

Mesto SLIAČ, Letecká 1, Sliač 962 31



**Záverečný účet mesta Sliač
za rok 2020**

Názov:	Záverečný účet mesta Sliač za rok 2020
Vypracoval:	Ing. Ivana Škarčáková
Predkladá	Ing. Ivana Škarčáková
Vyvesené na úradnej tabuli dňa :	11.06.2021
Schválený MsZ dňa:	28.06.2021
Uznesením číslo :	495/2021

Obsah

1.	Úvod	3
2.	Rozpočet mesta na rok 2020.....	4
3.	Rozbor plnenia príjmov za rok 2020	5
3.1.	Celkové bežné príjmy.....	5
3.2.	Celkové kapitálové príjmy.....	10
3.3.	Príjmové finančné operácie	11
3.4.	Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou	12
4.	Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020	14
4.1.	Rozdelenie výdavkov mesta 2020	15
4.2.	Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou	16
5.	Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2020	17
5.1.	Zhrnutie hospodárenia mesta.....	18
5.2.	Stav finančných prostriedkov k 31.12.2020	19
5.3.	Prebytok prostriedkov z minulých rokov.....	20
6.	Tvorba a použitie prostriedkov fondov	20
6.1.	Rezervný fond.....	20
6.2.	Sociálny fond.....	21
6.3.	Fond prevádzky, údržby a opráv	21
6.4.	Fond na financovanie projektových dokumentácií na projektové zámery mesta Sliač.	22
6.5.	Fond na majetkové investície mesta Sliač.	22
7.	Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020	23
7.1.	AKTÍVA.....	23
7.2.	PASÍVA	23
8.	Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020	24
8.1.	Stav záväzkov k 31.12.2020	24
8.2.	Stav úverov k 31.12.2020	24
8.3.	Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:.....	25
	A/ Výpočet podľa § 17 odst. 6 písm a).....	25
	B/ Výpočet podľa § 17 odst. 6 písm b).....	26
9.	Údaje o hospodárení príspevkových organizácií za rok 2020	26
10.	Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z	28
11.	Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti	29
12.	Finančné vysporiadanie finančných vzťahov	29
12.1.	Finančné vysporiadanie finančných vzťahov voči zriadeným a založeným PO	30
12.2.	Finančné vysporiadanie finančných vzťahov voči štátnym fondom	30
12.3.	Finančné vysporiadanie finančných vzťahov voči štátnemu rozpočtu (KZ 111).....	31
13.	Hodnotenie plnenia programov mesta	31
14.	Návrhy na uznesenia	32

Zoznam tabuliek:

Tabuľka č.1	Rozpočet mesta so zmenami do 31.12.2020
Tabuľka č.2:	Členenie príjmov mesta za r. 2020 (bez RO a PO)
Tabuľka č.3:	Prijaté bežné granty a transfery
Tabuľka č.4:	Skutočné príjmy mesta a RO k 31.12.2020
Tabuľka č.5:	Plnenie programového rozpočtu k 31.12.2020
Tabuľka č.6:	Programový rozpočet k 31.12.2020 podľa kategórie výdavkov
Tabuľka č.7:	Výsledok hospodárenia za r.2020
Tabuľka č.8:	Hotovostný prebytok za r. 2020
Tabuľka č.9:	Úprava hotovostného prebytku za r.2020
Tabuľka č.10:	Stav finančných prostriedkov k 31.12.2020
Tabuľka č.11:	Prebytok prostriedkov z minulých rokov
Tabuľka č.12:	Rezervný fond k 31.12.2020
Tabuľka č.13:	Sociálny fond k 31.12.2020
Tabuľka č.14:	Fond opráv a údržby k 31.12.2020
Tabuľka č.15:	Peňažný fond na projektovú dokumentáciu a spoluúčasti k projektom k 31.12.2020
Tabuľka č.16:	Peňažný fond na majetkové investície k 31.12.2020
Tabuľka č.17:	Aktíva k 31.12.2020
Tabuľka č.18:	Pasíva k 31.12.2020
Tabuľka č.19:	Závazky k 31.12.2020
Tabuľka č.20:	Úvery k 31.12.2020
Tabuľka č.21:	Výpočet zákonnej podmienky § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004
Tabuľka č.22:	Výpočet zákonnej podmienky § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004
Tabuľka č.23:	Celkové príjmy MSKS za r.2020
Tabuľka č.24:	Celkové výdavky MSKS za r.2020
Tabuľka č.25:	Poskytnuté dotácie a finančné príspevky z rozpočtu mesta za r. 2020
Tabuľka č.26:	Vysporiadanie finančných vzťahov so ŠR

1. Úvod

Mesto Sliach je samostatný samosprávny a správny územný celok Slovenskej republiky s počtom obyvateľov 4 986, ktorí majú na jeho území trvalý pobyt k 01.01.2020. Je právnickou osobou, ktorá samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. a pri hospodárení riadilo:

- Zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov;
- Zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov;
- Zákonom č. 138/1991 Z.z. o majetku obcí
- Zákonom č. 468/2019 o štátnom rozpočte na rok 2020;
- Zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších
- Zákonom č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov, ako aj ďalšími súvisiacimi právnymi normami.

Hospodárenie mesta v r. 2020 výrazne ovplyvnila aj kríza súvisiaca so šírením nebezpečnej nákazlivej ľudskej choroby COVID-19. Mesto, ako subjekt územnej samosprávy, schválením núdzového stavu uznesením vlády SR, jeho následným rozširovaním a prijatými protiepidemiologickými opatreniami bolo vo finančnej oblasti výrazne dotknuté najmä nárastom neplánovaných výdavkov súvisiacimi s prijatými opatreniami na strane jednej a na strane druhej výrazným poklesom vlastných príjmov.

Pokles príjmov sa prejavil hlavne pri vlastných finančných zdrojoch, ktorými sú daňové a nedaňové príjmy –najvýraznejší pokles oproti rozpočtovaným plánovaným príjmom bol v oblasti výberu dane z nehnuteľností PO (- 5403,16 €), dane z ubytovania (-56 170,00 €), príjmov za prenájom priestorov (-2 970,00€) a ostatných plánovaných príjmov (-46 879,00€). V dôsledku protipandemických opatrení mesto nerealizovalo ani všetky naplánované investičné akcie a z rozpočtovaných prostriedkov rezervného fondu vo výške 353 500,00 bola čerpaná iba suma 173 487,79€.

Okrem výpadku príjmov rozpočet mesta mesto zaťažil aj nárast neplánovaných výdavkov súvisiacich s prijatými opatreniami - predovšetkým výdavky na zabezpečenie dezinfekčných prostriedkov, ochranných rúšok a hygienických rukavíc, nakoľko nákup bolo treba zabezpečiť z vlastných zdrojov. Refundácia zo štátneho rozpočtu bola realizovaná až po ich vyúčtovaní.

V dôsledku utlmenia kultúrnych, spoločenských a športových aktivít boli upravené aj dotácie a finančné príspevky, poskytované subjektom z rozpočtu mesta na 70% výšky schválených dotácií.

V rámci kompenzácie nižších príjmov a zvýšených výdavkov následkom opatrení na zamedzenie šírenia Covid-19 poskytlo Ministerstvo financií obciam a vyšším územným celkom jednorazový návratný finančný príspevok zo štátneho rozpočtu, výška ktorého sa odvíjala od prognózy výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020 spracovanej Ministerstvom financií Slovenskej republiky. Mesto Sliach túto možnosť využilo a požiadalo o poskytnutie návratného finančného príspevku vo výške 117 000,00€. Návratný finančný príspevok sa použil na krytie kapitálových výdavkov vo výške 108 456,16 a bežných výdavkov vo výške 8 543,84 €.

Záverečný účet podľa § 16, odsek 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu počas príslušného roka v členení podľa §10 odsek 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií, poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.

Pri spracovávaní záverečného účtu sa vychádza z výsledkov účtovnej závierky (z údajov uvedených v jednotlivých účtovných výkazoch – súvaha, výkaz ziskov a strát, poznámky podľa platného opatrenia MF SR). Povinnosť zostavovať záverečný účet vzniká mestu v zmysle §16 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

2. Rozpočet mesta na rok 2020

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2020.

Rozpočet bol zostavený 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 2020 bol zostavený ako vyrovnaný a to :

bežný rozpočet ako prebytkový vo výške +169 342,00 €,

kapitálový rozpočet ako schodkový vo výške - 353 500,00 €,

rozpočet finančných operácií ako schodkový vo výške - 184 158,00 €.

Hospodárenie mesta sa riadilo schváleným rozpočtom na rok 2020, ktorý bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 20.12.2019 uznesením č. 237 až 253/2019.

Rozpočet bol zmenený desaťkrát:

- zmena rozpočtovým opatrením č.1/2020, schváleným 20.02.2020 uznesením č. 268/2020
- zmena rozpočtovým opatrením č.2/2020, schváleným 05.03.2020 uznesením č. 289/2020
- zmena rozpočtovým opatrením č.3/2020, schváleným 15.04.2020 uznesením č. 299/2020
- zmena rozpočtovým opatrením č.4/2020, schváleným 04.06.2020 uznesením č. 320/2020
- zmena rozpočtovým opatrením č.5/2020, schváleným 18.06.2020 uznesením č. 341/2020
- zmena rozpočtovým opatrením č.6/2020, schváleným 12.08.2020 uznesením č. 355/2020
- zmena rozpočtovým opatrením č.7/2020, schváleným 12.08.2020 uznesením č. 356/2020
- zmena rozpočtovým opatrením č.8/2020, schváleným 24.09.2020 uznesením č. 379/2020
- zmena rozpočtovým opatrením č.9/2020, schváleným 14.12.2020 uznesením č. 413/2020
- zmena rozpočtovým opatrením primátorky č.10/2020, schváleným 18.03.2020, uznesením č. 453/2021

Všetky zmeny boli navrhnuté a vykonané v súlade s § 14 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon“).

	Schválený rozpočet 2020	RO 1/2020	RO 2/2020	RO 3/2020	RO 4/2020	RO 5/2020	RO 6/2020	RO 7/2020	IRO 1/2020	RO 8/2020	RO 9/2020	RO 10/2020	Rozpočet 2020 po zmenách
Prijmy celkom, z toho:	5 471 219,00	78 281,17	308 900,00	0,00	153 000,00	2 891,68	141 649,15	12 000,00	0,00	104 382,26	-424 787,04	-160 199,49	5 687 336,73
mesto spolu	5 235 536,00	78 281,17	308 900,00	0,00	153 000,00	2 891,68	0,00	12 000,00	0,00	33 731,58	-451 637,04	-136 899,38	5 235 804,01
Bežné príjmy	4 483 412,00	4 588,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	5 347,84	17 831,11	10 219,39	4 533 398,90
Kapitálové príjmy	398 624,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-398 624,00	10 919,48	310 919,48
Príjmové finančné operácie	353 500,00	73 692,61	8 900,00	0,00	153 000,00	2 891,68	0,00	0,00	0,00	28 383,74	-70 844,15	-158 038,25	391 485,63
Príjmy RO s právnou subjektivitou	235 683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 649,15	0,00	0,00	70 650,68	26 850,00	-23 300,11	451 532,72
Výdavky celkom, z toho:	5 471 218,59	78 281,17	208 900,00	0,00	153 000,00	2 891,68	141 624,77	12 000,00	1 000,00	104 382,26	-424 786,64	-619 809,59	5 128 702,24
mesto spolu	3 133 819,59	38 613,14	207 650,00	0,00	148 912,69	2 891,68	-2 660,99	7 538,63	1 000,00	26 731,58	-451 636,64	-610 121,89	2 502 737,79
Bežné výdavky	2 212 354,00	21 313,14	7 650,00	0,00	45 912,69	2 891,68	-2 660,99	7 538,63	1 000,00	-1 652,16	26 374,95	-300 601,24	2 020 120,70
Kapitálové výdavky	752 123,59	17 300,00	200 000,00	0,00	103 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	-478 011,59	-306 630,30	293 781,70
Výdavkové finančné operácie	169 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 383,74	0,00	-2 890,35	188 835,39
Výdavky RO s právnou subjektivitou	2 337 399,00	39 668,03	1 250,00	0,00	4 087,31	0,00	144 285,76	4 461,37	0,00	77 650,68	26 850,00	-9 687,70	2 625 964,45
Rozpočet mesto - prebytok	2 101 716,41	39 668,03	101 250,00	0,00	4 087,31	0,00	2 660,99	4 461,37	-1 000,00	7 000,00	-0,40	473 222,51	2 733 066,22
Rozpočet RO a mesto - prebytok	0,41	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	24,38	0,00	-1 000,00	0,00	-0,40	459 610,10	558 634,49

Tabuľka č.1 Rozpočet mesta so zmenami do 31.12.2020

3. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020

✓ Celkové rozpočtované príjmy (mesto + RO+PO)

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
5 687 336,73 €	5 615 942,68 €	98,74%

Z rozpočtovaných celkových príjmov v sume 5 687 336,73 € bol k 31.12.2020 skutočný príjem 5 615 942,68 €, čo predstavuje plnenie vo výške 98,74%.

✓ Celkové rozpočtované príjmy bez finančných operácií

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
5 154 352,13 €	5 154 560,53 €	100,00%

✓ Celkové rozpočtované príjmy mesta (bez RO+PO)

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
5 235 804,01 €	5 235 804,01 €	100,00%

✓ Rozdelenie príjmov mesta

Č.r. PRÍJMY v Eur	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
1 Príjmy obce spolu	5 235 804,01	5 235 804,01	100,0000
2 daňové príjmy (100)	2 640 092,93	2 640 092,93	100,0000
3 z toho: daň z príjmov fyzickej osoby	2 127 555,54	2 127 555,54	100,0000
4 daň z nehnuteľností	255 036,00	255 036,00	100,0000
5 nedaňové príjmy (200)	493 323,39	493 323,39	100,0000
6 granty a transfery (300)	1 710 902,06	1 710 902,06	100,0000
7 z toho: bežné	1 410 902,06	1 410 902,06	100,0000
8 kapitálové	300 000,00	300 000,00	100,0000
9 príjmové finančné operácie (400 a 500)	391 485,63	391 485,63	100,0000
10 z toho: zost. prostr. z predch. rokov a prevod p	0,00	0,00	0,0000
11 prijaté úvery	0,00	0,00	0,0000

Tabuľka č.2: Členenie príjmov mesta za r. 2020 (bez RO a PO)

3.1. Celkové bežné príjmy

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
4 843 432,65 €	4 843 641,05 €	100,00%

Z rozpočtovaných bežných príjmov mesta vrátane rozpočtových a príspevkových organizácií v sume 4 843 432,65 € bol k 31.12.2020 skutočný príjem 4 843 641,05 €, čo predstavuje zaokrúhlene 100%

plnenie. V porovnaní s výškou plánovaných bežných príjmov v rozpočte schválenom na r. 2020 (4 719 095,00€) bol reálny príjem vyšší o 124 546,05 €.

A. Daňové príjmy

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
2 640 092,23 €	2 640 092,23 €	100,00%

Reálny príjem z výnosu podielových daní štátneho rozpočtu bol vyšší o 21 555,54 € oproti sume schválenej v rozpočte na r. 2020.

✓ Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
2 127 555,54 €	2 127 555,54 €	100,00%

✓ Daň z nehnuteľností

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
255 036,00 €	255 036,00 €	100,00%

Daň z nehnuteľnosti zaplatenej v celkovej výške 255 036,00 € je tvorená výbermi daní za:

- byty a nebytové priestory	15 752,05 €
- pozemky	57 938,15 €
- stavby	181 345,80 €

✓ Daň za psa

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
7 110,67 €	7 110,67 €	100,00%

✓ Daň za predajné automaty

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
66,00 €	66,00 €	100,00%

✓ Daň z ubytovania

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
69 829,30 €	69 829,30 €	100,00%

V dôsledku protipandemických opatrení v r.2020 bol reálny výber dane z ubytovania na úrovni cca 55% z plánovanej sumy 126 000,00€ na r. 2020.

✓ **Daň za užívanie verejného priestranstva**

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 639,00 €	1 639,00 €	100,00%

✓ **Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad**

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
178 126,42 €	178 126,42 €	100,00%

Oproti plánovanému výberu poplatkov za odvoz a zneškodnenie komunálneho odpadu vo výške 157 970,00€ na r. 2020 bol reálny príjem vyšší o 20 156,42 €.

✓ **Sankcie uložené v daňovom konaní**

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
85,00 €	85,00 €	100,00%

B. Nedaňové príjmy

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
622 351,52 €	622 409,74 €	100,01%

Celkové nedaňové príjmy z celkových príjmov za rozpočtovaný celok (mesto vrátane RO a PO) predstavovali celkovú sumu 633 329,22 € z ktorých ale 10 919,48 € sú kapitálové príjmy, špecifikované samostatne.

✓ **Dividendy**

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 107,22 €	1 107,22 €	100,00%

✓ **Príjmy z vlastníctva mesta**

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
214 122,37 €	214 122,37 €	100,00%

Do sumy 214 122,37 € príjmov z vlastníctva mesta vstupujú:

- príjmy z prenájmu záhradiek: 1 212,04 €
- príjmy z prenajatých pozemkov: 2 093,38 €
- príjmy z prenájmu budov a nebytových priestorov: 47 072,46 €
- príjmy z prenájmu telocvične (príjem ZŠ): 10 727,45 €
- príjmy z nájomného v nájomných bytoch v úhrnnej výške: 150 207,56 €
(Topoľová 1135 a 1136, Rybárska 1048, 1582 a 1690)
- príjem SB 2 391,48
- príjmy z prenájmu strojov a zariadení : 418,00 €

✓ **Administratívne poplatky**

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
18 544,74 €	18 544,74 €	100,00%

Príjem za administratívne poplatky v celkovej sume 18 544,74 € v členení:

- administratívno-správne poplatky 9 034,74 €
- poplatky za stavebný úrad 6 410,00 €
- poplatky za hroby 3 100,00 €

✓ **Pokuty a penále**

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
591,67 €	591,67 €	100,00%

✓ **Predaj výrobkov a služieb**

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
352 915,85 €	352 915,85 €	100,00%

Celkovú sumu príjmov vo výške 352 915,85 € tvoria príjmy za:

- opatrovateľskú starostlivosť: 8 623,50 €
- poplatky za rozhlas: 163,00 €
- predaj kolkov (IOMO): 31,30 €
- energia v nájomných bytoch: 25 340,93 €
- infocentrum: 37,41 €
- služby v Dome služieb: 152 507,53 €
- kompostáreň: 11 601,75 €
- ostatné príjmy (predaj služieb, reklama...) 3 168,36 €
- stravné: 23 006,29 €
- predaj výrobkov, tovaru a služieb (školské zariadenia): 128 435,78 €

✓ **Poplatok za znečisťovanie ovzdušia**

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
165,00 €	165,00 €	100,00%

✓ **Úroky z vkladov**

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
14,98 €	14,98 €	100,00%

✓ **Ostatné nedaňové príjmy**

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
34 889,69 €	34 947,91 €	100,17%

Ostatné skutočné nedaňové príjmy tvoria príjmy:

- z náhrad poisťných plnení: 28,69 €
- z odvodov z hazardných hier: 12 332,48 €
- z dobropisov: 500,73 €
- z vratiek a mylných platieb: 5 432,68 €
- ostatné príjmy (súdne poplatky, vecné bremená): 4 209,25 €
- príjmy z vyúčtovaní za byty a nebytové priestory: 12 444,08 €

Rozdiel medzi schváleným rozpočtom po poslednej zmene na r. 2020 a skutočným plnením vo výške 58,22 € je preplatok zdravotnej poisťovne, nezaraďený na položke v rozpočte MŠ J. Cikkera.

✓ **Bežné granty a transfery**

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 580 988,20 €	1 581 138,38 €	100,01%

Prijaté bežné granty a transfery v r. 2020 boli použité v súlade s ich účelom.

Členenie rozpočtovanej sumy 1 580 988,20 € (konsolidovaný celok) v rozpočtoch jednotlivých organizácií:

Prijaté bežné granty a transfery v rozpočte mesta	1 410 902,06
€Prijaté bežné granty a transfery v rozpočtoch rozpočtových organizácií	170 236,32 €

Celkové boli do rozpočtu mesta zapojené granty a transfery vo výške 1 710 902,06 €, z čoho 300 000,00 € predstavuje kapitálový grant – dotácia Úradu Vlády SR na rekonštrukciu KD.

Rozdiel v skutočnom čerpaní a rozpočtu po úprave k 31.12.2020 vo výške 150,18 € predstavuje nevyčerpaná a vrátená časť grantového programu EŠIF na gramotnosť v rozpočte ZŠ A. Sládkoviča.

V rozpočte mesta je špecifikácia prijatých grantov a transferov nasledovná:

Poskytovateľ	suma poskytnutých FP v EUR	Účel
MŠ SR- OÚ ZV	1 645,38	ŠR PK - REGOB
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	1 011 872,00	ŠR PK - ZŠ normatívne FP
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	53 401,00	ŠR PK - ZŠ asistent učiteľa
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	1 454,84	ŠR PK - ZŠ dopravné
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	8 646,00	ŠR PK - ZŠ vzdelávacie poukazy
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	1 100,00	ŠR PK - ZŠ na výchovu a vzdel.žiakov
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	7 609,00	ŠR PK - MŠ predškola
MŠ SR- OÚ ZV	12 073,16	ŠR PK - matrika
MŠ SR- OÚ ZV	473,67	ŠR PK - životné prostredie
MŠ SR- OÚ ZV	6 295,88	ŠR PK - voľby
MŠ SR- OÚ ZV	7 279,06	ŠR PK - SÚ stavebný poriadok
MŠ SR- OÚ ZV	439,96	ŠR PK - CO skladník
MŠ SR- OÚ ZV	215,40	ŠR PK - SÚ doprava (komunikácie)
MPSVaR SR	159 120,00	ŠR - príspevok DSS
MŠ SR- OÚ ZV	21 595,04	ŠR PK - ZŠ učebnice
MŠ SR- OÚ ZV	0,00	ŠR - vojnové hroby
MŠ SR- OÚ ZV	8 464,00	ŠR PK - SODB 2021
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	4 300,00	ŠR PK - ZŠ pandémia
MŠ SR- OÚ ZV	13 581,39	UPSVaR - odmena COVID-19
MŠ SR- OÚ ZV	17 772,89	MV SR - náhrada FP na CO- COVID-19
UPSVaR	940,00	UPSVaR - vitamíny
UPSVaR	70 135,20	UPSVAR - stravné det.hmot.núdzi
MPSVaR SR	298,79	ŠR-rod.príd.
MŠ SR- OÚ ZV	56,40	ŠR PK - register adries
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	1 400,00	DPO SR - príspevok pre DHZ Silač
Dotácia BBSK na cykloturizmus	400,00	BBSK -fin. príspevok na prospekty a turist.mapy
Darovacia zmluva	333,00	Darovacia zmluva –tuz. grant na kultúrny rozvoj
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	0,00	ŠR PK - ZŠ škola v prírode
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	0,00	ŠR PK - ZŠ lyžiarsky
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	0,00	ÚV SR "Podpora rozvoja športu" (zapojené 131J)
MF SR	0,00	ŠR ÚV SR "Podpora rozvoja športu" - MŠ Cikkera (zapojené 131J)
MV SR	0,00	MV SR "Prevencia kriminality" (zapojené 131J)
ÚRAD VLÁDY SR	0,00	MF SR "Uznesenie Kino Hron" (zapojené 131J)
SPOLU	1 410 902,06	SPOLU

Tabuľka 3: Prijaté bežné granty a transfery

3.2. Celkové kapitálové príjmy

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
310 919,48 €	310 919,48 €	100,00%

✓ Predaj majetku a kapitálových aktív

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
10 919,48 €	10 919,48 €	100,00%

Kapitálové príjmy predstavovali príjmy z predaja pozemkov vo výške 9 024,00 €, z predaja kapitálových aktív vo výške 1895,48 €.

✓ Kapitálové granty a transfery

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
300 000,00 €	300 000,00 €	100,00%

V roku 2020 Mesto Sliac zapojilo do príjmov dotáciu z Úradu vlády SR vo výške 300 000,00€ na rekonštrukciu KD Hron.

3.3. Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
532 984,60 €	461 382,15 €	86,57%

Z rozpočtovaných finančných operácií mesta v sume 532 984,60 € bolo k 31.12.2020 čerpanie vo výške 461 382,15 €, čo predstavuje 86,57% plnenie.

Mesto Sliac v r. 2020 využilo možnosť získať bezúročnú návratnú finančnú výpomoc poskytnutú Ministerstvom financií SR na kompenzáciu výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19. Prijaté prostriedky z NFV možno použiť na kompenzáciu výdavkov samosprávy v priebehu roka 2020. Z dôvodu negatívneho vývoja rozpočtu samospráv ovplyvneného pandemiou ochorenia COVID-19 je stanovený odklad prvej splátky do roku 2024, pričom splátky sú rozvrhnuté do 4 rokov (2024-2027). Návratný finančný príspevok sa použil na krytie:

- kapitálových výdavkov vo výške 108 456,16 €
(rekonštrukcia kotolne ZŠ vo výške 90 314,49 € a polopodzemné kontajnery 18 141,67 €)
- bežných výdavkov vo výške 8 543,84 €

Do finančných príjmových operácií spadá zapojenie finančných prostriedkov do príjmovej časti rozpočtu:

- prostriedky rezervného fondu: 173 487,79 €
- návratný finančný príspevok: 117 000,00 €
- prijaté finančné zábezpeky: 23 715,62 €
- príjem za IOMO: 14,00 €
- zapojenie nevyčerpaných finančných prostriedkov z r.2019: 147 164,74 €.

3.4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

✓ Celkové príjmy RO

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
451 532,72 €	380 138,67 €	84,19%

Skutočné čerpanie celkových príjmov rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou v r. 2020 sú vo výške 380 138,67€, z toho

Materská škola SNP	45 120,05 EUR
Materská škola J. Cikkera	35 604,84 EUR
Základná škola A. Sládkoviča	268 689,47 EUR
Základná umelecká škola	30 724,31 EUR

✓ Bežné príjmy RO

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
310 033,75 €	310 242,15 €	100 %

Čerpanie skutočných bežných príjmov vo výške 380 138,67 € podľa rozpočtových organizácií:

Materská škola SNP	45 120,05 €, z toho granty a transfery:	35 871,35 €
Materská škola J. Cikkera	35 604,84 €, z toho granty a transfery:	25 495,59 €
Základná škola A. Sládkoviča	198 792,95 €, z toho granty a transfery:	106 769,8€
Základná umelecká škola	30 724,31 €, z toho granty a transfery:	2 100,00 €

Prijaté bežné granty a transfery rozpočtových organizácií v r. 2020 v celkovej výške 170 236,32 € tvoria 54,87% bežných čerpaných príjmov.

✓ Kapitálové príjmy RO

Rozpočtové organizácie s vlastnou právnou subjektivitou v roku 2020 nerozpočtovali kapitálové príjmy a ani žiadne neprijali.

✓ Finančné príjmové operácie RO

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
141 498,97 €	69 896,52 €	49,40%

Príjmové finančné operácie predstavovali na príjmovej položke rozpočtu ZŠ A. Sládkoviča, EK 453, zapojenie grantov nevyčerpaných v r. 2019:

KZ 13O6	12 955,27 €
KZ 3AC1	44 193,47 €
KZ 3AC2	5 117,29 €
KZ 72f	7 630,49 €

IČO: 00320277
 Názov: Letecká 1
 96231 Sliac

Sumarizácia rozpočtu skutočnosť - príjmy

23.04.2021

za 12.2020, programový rozpočet a zriadené organizácie

Sídlo: Mesto Sliac

		Skutočnosť	Schválený rozpočet	% SR	Rozpočet po zmenách	% RPZ
Suma bežného rozpočtu Materská škola	Príjmy	35 604,84	13 860	256,89	35 547	100,16
	Výdavky	0,00	0	0,00	0	0,00
	Rozdiel	35 604,84	13 860	256,89	35 547	100,16
Suma bežného rozpočtu Materská škola - SNP	Príjmy	45 120,05	19 480	231,62	45 120	100,00
	Výdavky	0,00	0	0,00	0	0,00
	Rozdiel	45 120,05	19 480	231,62	45 120	100,00
Suma bežného rozpočtu Základná umelecká škola	Príjmy	30 724,31	30 000	102,41	30 724	100,00
	Výdavky	0,00	0	0,00	0	0,00
	Rozdiel	30 724,31	30 000	102,41	30 724	100,00
Suma bežného rozpočtu Základná škola A. Sládkoviča	Príjmy	198 792,95	172 343	115,35	198 642	100,08
	Výdavky	0,00	0	0,00	0	0,00
	Rozdiel	198 792,95	172 343	115,35	198 642	100,08
Suma bežného rozpočtu Mesto Sliac	Príjmy	4 533 398,90	4 483 412	101,11	4 533 399	100,00
	Výdavky	0,00	0	0,00	0	0,00
	Rozdiel	4 533 398,90	4 483 412	101,11	4 533 399	100,00
Suma bežného rozpočtu	Príjmy	4 843 641,05	4 719 095	102,64	4 843 432	100,00
	Výdavky	0,00	0	0,00	0	0,00
	Rozdiel	4 843 641,05	4 719 095	102,64	4 843 432	100,00
Suma kapitálového rozpočtu Mesto Sliac	Príjmy	310 919,48	398 624	78,00	310 919	100,00
	Výdavky	0,00	0	0,00	0	0,00
	Rozdiel	310 919,48	398 624	78,00	310 919	100,00
Suma kapitálového rozpočtu	Príjmy	310 919,48	398 624	78,00	310 919	100,00
	Výdavky	0,00	0	0,00	0	0,00
	Rozdiel	310 919,48	398 624	78,00	310 919	100,00
Suma finančných operácií rozpočtu Základná škola A. Sládkoviča	Príjmy	69 896,52	0	0,00	141 498	49,40
	Výdavky	0,00	0	0,00	0	0,00
	Rozdiel	69 896,52	0	0,00	141 498	49,40
Suma finančných operácií rozpočtu Mesto Sliac	Príjmy	391 485,63	353 500	110,75	391 486	100,00
	Výdavky	0,00	0	0,00	0	0,00
	Rozdiel	391 485,63	353 500	110,75	391 486	100,00
Suma finančných operácií rozpočtu	Príjmy	461 382,15	353 500	130,52	532 984	86,57
	Výdavky	0,00	0	0,00	0	0,00
	Rozdiel	461 382,15	353 500	130,52	532 984	86,57
Spolu Materská škola	Príjmy	35 604,84	13 860	256,89	35 547	100,16
	Výdavky	0,00	0	0,00	0	0,00
	Rozdiel	35 604,84	13 860	256,89	35 547	100,16
Spolu Materská škola - SNP	Príjmy	45 120,05	19 480	231,62	45 120	100,00
	Výdavky	0,00	0	0,00	0	0,00
	Rozdiel	45 120,05	19 480	231,62	45 120	100,00
Spolu Základná umelecká škola	Príjmy	30 724,31	30 000	102,41	30 724	100,00
	Výdavky	0,00	0	0,00	0	0,00
	Rozdiel	30 724,31	30 000	102,41	30 724	100,00
Spolu Základná škola A. Sládkoviča	Príjmy	268 689,47	172 343	155,90	340 140	78,99
	Výdavky	0,00	0	0,00	0	0,00
	Rozdiel	268 689,47	172 343	155,90	340 140	78,99
Spolu Mesto Sliac	Príjmy	5 235 804,01	5 235 536	100,01	5 235 804	100,00
	Výdavky	0,00	0	0,00	0	0,00
	Rozdiel	5 235 804,01	5 235 536	100,01	5 235 804	100,00
Spolu	Príjmy	5 615 942,68	5 471 219	102,65	5 687 335	98,74
	Výdavky	0,00	0	0,00	0	0,00
	Rozdiel	5 615 942,68	5 471 219	102,65	5 687 335	98,74

Tabuľka č. 4: Skutočné príjmy mesta a RO k 31.12.2020

4. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020

✓ Celkové výdavky (mesto + RO)

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
5 128 702,24 €	4 940 427,69 €	96,33%

Z rozpočtovaných celkových výdavkov mesta (vrátane RO a PO) vo výške 5 471 218,59 € boli skutočne čerpané výdavky k 31.12.2020 v sume 5 128 702,24 €, čo predstavuje 98,74 % čerpanie.

✓ Celkové bežné výdavky

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
4 625 086,35 €	4 436 811,80 €	95,93%

Z rozpočtovaných bežných výdavkov mesta (vrátane RO a PO) vo výške 4 625 086,35 € boli k 31.12.2020 skutočne čerpané prostriedky v sume 4 436 811,80 €, čo predstavuje 95,93 % čerpanie.

✓ Celkové kapitálové výdavky

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
314 780,50 €	314 780,50 €	100,00%

Na rok 2020 boli rozpočtované kapitálové výdavky vo výške 752 124,00€, rozpočtovými opatreniami bol schválený rozpočet v priebehu roka upravený na 314 780,50€. Reálne sa na kapitálové výdavky preinvestovalo 314 780,50.

Špecifikácia kapitálových výdavkov vrátane RO v celkovej sume 314 870,50 € je nasledovná:

- kamerový systém 11 946,00 €
- stavebné úpravy – komín na budove v RD 2 746,60 €
- nákup pozemkov 4 572,50 €
- projektové a prípravné práce 10 378,20 €
- realizácia stavieb (FUN Park) 11 598,00 €
- polopodzemné kontajnery 18 141,67 €
- stojiská pre polopodzemné kontajnery 61 978,99 €
- detské ihriská 5 730,85 €
- prípravná a projektová dokumentácia k rekonštrukcii kotolne ZŠ 3 360,00 €
- rekonštrukcia kotolne ZŠ 114 206,47€
- úprava vodojemu Sampor 16 225,22 €
- výmena kotla v RD 4 983,20 €
- prípravná a projektová dokumentácia 27 914,00 €
- výstavba detského ihriska (výdavok v rozpočte MŠ J.Cikkera) 8 458,00 €
- kúpa konvektomatu do ŠJ (výdavok v rozpočte ZŠ .Sládkoviča) 12 540,80 €

✓ **Finančné operácie výdavkové**

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
188 835,39 €	188 835,39 €	100,00%

Výdavkové finančné operácie v konsolidovanom rozpočte mesta vrátane RO boli realizované v celkovej výške 188 835,39 €. Podrobnejší prehľad výdavkových finančných transakcií:

- akcie 1. Slovenskej úspornej	23 868,00 €
- poplatky za IOMO	14,00 €
- splátky úverov (istiny)	141 769,65€
- vrátené zábezpeky byty	1 783,00 €
- vrátené zábezpeky klientom DSS	1 400,00 €

4.1. Rozdelenie výdavkov mesta 2020

✓ **Rozdelenie výdavkov mesta podľa programovej štruktúry (vrátane RO)**

Program	Názov programu	Rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť	% plnenia
1.	Manažment a kontrola	472 971,58	472 971,58	100,00%
2.	Propagácia a marketing	20 366,92	20 366,92	100,00%
3.	Interné služby	503 354,26	503 354,26	100,00%
4.	Bezpečnosť	55 466,40	55 466,40	100,00%
5.	Odpadové hospodárstvo	239 304,16	239 304,16	100,00%
6.	Komunikácie	71 441,22	71 441,22	100,00%
7.	Vzdelávanie	2 665 870,83	2 477 596,28	92,94%
8.	Šport	16 260,00	16 260,00	100,00%
9.	Prostredie pre život	82 560,28	82 560,28	100,00%
10.	Požiarňa ochrana	2 790,20	2 790,20	100,00%
11.	Sociálne a spoločenské služby	209 102,98	209 102,98	100,00%
12.	Správa a údržba objektov mesta	61 991,62	61 991,62	100,00%
13.	Rozvojový program mesta	313 508,17	313 508,17	100,00%
14.	Správa bytov	75 504,71	75 504,71	100,00%
15.	Domov pre seniorov	338 208,91	338 208,91	100,00%
Spolu		5 128 702,24	4 940 427,69	96,33%

Tabuľka č.5: Plnenie programového rozpočtu k 31.12.2020

✓ **Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu 2020 podľa jednotlivých programov a ekonomickej klasifikácie:**

SPOLU MESTO + RO		Výdavky spolu	Výdavky bez FO	Bežné výdavky (EK 600)	Kapitálové výdavky (EK 700)	Výdavkové FO (EK 800)
1	Manažment a kontrola	472 971,58	472 971,58	472 971,58		
2	Propagácia a marketing	20 366,92	20 366,92	20 366,92		
3	Interné služby	503 354,26	503 340,26	381 403,99	121 936,27	14,00

4	Bezpečnosť	55 466,40	55 466,40	43 520,40	11 946,00	
5	Odpadové hospodárstvo	239 304,16	219 304,16	219 304,16		20 000,00
6	Komunikácie	71 441,22	71 441,22	71 441,22		
7	Vzdelávanie	2 477 596,28	2 477 596,28	2 456 597,48	20 998,80	
8	Šport	16 260,00	16 260,00	16 260,00		
9	Prostredie pre život	82 560,28	82 560,28	66 335,06	16 225,22	
10	Požiarne ochrana	2 790,20	2 790,20	2 790,20		
11	Sociálne a spoločenské služby	209 102,98	209 102,98	209 102,98		
12	Správa a údržba obj.mesta	61 991,62	61 991,62	61 991,62		
13	Rozvojový program mesta	313 508,17	147 870,52	4 196,31	143 674,21	165 637,65
14	Správa bytov	75 504,71	73 720,97	73 720,97		1 783,74
15	Domov pre seniorov	338 208,91	336 808,91	336 808,91		1 400,00
Spolu		4 940 427,69	4 751 592,30	4 436 811,80	314 780,50	188 835,39

Tabuľka č.6: Programový rozpočet k 31.12.2020 podľa kategórie výdavkov

4.2. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

✓ Bežné výdavky

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
2 604 965,65 €	2 416 681,03 €	92,77%

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 337 399,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 2 416 681,03 €, čo predstavuje 92,77 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Materská škola SNP	255 723,21 EUR
Materská škola Cikkera	202 683,70 EUR
Základná škola	1 581 384,83 EUR
Základná umelecká škola	376 889,29 EUR

✓ Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet (celok) na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
20 998,80 €	20 998,80 €	100,00%

Kapitálové výdavky vo výške 12 540,80 € čerpala ZŠ A. Sládkoviča na nákup konvektomatu do školskej kuchyne sumu 8 458,00 € čerpala MŠ J. Cikkera na realizáciu detského ihriska.

✓ Výdavkové finančné operácie

RO v r. 2020 nerealizovali žiadne finančné transakcie na účtoch rozpočtovej ekonomickej klasifikácie 800.

5. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2020

Bežné príjmy	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu
Materská škola SNP	19 480,00	45 120,05	45 120,05
Materská škola J. Cikkera	13 860,00	35 546,62	35 604,84
Mesto Sliach	4 483 412,00	4 533 398,90	4 533 398,90
ZUŠ	30 000,00	30 724,31	30 724,31
ZŠ A. Sládkoviča	172 343,00	198 642,77	198 792,95
SPOLU	4 719 095,00	4 843 432,65	4 843 641,05

Bežné výdavky	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu
Materská škola SNP	234 580,00	257 315,85	255 723,21
Materská škola J. Cikkera	173 382,00	209 472,13	202 683,77
Mesto Sliach	2 212 354,00	2 020 120,70	2 020 120,70
ZUŠ	380 400,00	377 036,05	376 899,29
ZŠ A. Sládkoviča	1 549 037,00	1 761 141,62	1 581 384,83
SPOLU	4 549 753,00	4 625 086,35	4 436 811,80
Bežný rozpočet	169 342,00	218 346,30	406 829,25

Kapitálové príjmy	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu
Materská škola SNP	0,00	0,00	0,00
Materská škola J. Cikkera	0,00	0,00	0,00
Mesto Sliach	398 624,00	310 919,48	310 919,48
ZUŠ	0,00	0,00	0,00
ZŠ A. Sládkoviča	0,00	0,00	0,00
SPOLU	398 624,00	310 919,48	310 919,48

Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu
Materská škola SNP	0,00	0,00	0,00
Materská škola J. Cikkera	0,00	8 458,00	8 458,00
Mesto Sliach	752 123,59	293 781,70	293 781,70
ZUŠ	0,00	0,00	0,00
ZŠ A. Sládkoviča	0,00	12 540,80	12 540,80
SPOLU	752 123,59	314 780,50	314 780,50
Kapitálový rozpočet	- 353 499,59	- 3 861,02	- 3 861,02

<i>Prebytok/schodok rozpočtu v zmysle zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy (bez FO) §10 písm.a), b)</i>	- 184 157,59	214 485,28	402 968,23
--	--------------	------------	------------

Tabuľka 7: Výsledok hospodárenia za r.2020

5.1. Zhrnutie hospodárenia mesta:

v €	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu
Bežný rozpočet			
Príjmy	4 719 095,00	4 843 432,65	4 843 641,05
Výdavky	4 549 753,00	4 625 086,35	4 436 811,80
Prebytok bežného rozpočtu	169 342,00	218 346,30	406 829,25
Kapitálový rozpočet			
Príjmy	398 624,00	310 919,48	310 919,48
Výdavky	752 123,59	314 780,50	314 780,50
Schodok kapitálového rozpočtu	-353 499,59	-3 861,02	-3 861,02
Prebytok/schodok rozpočtu v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách	-184 157,59	214 485,28	402 968,23
Finančné operácie			
Príjmové FO	353 500,00	532 984,60	461 382,15
Výdavkové FO	169 342,00	188 835,39	188 835,39
Rozdiel vo finančných operáciách	184 158,00	344 149,21	272 546,76
Prebytok podľa FIN 1-12	0,41	558 634,49	675 514,99

Finančné operácie (pohyby na bankových účtoch a pokladni) za obdobie 01.01.2020-31.12.2020	
Celkové príjmy (obrat MD: pokladňa 219 888,16€ + BU 6 568 378,42€)	6 788 266,58
Prostriedky klientov DSS - príjem	57 041,90
Prírastok zábezpek - byty	1 556,16
Úbytok zábezpek - DSS klienti	-200
Prírastok sociálneho fondu	1 554,70
Upravené príjmy	6 727 913,82
Ročný úbytok finančných prostriedkov za rok 2020 z pokladne a z bankových účtov mesta (obrat Dal účtov 221- 6 185 138,54€ a 211 - 215 516,25€)	6 400 654,79
Použitie RF v roku 2020 (pripočítateľný výdavok)	173 487,79
Finančné prostriedky vyňaté z prebytku rozpočtu za r. 2019 a zaradené do rozpočtu 2020 cez rozpočtovú položku 453 (pripočítateľný výdavok)	75 761,94
Finančné prostriedky klientov DSS - výdaj	53 217,20
Upravené výdavky (obrat Dal)	6 098 187,86
Hotovostný prebytok	629 725,96

Tabuľka 8: Hotovostný prebytok za r. 2020

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** :

Prebytok rozpočtu v 2020	629 725,96
financie klientov DSS	-3 744,70
prijaté zábezpeky klientov v r. 2020 (prírastok)	-800,00
prijaté zábezpeky SB v r. 2020 (prírastok)	-511,88
Fond opráv a údržby r. 2020 (rozdiel medzi tvorbou a použitím)	-26 804,82
nevyčerpaná dotácia ns SODB 2021 z r. 2020	-4 922,60

nevyčerpaná dotácia na rekonštrukciu kina Hron z r. 2020	-272 086,00
nevyčerpané prostriedky z r.2020 z dotácie na stravu UPSVaR	-28 404,00
nevyčerpaný príspevok zo ŠR z r. 2020-rodinné prídavky	-24,95
nevyčerpaný grant MŠ SNP z r. 2020	-200,00
nevyčerpané prenesené kompetencie na predškolákov z r.2020- MŠ SNP	-837,75
vlastné príjmy ZŠ- platba rodičov za ŠD v r. 2020 na rok 2021	-256,06
vlastné príjmy z r. 2020 - MŠ SNP	-554,89
nevyčerpané granty ZŠ z r. 2020	-2 125,00
nevyčerpané prenesené kompetencie z r. 2020-ZŠ (normatív)	-36 380,25
nevyčerpané nenormatívne prostriedky ZŠ - vzdel.poukazy z r. 2020	-306,56
nevyčerpané prostriedky z ZŠ z r. 2020 - Covid	-363,45
nevyčerpané nenormatívne fin. prostriedky ZŠ z r.2020- učebnice	-800,00
vlastné príjmy školskej jedálne ZŠ z r. 2020	-15 380,05
vlastné príjmy MŠ J.Cikera z r. 2020	-507,00
Upravený prebytok rozpočtu za r. 2020	234 716,00

Tabuľka 9: Úprava hotovostného prebytku za r.2020

5.2. Stav finančných prostriedkov k 31.12.2020

Názov účtu	Zostatok v € k 31.12.2020
ČSOB - poplatky IOMO	34,49
ČSOB - FP z predaja kap.aktív	2 137,87
ČSOB-prevádzkový	132 414,43
Prima banka - finančné zábezpeky	73 285,08
VUB - Rezervný fond *	500 228,67
SLSP - DSS dotácie	6 745,24
SLSP - DSS klientské poplatky	469,04
SLSP - DSS prevádzkový účet	44 152,38
VUB-správa bytov	91 525,34
VUB - účelové dotácie zo ŠR	9,20
VUB - dotácie (kamery)	5,02
VUB - dotácie a príspevky zo ŠR a EÚ	272 333,00
VUB - prevádzkový účet	58 480,06
VUB - RF na projektové zámery **	97 054,00
VUB-RF na majetkové investície	100 000,00
VUB - prenesený výkon ŠS	3 340,97
VUB - školský účet	65 073,36
VUB - účelové FP	7 291,73
VUB - účelový na cyklotrasu	-
VUB - FOaÚ Rybárska 1048	20 069,36
VUB - FOaÚ Rybárska 1582	11 583,43
VUB - FOaÚ Rybárska 1690	42 575,75
VUB - FOaÚ Topoľová 1135	1 829,52
VUB - FOaÚ Topoľová 1136	10 536,52
Bankové účty spolu	1 541 174,46
pokladnica	5 496,47
Stav finančných prostriedkov k 31.12.2020	1 546 670,93

Tabuľka 10: Stav finančných prostriedkov k 31.12.2020

Reálny zostatok finančných prostriedkov na účte rezervného fondu vedeného vo VUB bol k 31.12.2020 vo výške 497 282,67 € na peňažnom fonde na projektovú dokumentáciu a spoluúčasti k projektom bol reálny zostatok 100 000,00€. Účtovný zostatok vo výške 500 228,67 € uvedenej v tabuľke vznikol preúčtovaním platby vo výške 2 946,00€ (spoluúčasť na projekte na kamerový systém). Uhradená bola z RF a k 31.12.2020 sa úhrada preúčtovala na peňažný fond na projektovú dokumentáciu a financovanie spoluúčasti k projektom.

5.3. Prebytok prostriedkov z minulých rokov

V nasledujúcej tabuľke je uvedená inventarizácia finančných prostriedkov mesta podľa stavu zo dňa 31.12.2020.

V záverečnom účte za rok 2019 bola vyčíslená suma konečného hotovostného prebytku rozpočtu za rok 2019 vo výške 379 181,67 z ktorého boli vyňaté účelové prostriedky a tvorba fondu opráv v celkovej výške 106 952,82 €. Na základe uznesenia č.324/2020 zo dňa 04.06.2020 bol zostatok prebytku za r. 2019 vo výške 272 228,85 € prevedený do rezervného fondu mesta.

Položka	Suma
Rezervný fond k 31.12.2020	500 228,67
Fond na projektové zámery k 31.12.2020	97 053,00
Fond na majetkové investície k 31.12.2020	100 000,00
Zábezpeky - nájomné byty k 31.12.2020	73 285,08
Fond opráv a údržby	86 594,58
Dom seniorov - zábezpeky klientov k 31.12.2020	6 000,00
Dom seniorov - peniaze klientov k 31.12.2020	5 494,27
Sociálny fond k 31.12.2020	3 340,97
Hotovostný prebytok 2020	629 725,96
Identifikované FP mesta podľa stavu k 31.12.2020	1 501 722,53
Stav finančných prostriedkov k 31.12.2020	1 546 670,94
Rozdiel	44 948,41

Tabuľka 11: Prebytok prostriedkov z minulých rokov

V záverečnom účte mesta Sliač za r. 2019 bol prepočítaný odhad neidentifikovaných finančných prostriedkov z prebytkov minulých rokov vo výške 144 467,40 €. Suma 100 000,- € bola prevedená do nového Fondu na majetkové investície. Nezaradený zostatok: 44 467,40€. Objem neidentifikovaných finančných prostriedkov za rok 2020 je vyčíslený vo výške 44 948,41€.

6. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

6.1. Rezervný fond

Mesto Sliač 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
ZS k 1.1.2020	398 541,61
Prírastky:	
- z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok (ZUM 2019)	272 228,85

- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti	
- z finančných operácií	
Úbytky:	
uznesenie č. 239/2019 z 20.12.2019 - nákup pozemkov - Hazucha, LV 1400	3 880,00
uznesenie č. 239/2019 z 20.12.2019 nákup pozemkov - Belička, LV 919	692,50
uznesenie č. 2339/2019 z 20.12.2019- polopodzemné kontajnery	61 978,99
uznesenie č. 239/2019 z 20.12.2019- oplotenie detského ihriska ul. Rybárska	5 730,85
uznesenie č. 239/2019 z 20.12.2019- rekonštrukcia vodojemu v Sampore	16 225,22
uznesenie č. 239/2019 z 20.12.2019-oprava chodníka pred vchodom bytového domu Cikkerova 776	38 367,37
uznesenie 289/2020 z 5.3.2020 - oprava mostíka na ul. B. Nemcovej - havárijný stav	8 900,00
uznesenie č. 341/2020 z 18.6.2020 -oprava mostíka na ul. B. Nemcovej - havárijný stav	2 891,68
uznesenie č. 320/2020 z 18.6.2020 -rekonštrukcia kotolne ZŠ + projektová dokumentácia	23 891,98
uznesenie č. 320/2020 z 18.6.2020 -projektová dokument. na rekonštrukciu kotolne ZŠ	3 000,00
uznesenie č.379/2020 z 24.9.2020 - odstránenie havarijného stavu - nákup a zapojenie kotla v RD	4 983,20
KZ k 31.12.2020	500 228,67

Tabuľka 12: Rezervný fond k 31.12.2020

6.2. Sociálny fond

Mesto Sliach vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v znení neskorších predpisov. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva a Zásady pre používanie sociálneho fondu.

	suma v EUR
ZS k 1.1.2020	1 786,27
Prírastky:	
- povinný prídel - 1,1%	5 969,14
- ostatné prírastky	
Úbytky:	
- stravovanie	4 384,44
- regeneráciu PS, dopravu	30,00
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2020	3 340,97

Tabuľka 13: Sociálny fond k 31.12.2020

6.3. Fond prevádzky, údržby a opráv

Mesto Sliach vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v znení neskorších predpisov. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje mestské zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2020	55 403,70

Prírastky v r. 2019 na rok 2020 vyňaté z v ZU 2019 z prebytku mesta	31 190,88
Prírastky v r. 2020- z dohodnutého nájomného	44 184,45
Úbytky v r. 2020 - použitie fondu :	- 17 379,63
KZ k 31.12.2020	113 399,40

Tabuľka 14: Fond opráv a údržby k 31.12.2020

6.4. Fond na financovanie projektových dokumentácií na projektové zámery mesta Sliach.

Uznesením č. 110/2019 zo dňa 18.06.2019 bolo schválené použitie časti prebytku rozpočtu r. 2019 na vytvorenie nového fondu na spolufinancovanie investičných projektov a prípravu projektovej dokumentácie s nimi súvisiacej.

Fond na projektové dokumentácie	suma v EUR
ZS k 1.1.2020	100 000,00
Prírastky	0,00
Úbytky:	
uznesenie č.240/2019 z 20.12.2019 - spoluúčasť na projekte Kamerový systém	2 946,00
KZ k 31.12.2020	97 054,00

Tabuľka 15: Peňažný fond na projektovú dokumentáciu k 31.12.2020

6.5. Fond na majetkové investície mesta Sliach.

Uznesením č. 324/2020 zo dňa 04.06.2020 bolo schválené použitie časti prebytku rozpočtu r. 2019 na vytvorenie nového fondu na majetkové investície mesta Sliach.

Fond na majetkové investície	suma v EUR
ZS k 1.1.2020	100 000,00
Prírastky	0,00
Úbytky	0,00
KZ k 31.12.2020	100 000,00

Tabuľka 16: Peňažný fond na majetkové investície k 31.12.2020

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020

7.1. AKTÍVA

Názov	v EUR	
	stav k 1.1.2020	stav k 31.12.2020
Majetok spolu	8 035 933,99	8 336 845,20
Neobežný majetok spolu	6 583 665,33	6 470 383,45
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	6 476,00	4 822,00
Dlhodobý hmotný majetok	5 288 210,28	5 152 714,40
Dlhodobý finančný majetok	1 288 979,05	1 312 847,05
Obežný majetok spolu	1 440 564,89	1 858 235,67
z toho:		
Zásoby	4 502,81	3 166,20
Zúčtovanie medzi subjektami VS	180 169,74	171 903,59
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	92 324,82	132 454,05
Finančné účty	1 163 567,52	1 550 711,83
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	11 703,77	8 226,08

Tabuľka 17: Aktíva k 31.12.2020

7.2. PASÍVA

Názov	v EUR	
	stav k 1.1.2020	stav k 31.12.2020
Vlastné imanie a záväzky spolu	8 035 933,99	8 336 845,20
Vlastné imanie	4 529 709,06	4 594 204,85
z toho:		
Oceňovacie rozdiely	21 299,13	21 327,30
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	4 508 409,93	4 572 877,55
Záväzky	1 944 715,21	2 251 166,30
z toho:		
Rezervy	61 805,08	62 468,09
Zúčtovanie medzi subjektami VS	54 707,20	344 125,56
Dlhodobé záväzky	1 316 101,59	1 245 555,13
Krátkodobé záväzky	198 448,40	238 213,85
Bankové úvery a výpomoci	313 652,94	360 803,67
Časové rozlíšenie	1 561 509,72	1 491 474,05

Tabuľka 18: Pasíva k 31.12.2020

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020

8.1. Stav vybraných záväzkov k 31.12.2020

V celkovej sume evidovaných záväzkov 1 966 083,52€ nie sú zahrnuté krátkodobé rezervy vo výške 62 468,09€ a zúčtovanie rozpočtu obce so štátnym rozpočtom vo výške 344 125,56€.

	Záväzky celkom k 31.12.2020 v €	z toho v lehote splatnosti v €	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	43 400,34	43 400,34	0,00
- zamestnancom	44 659,96	44 659,96	0,00
- poisťovniam	28 952,52	28 952,52	0,00
- daňového úradu	6 306,36	6 306,36	0,00
- štátneho rozpočtu	117 000,00	117 000,00	
- bankám	243 803,67	243 803,67	0,00
- štátnym fondov	1 243 654,07	1 243 654,07	0,00
- ostatné záväzky	238 306,60	238 306,60	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2020	1 966 083,52	1 966 083,52	0,00

Tabuľka 19: Vybrané záväzky k 31.12.2020

8.2. Stav úverov k 31.12.2020

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny rok 2020	Ročná splátka úrokov za rok 2020	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2020	Rok splatnosti
ŠFRB *1	nájomné byty	451 702,85	14490,01	2944,31	282652,08	2038
ŠFRB *2	nájomné byty	354 079,53	12382,77	9601,45	208868,77	2032
ŠFRB *3	nájomné byty	639 016,13	20921,53	3742,43	357912,39	2036
ŠFRB *4	nájomné byty	680 807,28	24129,32	18140,32	394220,83	2032
VÚB, a. s.	DSS	350 000,00	37626,12	1690,81	56442,56	2022
VÚB, a. s.	Investičné akcie 2017	284 016,11	32 220,00	1991,85	187361,11	2028
VUB, a.s.	Návratný finančný príspevok	117 000,00			117 000,00	2024-2028
Spolu	x	2 876 621,90	141 769,75	38 111,17	1 604 57,74	x

Tabuľka 20: Úvery k 31.12.2020

POZN.:

ŠFRB*1 Rybárska 1048/31
 ŠFRB*2 Rybárska 1582/33, 35, 37
 ŠFRB*3 Rybárska 1690/39, 41
 ŠFRB*4 Topoľová 1135/ 17, 19 a Topoľová 1136/22, 24, 26

8.3. 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 odst. 6 písm a)

text		suma v EUR
Skutočné celkové bežné príjmy mesta k 31.12.2020 (bez RO)		4 533 398,90
Skutočne prijaté bežné granty a transfery (EK 300)		1 410 902,06
Spolu bežné príjmy obce k 31.12.2020		3 122 496,84
Celková suma dlhu obce k 31.12.2020:		
- zostatok istiny z bankových úverov		243 803,67
- zostatok istiny z pôžičiek		0,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí		117 000,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov		0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty		1 243 654,07
- zostatok istiny z úverov z Environmentálneho fondu		0,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2020		1 604 457,74
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:		0,00
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty		1 243 657,07
- z úveru z Environmentálneho fondu		0,00
- z bankových úverov na pred financovanie projektov EÚ		0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočítava do celkovej sumy dlhu obce		1 243 657,07
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2020		360 800,67
Zostatok istiny k 31.12.2020	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2020	§ 17 ods. 6 písm. a)
360 800,67	3 122 496,84	11,55%

Tabuľka 21: Výpočet zákonnej podmienky § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004

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

B/ Výpočet podľa § 17 odst. 6 písm b)

text	suma v EUR	
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020:		
skutočné bežné príjmy mesta bez RO	4 533 398,90	
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020	4 533 398,90	
Bežné príjmy obce a RO znížené o:		
dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1 306 040,79	
tranfery z UPSVaR	71 373,99	
ostatné transfery, dotácie, granty zo ŠR	31 354,28	
granty, dary od iných subjektov	333,00	
grant DHZ SR	1 400,00	
príspevok BBSK	400,00	
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2020	1 410 902,06	
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2020	3 122 496,84	
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:		
	-821004	0,00
	-821005	141 769,65
	-821007	0,00
	-821009	0,00
	-651002	38 111,17
	-651003	0,00
	-651004	0,00
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2020		179 880,82

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov rok 2020	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2020	§ 17 ods. 6 písm. b)
179 880,82	3 122 496,84	5,76%

Tabuľka 22: Výpočet zákonnej podmienky § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004

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

9. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií za rok 2020

Obec je zriaďovateľom príspevkovej organizácie Mestské kultúrne stredisko Sliach.

Celkové výnosy MSKS k 31.12.2020	168 601,61 €
Celkové náklady MSKS k 31.12.2020	83 751,37 €
Hospodársky výsledok MSKS k 31.12.2020	84 850,24 €

✓ **Prehľad celkových príjmov MSKS k 31.12.2020**

EK	Názov položky	Schválený rozpočet na r. 2020 v €	Schválený rozpočet na r. 2020 po zmenách v €	Skutočnosť k 31.12.2020 v €	plnenie v %
212	Príjmy z vlastníctva-prenájom	2 500,00	1 300,00	1 253,80	96,45%
223	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	13 000,00	8 100,00	7 749,58	95,67%
243	Z účtov finančného hospodárenia	0,00	0,00	0,00	0,00%
292	Z vratiek	0,00	17,27	17,27	100,00%
311	Granty	0,00	250,00	250,00	100,00%
312	Transfery v rámci verejnej správy	74 260,00	78 060,00	78 059,96	100,00%
	z rozpočtu obce	74 260,00	71 260,00	71 259,96	100,00%
	z rozpočtu účelového fondu	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
	z rozpočtu VUC	0,00	2 800,00	2 800,00	100,00%
453	Prostriedky z predchádzajúcich rokov	0,00	3 211,04	3 211,04	100,00%
Príjmy spolu		164 020,00	168 998,31	168 601,61	99,77%

Tabuľka 23: Celkové príjmy MSKS za r.2020

✓ **Prehľad celkových výdavkov MSKS k 31.12.2020**

EK	Názov položky	Schválený rozpočet na r. 2020 v €	Schválený rozpočet na r. 2020 po zmenách v €	Skutočnosť k 31.12.2020 v €	plnenie v %
610	Mzdy, platy, služobné príjmy	40 745,00	39 707,82	39 601,95	99,73%
611	Tarifný, základný, funkčný plat vrátane náhrad	33 825,00	33 218,05	33 112,18	99,68%
612	Príplatky	5 520,00	5 289,77	5 289,77	0,00%
614	Odmeny	1 400,00	1 200,00	1 200,00	100,00%
620	Poistné do poisťovní	15 202,00	14 024,59	13 999,74	99,82%
621	do Všeobecnej ZP	4 315,00	1 783,80	1 783,80	100,00%
623	do ostatných zdravotných poisťovní	0,00	2 420,26	2 420,26	100,00%
625	do Sociálnej poisťovne	10 887,00	9 820,53	9 795,68	99,75%
630	Prevádzkové náklady	33 813,00	37 172,90	30 116,68	81,02%
631	Tuzemské cestovné náhrady	500,00	250,00	158,87	63,55%
632	Energie, voda a komunikácie	2 740,00	2 740,00	2 142,20	78,18%
633	Materiál	9 050,00	14 207,99	10 921,85	76,87%
635	Rutinná a štandardná údržba	700,00	25,00	25,00	100,00%
636	Nájom budov, objektov, alebo ich častí	400,00	0,00	0,00	0,00%
637	Odmeny	3 870,00	2 400,00	2 400,00	100,00%
637	Služby, reklama, školenia, strava	16 553,00	17 549,91	14 468,76	82,44%
642	PN, členské príspevky	0,00	33,00	33,00	100,00%
Príjmy spolu		89 760,00	90 938,31	83 751,37	92,10%

Tabuľka 24: Celkové výdavky MSKS za r.2020

Výsledok hospodárenia bude použitý na tvorbu rezervného fondu podľa § 25 zákona 523/2004 Z.z. Zákon o rozpočtových pravidlách.

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

Uznesením č. 238/2019 zo dňa 20.12.2019 boli MSZ schválené dotácie v zmysle VZN č. o 26/2017 o poskytovaní dotácií a finančných príspevkov z rozpočtu mesta Sliač na rok 2020 v celkovej výške 30.050,00€.

V dôsledku opatrení voči šíreniu pandémie sa v značnej miere zrušili aj plánované kultúrne, športové či spoločenské podujatia, ako aj činnosti subjektov, ktorým bola dotácia schválená. Na základe uvedených faktorov bola prehodnotená a uznesením č. 357/2020 dňa 12.08.2020 schválená zmena výšky dotácií podľa VZN 26/2017 z rozpočtu mesta Sliač na rok 2020 na 70% finančnej výšky dotácií, schválených uznesením č.238/2019 a povinnosť vrátiť 30% z celkovej poskytnutej dotácie pre subjekty, ktorým už dotácia bola vyplatená. Sumárne po úprave dotácií , poskytnutých podľa VZN č. 26/2017, zaťažili dotácie rozpočet mesta sumou 20 385,00€ (67% zo schválených, 2% tvoria odmietnuté dotácie v úhrnnej výške 840,00€).

Žiadateľ dotácie	Účel použitia v žiadosti	Suma schválených finančných prostriedkov (uznesenie č.238/2019)	Suma schválených finančných prostriedkov po úprave (uznesenie č.357/2020)	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Futbalový klub Slovan Kúpele Sliac	Dotácia je účelová a poskytuje sa na uhrádzanie poplatkov pre SFZ, SsFZ, ObFZ na rok 2020, doprava hráčov na prípravné a majstrovské zápasy, náklady na údržbu futbalového ihriska, odmeny a odvody trénerom, materiálne vybavenie, prenájom športovej haly a telocvične ZŠ A. Sládkoviča, pranie dresov a poplatky SOZA.	17000	11 900,00	11 900,00	0,00
Šachový klub Slovan Sliac	Dotácia je účelová a poskytuje sa na výdavky súvisiace s činnosťou príjemcu v roku 2020, ako sú cestovné náklady na zápasy sezóny 2020, štartovné na turnajoch, organizovanie šachového turnaja v Sliaci.	300	210,00	300,00	-90,00
Tenisový klub Sliac	Dotácia je účelová a poskytuje sa na uhrádzanie výdavkov v roku 2020 ako napríklad zabezpečenie súťažných družstiev, zabezpečenie tenisových turnajov, náklady na obnovu a údržbu tenisového areálu.	1300	910,00	910,00	0,00
Športový klub RTVŠ Rytmik Sliac	Dotácia je účelová a poskytuje sa na uhrádzanie výdavkov spojených so zabezpečením cvičenia žien a dievčat v roku 2020.	500	350,00	0,00	350,00
FISCH	Dotácia je účelová a poskytuje sa na uhrádzanie nasledovných výdavkov v roku 2020 spojených s činnosťou niekoľkých oddielov: nohejbalový, stolnotenisev, Muay Thai oddiel a detský súbor PRAMIENOK): cestovné na súťaže, prenájom športovej haly, štartovné zimná liga, štartovné I. liga, poplatky pre rozhodcov, nákup športových potrieb, výdavky spojené s organizovaním turnajov.	1700	1 190,00	1 190,00	0,00
Jednota dôchodcov Slovenska	Dotácia je účelová a poskytuje sa na uhrádzanie cestovných výdavkov, nákladov na prenájom priestorov a výdavkov spojených s organizáciou podujatí a akcií v roku 2020.	1500	1 050,00	1 050,00	0,00
Klub slovenských turistov	Dotácia je účelová a poskytuje sa na výdavky spojené s organizáciou turistických akcií organizovaných klubom Sliac v roku 2020.	200	140,00	0,00	140,00
OZ spolu pre všetkých	Dotácia je účelová a poskytuje sa na výdavky súvisiace s obnovou lesoparku "Kozák" (pracovné prostriedky, pracovné náradie, pohonné hmoty, záhradnícke pomôcky, materiál na osadenie košov, materiál na vybudovanie ohniska a iné).	850	595,00	595,00	0,00
CHARITA, o.z.	Dotácia je účelová a poskytuje sa na výdavky Príjemcu dotácie spojené s charitatívnou činnosťou, ktorú vykonáva v meste Sliac a širšom okolí v roku 2020.	600	420,00	420,00	0,00
Rodičovské združenie pri ZUŠ	Dotácia je účelová a poskytuje sa na výdavky Príjemcu dotácie spojené s organizačno – technickým zabezpečením prezentačných podujatí ZUŠ	500	350,00	350,00	0,00
Rodinné centrum pod prameňmi	Dotácia je účelová a poskytuje sa na výdavky súvisiace s činnosťou Príjemcu v roku 2020 - čistiace prostriedky, kancelárske potreby, kreatívne potreby, občerstvenie, prenájom telocvične a organizáciu akcií pre deti.	800	560,00	560,00	0,00
Cirkevný zbor ECAV Hronsek	Dotácia je účelová a poskytuje sa na uhrádzanie výdavkov spojených s organizovaním táborov pre deti, dorast a mládež v roku 2020.	300	210,00	210,00	0,00
Základná organizácia slovenského zväzu ZTP	Dotácia je účelová a poskytuje sa na výdavky súvisiaces činnosťou príjemcu v r.2020	300	210,00	210,00	0,00
MBT Racing Team	Dotácia je účelová a poskytuje sa na uhrádzanie výdavkov v roku 2020 v súvislosti s účasťou na organizovaných pretekoch	750	525,00	525,00	0,00
ŠK ORLÍK Sliac	Dotácia je účelová a poskytuje sa na výdavky v roku 2020 v súvislosti s organizovaním športívnych podujatí v terénnej lukostrelbe.	550	385,00	385,00	0,00
Bežecký klub Sliac	Dotácia je účelová a poskytuje sa na uhrádzanie výdavkov pri organizácii podujatia Beh sliackym chotárom v roku 2020, konkrétne na časomieru, registráciu, štartovné čísla, ozvučenie, inzerciu, ceny pre víťazov a štartovné pre členov klubu.	400	280,00	0,00	280,00
Bedmintonový klub Kúpele Sliac	Dotácia je účelová a poskytuje sa na výdavky súvisiace s činnosťou príjemcu a to náklady spojené s účasťou na turnajoch- cestovné náklady, štartovné, ubytovanie. Náklady spojené s organizovaním turnajov a bedmintonové športové potreby.	1500	1 150,00	1 150,00	0,00
finančné príspevky	finančný príspevok na podporu športovej činnosti A.Garguláckovej	600	420,00	420,00	0,00
SP	pren. priestorov, techn. zabezpeč., občerstvenie, mater. zabezp., kancel. Potreby	300	210,00	210,00	0,00
DOST-Dáme obyvateľom Sliaca tícho	zabezpečenie reklamného a propagačného materiálu, korešpondencia, cestovné náklady, PHM, styk so zástupcami MO SR a štátnymi orgánmi	100	70,00	0,00	70,00
SPOLU		30050	21135	20385	750

Tabuľka 25: Poskytnuté dotácie a finančné príspevky z rozpočtu mesta za r. 2020

11. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti

Mesto nevykonáva podnikateľskú činnosť ani vedľajšie hospodárstvo.

12. Finančné vysporiadanie finančných vzťahov

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

12.1. Finančné vysporiadanie finančných vzťahov voči zriadeným a založeným PO

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

✓ prostriedky od zriaďovateľa

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných príspevkov v €	Suma skutočne použitých finančných príspevkov v €	Rozdiel v €
MŠ SNP	207 262,80	207 262,80	0,00
MŠ J.Cikkera	164 937,72	164 914,85	22,87
ZŠ A.Sládkoviča	276 235,90	270 404,16	5 831,74
ZUŠ	346 311,74	346 174,98	136,76

✓ prostriedky zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných príspevkov v €	Suma skutočne použitých finančných príspevkov v €	Rozdiel v €
MŠ SNP	40 604,35	39 766,60	837,75
MŠ J.Cikkera	26 471,59	26 471,59	0,00
ZŠ A.Sládkoviča	1 143 710,08	1 105 859,82	37 850,26
ZUŠ	0,00	0,00	0,00

✓ prostriedky zriaďovateľa pre PO

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných príspevkov v €	Suma skutočne použitých finančných príspevkov v €	Rozdiel v €
MSKS	71 259,96	71 259,96	0,00

12.2. Finančné vysporiadanie finančných vzťahov voči štátnym fondom

Mesto neuzatvorilo v roku 2020 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

12.3. Finančné vysporiadanie finančných vzťahov voči štátnemu rozpočtu (KZ 111)

Poskytovateľ	Účel	suma poskytnutých FP v EUR	suma vyčerpaných a vrátených FP v EUR	Zostatok k 31.12.2021
MŠ SR- OÚ ZV	ŠR PK - REGOB	1 645,38	1 645,38	0,00
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	ŠR PK - ZŠ normatívne FP	1 048 252,25	1 011 872,00	36 380,25
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	ŠR PK - ZŠ asistent učiteľa	53 401,00	53 401,00	0,00
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	ŠR PK - ZŠ dopravné	11 544,85	11 544,85	0,00
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	ŠR PK - ZŠ vzdelávacie poukazy	8 952,56	8 646,00	306,56
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	ŠR PK - ZŠ na výchovu a vzdel. žiakov	1 100,00	1 100,00	0,00
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	ŠR PK - MŠ predškolači	8 446,75	7 609,00	837,75
MŠ SR- OÚ ZV	ŠR PK - matrika	12 073,16	12 073,16	0,00
MŠ SR- OÚ ZV	ŠR PK - životné prostredie	473,67	473,67	0,00
MŠ SR- OÚ ZV	ŠR PK - voľby	6 500,68	6 500,68	0,00
MŠ SR- OÚ ZV	ŠR PK - SÚ stavebný poriadok	7 279,06	7 279,06	0,00
MŠ SR- OÚ ZV	ŠR PK - CO skladník	439,96	439,96	0,00
MŠ SR- OÚ ZV	ŠR PK - SÚ doprava (komunikácie)	215,40	215,40	0,00
MPSVaR SR	ŠR - príspevok.DSS	159 120,00	159 120,00	0,00
MŠ SR- OÚ ZV	ŠR PK - ZŠ učebnice	12 054,00	12 054,00	0,00
MŠ SR- OÚ ZV	ŠR PK - ZŠ mimoriadne odmeny	0,00	0,00	0,00
MŠ SR- OÚ ZV	ŠR PK - ZŠ rekreačné poukazy	0,00	0,00	0,00
MŠ SR- OÚ ZV	ŠR PK - ZŠ digitalizácia	0,00	0,00	0,00
MŠ SR- OÚ ZV	ŠR - ZŠ projekty	0,00	0,00	0,00
MŠ SR- OÚ ZV	ŠR - vojnové hroby	239,12	239,12	0,00
MŠ SR- OÚ ZV	ŠR PK - SODB 2021	8 464,00	3 541,40	4 922,60
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	ŠR PK - ZŠ pandémia	5 463,45	4 300,00	1 163,45
MŠ SR- OÚ ZV	UPSVaR - odmena COVID-19	14 475,00	14 475,00	0,00
MŠ SR- OÚ ZV	MV SR - náhrada FP na CO- COVID-19	17 772,89	17 772,89	0,00
UPSVaR	UPSVaR - vitamíny	940,00	940,00	0,00
UPSVaR	UPSVAR - stravné det.hmot.núdzi	79 712,40	51 308,40	28 404,00
MPSVaR SR	ŠR-rod.prid.	298,79	273,84	24,95
MŠ SR- OÚ ZV	ŠR PK - register adries	56,40	56,40	0,00
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	DPO SR - príspevok pre DHZ Silač	1 400,00	1 400,00	0,00
Dotácia BBSK na cykloturizmus	BBSK -fin.príspevok na prospekty a mapy	400,00	400,00	0,00
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	ŠR PK - ZŠ škola v prírode	7 000,00	7 000,00	0,00
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	ŠR PK - ZŠ lyžiarsky	9 150,00	9 150,00	0,00
MŠ SR- OÚ BB, odbor školstva	ÚV SR "Podpora rozvoja športu" (zapojené cez 131J)	18 300,00	18 300,00	0,00
MF SR	ŠR ÚV SR "Podpora rozvoja športu" - MŠ Cíkera (zapojené cez 131J)	8 000,00	8 000,00	0,00
MV SR	MV SR "Prevenencia kriminality" (zapojené cez 131J)	9 000,00	9 000,00	0,00
ÚRAD VLÁDY SR	MF SR "Uznesenie Kíno Hron" (zapojené cez 131J)	300 000,00	27 914,00	272 086,00
SPOLU		1 812 170,77	1 468 045,21	344 125,56

Tabuľka 26: Vysporiadanie finančných vzťahov so ŠR

13. Hodnotenie plnenia programov mesta

Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu je Príloha č.1 Záverečného účtu.

14. Prijaté uznesenia

Uznesenie číslo 495 /2021

Mestské zastupiteľstvo

schvaľuje

v súlade s § 16 ods. 12 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov Záverečný účet Mesta Sliac a rozpočtové hospodárenie za rok 2020 s výhradou.

Predmetné Uznesenie bolo Mestským zastupiteľstvom v Sliachi schválené nasledovne:

Počet poslancov MsZ: 11

Prítomní: 7

Za: 7- Ondrej Láskač, Ing. Ján Belička, doc. Ing. Andrea Sujová, PhD., Ing. Robert Urbanec, Mgr. Sáša Butášová Bidleňová, Mgr. art. Róbert Meluš, Ing. Dušan Hancko

Proti:

Zdržali sa:

Nehlasovali:

Uznesenie číslo 496/2021

Mestské zastupiteľstvo v Sliachi

s ch v a ľ u j e

návrh opatrení:

1. predložiť harmonogram tvorby rozpočtu do MsZ na vedomie.
2. predložiť návrh Záverečného účtu mesta na schválenie v MsZ najneskôr do 30.apríla 2022.
3. upraviť kompetencie primátora mesta vykonávať zmeny v rozpočte.

Predmetné Uznesenie bolo Mestským zastupiteľstvom v Sliachi schválené nasledovne:

Počet poslancov MsZ: 11

Prítomní: 7

Za: 7- Ondrej Láskač, Ing. Ján Belička, doc. Ing. Andrea Sujová, PhD., Ing. Robert Urbanec, Mgr. Sáša Butášová Bidleňová, Mgr. art. Róbert Meluš, Ing. Dušan Hancko

Proti:

Zdržali sa:

Nehlasovali:

Uznesenie číslo 497 /2021

Mestské zastupiteľstvo

schvaľuje

v súlade s § 16 ods. 8 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

1. použitie hotovostného prebytku hospodárenia mesta Sliach za rok 2020 vo výške 629 725,96 € a jeho rozdelenie:

a) zapojenie vylúčených účelovo určených prostriedkov do rozpočtu za rok 2020 vo výške **395 009,96 €**, z toho :

Prebytok rozpočtu v 2020	629 725,96
financie klientov DSS	-3 744,70
prijaté zábezpeky klientov v r. 2020 (prírastok)	-800,00
prijaté zábezpeky SB v r. 2020 (prírastok)	-511,88
Fond opráv a údržby r. 2020 (rozdiel medzi tvorbou a použitím)	-26 804,82
nevyčerpaná dotácia ns SODB 2021 z r. 2020	-4 922,60
nevyčerpaná dotácia na rekonštrukciu kina Hron z r. 2020	-272 086,00
nevyčerpané prostriedky z r.2020 z dotácie na stravu UPSVaR	-28 404,00
nevyčerpaný príspevok zo ŠR z r. 2020-rodinné prídavky	-24,95
nevyčerpaný grant MŠ SNP z r. 2020	-200,00
nevyčerpané prenesené kompetencie na predškolačkov z r.2020- MŠ SNP	-837,75
vlastné príjmy ZŠ- platba rodičov za ŠD v r. 2020 na rok 2021	-256,06
vlastné príjmy z r. 2020 - MŠ SNP	-554,89
nevyčerpané granty ZŠ z r. 2020	-2 125,00
nevyčerpané prenesené kompetencie z r. 2020-ZŠ (normatív)	-36 380,25
nevyčerpané nenormatívne prostriedky ZŠ - vzdel. poukazy z r. 2020	-306,56
nevyčerpané prostriedky z ZŠ z r. 2020 - Covid	-363,45
nevyčerpané nenormatívne fin. prostriedky ZŠ z r.2020- učebnice	-800,00
vlastné príjmy školskej jedálne ZŠ z r. 2020	-15 380,05
vlastné príjmy MŠ J.Cikera z r. 2020	-507,00
Upravený prebytok rozpočtu za r. 2020	234 716,00

b) prebytok vo výške **234 716,00 €** použiť na:

- 1/ 100 000,00 € navýšenie fondu na majetkové investície
- 2/ 134 716,00 € do rezervného fondu

2. Hotovostný prebytok z minulých rokov vo výške 40 000,00€ použiť na navýšenie rezervného fondu.

Predmetné Uznesenie bolo Mestským zastupiteľstvom v Sliachi schválené nasledovne:

Počet poslancov MsZ: 11

Prítomní: 7

Za: 7- Ondrej Láskač, Ing. Ján Belička, doc. Ing. Andrea Sujová, PhD., Ing. Robert Urbanec, Mgr. Sáša Butášová Bidleňová, Mgr. art. Róbert Meluš, Ing. Dušan Hancko

Proti:

Zdržali sa:

Nehlasovali: