



5. zasadnutie Mestského zastupiteľstva Sliač
30.03.2023

K bodu č. 13: **Rozpočet**

Materiál spracoval: Ing. Martina Palčovičová

Dňa: 22.03.2023

Materiál predkladá : Ing. Martina Palčovičová

Dôvodová správa

Právnym rámcom, z ktorého vychádza predkladaný návrh rozpočtu Mesta Sliač na rok 2023 predstavujú ustanovenia ústavného zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti v znení neskorších predpisov, zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov, zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona č. 564 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy, nariadenia vlády Slovenskej republiky č. 415/2012 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa nariadenie vlády Slovenskej republiky č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení neskorších predpisov, zákona č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, zákona č. 325/2012 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov a o zmene a doplnení niektorých zákonov, zákona č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, Vyhlášky štatistického úradu SR č. 257/2014, ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy (SK COFOG) zo dňa 18. septembra 2014 v z. n. p. a opatrenia MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 8. decembra 2004.

Návrh rozpočtu Sliač na rok 2023 (tvorí prílohu tejto dôvodovej správy) a výhľady na roky 2023 a 2024 obsahuje päť príloh (po zapracovaní 1 zmeny, ktorá vyplynula zo zasadnutia Komisie finančnej, správy mestského majetku a rozvojových projektov z 21.03.2023 prijatá uznesením č. 21/2023 – navýšenie rozpočtu vo výdavkovej časti v kapitole 9.1. o sumu 3 000,- € na enviromentálne aktivity a navýšenie v príjmovej časti na položke 111 podielové dane o sumu 3 000,- €):

1. Návrh rozpočtu MSKS, Sliač na rok 2023 a výhľady na roky 2024 a 2025. (Príloha č.1 k rozpočtu Mesta Sliač na rok 2023),



5. zasadnutie Mestského zastupiteľstva Sliač
30.03.2023

2. Návrh rozpočtu Základnej školy Andreja Sládkoviča, Sliač na rok 2023 a výhľady na roky 2024 a 2025. (Príloha č.2 k rozpočtu Mesta Sliač na rok 2023),
3. Návrh rozpočtu Základnej umeleckej školy, Sliač na rok na rok 2023 a výhľady na roky 2024 a 2025. (Príloha č.3 k rozpočtu Mesta Sliač na rok 2023)
4. Návrh rozpočtu Materskej školy SNP, Sliač na rok 2023 a výhľady na roky 2024 a 2025 (Príloha č.4 k rozpočtu Mesta Sliač na rok 2023)
5. Návrh rozpočtu Materskej školy J. Cikker, Sliač na rok 2023 a výhľady na roky 2024 a 2025. (Príloha č.5 k rozpočtu Mesta Sliač na rok 2023)

Celkový návrh rozpočtu mesta Sliač na rok 2023 až 2025 je zostavený ako vyrovnaný.

Programová štruktúra tvorí prílohu č. 6 k tejto dôvodovej správy.

	Návrh	Výhľady	
	2023	2024	2025
Bežný rozpočet			
Príjmy	5 921 634,20	5 950 914,90	6 002 747,90
Výdavky	5 798 702,20	5 796 346,90	5 858 346,90
Prebytok bežného rozpočtu	122 932,00	154 568,00	144 401,00
Kapitálový rozpočet			
Príjmy	0,00	0,00	0,00
Výdavky	64 500,00	0,00	0,00
Schodok kapitálového rozpočtu	-64 500,00	0,00	0,00
Finančné operácie			
Príjmové finančné operácie	64 500,00	0,00	0,00
Výdavkové finančné operácie	122 932,00	154 568,00	144 401,00
Rozdiel vo finančných operáciách	-58 432,00	-154 568,00	-144 401,00
Rozdiel celkového rozpočtu vrátane finančných operácií	0,00	0,00	0,00

Nasledovná tabuľka uvádza financovanie výdavkov rozpočtu mesta podľa zdroja ich financovania:

Zdroj	Názov	Návrh	Výhľady	
		2023	2024	2025
Príjmy:				
111	Zo štátneho rozpočtu	1 639 771,36	1 639 771,36	1 639 771,36
1106	Vzdelávanie a sociálne veci	20 021,00	0,00	0,00
1AC1	Európsky sociálny fond	5 637,18	0,00	0,00
1AC2	Európsky sociálny fond	1 273,97	0,00	0,00
3AC1	Európsky sociálny fond	45 099,00	0,00	0,00



5. zasadnutie Mestského zastupiteľstva Sliac
30.03.2023

3AC2	Európsky sociálny fond	10 192,00	0,00	0,00
41	Vlastné zdroje- vlastné príjmy obce	3 857 095,69	3 968 599,54	4 020 432,54
46	Vlastné zdroj - rezervný fond obce	64 500,00	0,00	0,00
72c	Od tuzemských subjektov	1 200,00	1 200,00	1 200,00
72f	Z úhrad stravy v školskej jedálni	243 064,00	243 064,00	243 064,00
72g	Od FO alebo PO podľa osobitného predpisu	98 280,00	98 280,00	98 280,00
Spolu		5 986 134,20	5 950 914,90	6 002 747,90
Výdavky:				
111	Zo štátneho rozpočtu	1 639 771,36	1 639 771,36	1 639 771,36
1106	Vzdelávanie a sociálne veci	20 021,00	0,00	0,00
1AC1	Európsky sociálny fond	5 637,18	0,00	0,00
1AC2	Európsky sociálny fond	1 273,97	0,00	0,00
3AC1	Európsky sociálny fond	45 099,00	0,00	0,00
3AC2	Európsky sociálny fond	10 192,00	0,00	0,00
41	Vlastné zdroje- vlastné príjmy obce	3 857 095,69	3 968 599,54	4 020 432,54
46	Vlastné zdroj - rezervný fond obce	64 500,00	0,00	0,00
72c	Od tuzemských subjektov	1 200,00	1 200,00	1 200,00
72f	Z úhrad stravy v školskej jedálni	243 064,00	243 064,00	243 064,00
72g	Od FO alebo PO podľa osobitného predpisu	98 280,00	98 280,00	98 280,00
Spolu		5 986 134,20	5 950 914,90	6 002 747,90

A. Príjmy

	Návrh	Výhl'ady	
	2023	2024	2025
Príjmy			
Rozpočet v EUR,	5 986 134,20	5 950 914,90	6 002 747,90
z toho RO	424 767,15	342 544,00	342 544,00

A.1. Bežné príjmy

	Návrh	Výhl'ady	
	2023	2024	2025
Bežné príjmy			
Rozpočet v EUR	5 921 634,20	5 950 914,90	6 002 747,90
z toho RO	424 767,15	342 544,00	342 544,00



5. zasadnutie Mestského zastupiteľstva Sliac
30.03.2023

	Návrh	Výhľady	
	2023	2024	2025
Daňové príjmy			
Rozpočet v EUR	3 261 682,97	3 387 004,82	3 438 837,82

V zmysle zákona č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov v územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov a Nariadenia vlády č. 68/2001 Z.z. bola na základe rozpočtu verejnej správy na rok 2023 a najaktuálnejších prognóz MFSR stanovená podielová daň vo výške 2 603 080,- €. Výška podielovej dane nie je fixne daná, a je to prognóza a preto je tu zohľadnené i riziko z nenaplnenia, čo umožňuje navýšiť alebo znížiť ju podľa vývoja skutočnosti v priebehu roka 2023. Na ďalších daňových položkách sa do rozpočtu navrhuje výška daní vybraných mestom, ktorá zohľadňuje zvýšenie týchto daní, to dani z nehnuteľností vo výške 300 000,- €, daň za psa 6 000,- €, daň za ubytovanie 130 000,- €, daň za užívanie verejného priestranstva 1 500,- €. K daňovým príjmom tiež patrí poplatok za miestne komunálne odpady a drobné stavebné odpady, ktorý je odhadnutý v čiastke 282 000,- €.

	Návrh	Výhľady	
	2023	2024	2025
Nedaňové príjmy			
Rozpočet v EUR	936 756,72	922 938,72	922 938,72

Do nedaňových príjmov spadajú príjmy z podnikania a vlastníctva majetku, teda nájomného za pozemky, za nebytové priestory a byty. V roku 2023 sa očakáva príjem z podnikania a vlastníctva majetku vo výške 250 867,72 €. Na správnych poplatkoch mesta (stavebné poplatky, matrika, výruby drevín, rybárske lístky a iné) očakávame príjem vo výške 19 200,- €. Na platbách za predaj služieb predpokladáme príjem vo výške 632 854,- €. Tento príjem tvoria najmä poplatky za pobyt v Domove pre seniorov vo výške 223 903,- €, poplatky v školskej jedálni vo výške 201 242,- €, príjem v školských zariadeniach za školné vo výške 92 580,- €. Príjmy za ostatné administratívne poplatky a pokuty sú navrhnuté vo výške 750,- €. Iné nedaňové príjmy vo výške 33 085,- € zahŕňajú príjem z dobropisov (preplatky na energiách), nedoplatky z vyúčtovania služieb poskytovaných pri prenájmoch a úroky.



5. zasadnutie Mestského zastupiteľstva Sliac
30.03.2023

	Návrh	Výhľady	
	2023	2024	2025
Granty a transfery			
Rozpočet v EUR	1 723 194,51	1 640 971,36	1 640 971,36

Celkové transfery v rámci rozpočtu mesta na rok 2023 navrhujeme v celkovej čiastke 1 723 194,51 €, z toho Základná škola príjem z grantov (ERASMUS+, NIVAM, iné) vo výške 83 223,15 €, MŠ SNP vo výške 200,- €, transfery v rámci verejnej správy vo výške 1 639 771,36 €. Tieto transfery zahŕňajú očakávané príjmy na pokrytie výdavkov ZŠ normatívne a nenormatívne vo výške 1 381 943,- €, materských škôl na predškolákov vo výške 28 096,- €, prenesený výkon štátnej správy vo výške 21 208,36 (stavebný úsek, na úseku matrik, evidencie obyvateľstva, životné prostredie a iné), dotácia Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR na prevádzku Domova pre seniorov vo výške 208 524,- €.

A.2. Kapitálové príjmy

	Návrh	Výhľady	
	2023	2024	2025
Kapitálové príjmy			
Rozpočet v EUR	0,00	0,00	0,00

A.3 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami

	Návrh	Výhľady	
	2023	2024	2025
Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami			
Rozpočet v EUR	64 500,00	0,00	0,00

Príjmové finančné operácie predstavujú peňažné prostriedky vo výške 64 500,- €, ktoré budú slúžiť na krytie kapitálových výdavkov mesta z rezervného fondu a peňažného fondu na majetkové investície.



5. zasadnutie Mestského zastupiteľstva Sliac
30.03.2023

B. Výdavky

	Návrh	Výhľady	
	2023	2023	2024
Výdavky			
Rozpočet v EUR	5 986 134,20	5 950 914,90	6 002 747,90
z toho RO	3 167 667,30	3 146 439,00	3 146 439,00

Rekapitulácia výdavkov podľa programov:

Názov programu	Návrh	Výhľady	
	2023	2023	2024
1. Manažment a kontrola	552 871,73	552 836,73	552 836,73
2. Propagácia a marketing	12 249,38	12 249,38	12 249,38
3. Interné služby	428 808,00	428 808,00	428 808,00
4. Bezpečnosť	67 585,00	67 585,00	67 585,00
5. Odpadové hospodárstvo	351 600,00	361 600,00	371 600,00
6. Komunikácie	17 000,00	52 500,00	102 500,00
7. Vzdelávanie	3 276 051,08	3 244 822,78	3 244 822,78
8. Šport	14 025,00	27 150,00	27 150,00
9. Prostredie pre život	92 210,00	89 210,00	89 210,00
10. Požiarna ochrana	6 421,00	6 421,00	6 421,00
11. Sociálne a spoločenské služby	285 672,00	275 055,00	275 055,00
12. Správa a údržba objektov mesta	110 962,61	110 962,61	110 962,61
13. Rozvojový program mesta	222 932,00	172 568,00	154 401,00
14. Správa bytov	80 003,40	80 003,40	80 003,40
15. Domov pre seniorov	467 743,00	469 143,00	479 143,00
Spolu výdavky podľa programov	5 986 134,20	5 950 914,90	6 002 747,90

Rozčlenenie výdavkov podľa jednotlivých programov, podprogramov a prvkov programu je súčasťou prílohy tejto dôvodovej správy Návrhu rozpočtu Sliac na rok 2023 a výhľady na roky 2023 a 2024.



5. zasadnutie Mestského zastupiteľstva Sliac
30.03.2023

B.1. Bežné výdavky

	Návrh	Výhl'ady	
	2023	2023	2024
Bežné výdavky			
Rozpočet v EUR	5 798 702,20	5 796 346,90	5 858 346,90
z toho RO	3 167 667,30	3 146 439,00	3 146 439,00

Bežné výdavky mesta bez RO sú rozpočtované v celkovej výške 2 631 034,90 €. Do tejto kategórie patrí položka miezd a plátov vo výške 781 123,- € a k nej prislúchajúce odvody do poisťovni vo výške 307 617,43 €. Mzdy a platy boli navýšené o 21,2 %, nakoľko došlo k podpisu dodatku ku vyššej kolektívnej zmluve.

Bežné výdavky na položke 630 Tovary a služby vo výške 1 179 624,09 € slúžia na zabezpečenie činnosti súvisiacej s chodom mestského úradu, odpadového hospodárstva, verejnej zelene, verejného osvetlenia, domova pre seniorov, správy bytových jednotiek, bezpečnosti v meste a s údržbou komunikácií.

Položka bežné granty a transfery vo výške 333 109,38 € predstavuje najmä dotácie organizáciám na športovú a kultúrnu činnosť vo výške 32 700,- €, príspevok na činnosť MsKS 115 484,- €, členské v združeníach a spoločný stavebný úrad vo výške 52 961,60 €.

Na MSÚ Sliac bolo v zmysle VZN č. 03/2020 podaných 13 žiadostí o poskytnutie dotácie a 2 žiadosti o finančný príspevok na rok 2023. Podľa VZN 03/2020 možno poskytnúť max. 1,5% z predpokladaných podielových daní, t. j. zo sumy 2 541 982,97 € je výška dotácií 38 129,- € (max. 35 000,00 €).

Dotácie boli doporučené na schválenie nasledovne:

Názov OZ	Výška dotácie rok 2020	Výška dotácie rok 2021	Výška dotácie rok 2022	Suma v návrhu rozpočtu rok 2023
Šachový klub Slovan Sliac	300,00	120,00	250,00	150,00
Cirkevný zbor ECAV Hronsek	210,00	300,00	300,00	175,00
FISH	1 190,00	1 800,00	2 000,00	925,00
Charita Sliac	600,00	800,00	800,00	425,00
ŠK ORLÍK SLIAC	385,00	700,00	700,00	400,00
MTB Racing Team	525,00	1 200,00	1 500,00	75,00
Športový klub RTVŠ Rytmik Sliac	0,00	400,00	500,00	250,00
Futbalový klub Slovan Kúpele Sliac	11 900,00	17 000,00	18 000,00	9 525,00



5. zasadnutie Mestského zastupiteľstva Sliač
30.03.2023

Bedmintonový klub Kúpele Sliač	1 050,00	1 500,00	2 500,00	1 500,00
Jednota dôchodcov Sliač	1 050,00	1 100,00	1 500,00	750,00
Rodinne centrum Pod prameňmi	1 050,00	1 100,00	1 200,00	550,00
Rodičovské združenie pri ZUŠ Sliač	350,00	700,00	800,00	450,00
Slovenský zväz zdravotne postihnutých	210,00	350,00	500,00	375,00
Hradecká Oľga	0,00	0,00	0,00	150,00
FP- mal. Alžbeta Garguláková	420,00	600,00	1 000,00	500,00
Mimoriadna dotácia + rezerva na prerozdelen.	300,00	300,00	300,00	16 500,00
Spolu	20 745,00	29 970,00	34 050,00	32 700,00

Položka splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom je rozpočtovaná v celkovej výške 29 561,- €, z toho úroky k úverom zo ŠRFB je vo výške 28 121,- € a k úveru VÚB, a. s. vo výške 1 440,- €.

Rozpočet rozpočtových organizácií:

Názov RO	610 mzdy	620 odvody	630 tovary a služby	640 transfery	Spolu
MŠ I.	181 607,00	68 269,00	26 412,00	9 772,00	286 060,00
MŠ II.	180 622,00	62 708,00	36 136,00	10 800,00	290 266,00
ZUŠ	347 692,00	121 075,00	40 843,00	1 000,00	510 610,00
ZŠ	1 135 170,28	407 169,56	523 272,15	15 119,31	2 080 731,30
Spolu	1 845 091,28	659 221,56	626 663,15	36 691,31	3 167 667,30

B.2. Kapitálové výdavky

	Návrh	Výhľady	
	2023	2023	2024
Bežné výdavky			
Rozpočet v EUR	64 500,00	0,00	0,00
z toho RO	0,00	0,00	0,00

Položka 700 Kapitálové výdavky vo výške 64 500,- € zahŕňa financovanie investičných akcií z rezervného fondu vo výške 63 500,- €, a to:

- CSS výdavky – dofinancovanie (PD, prekládka EE prípojky) 28 400,- €
- Infocentrum – výdavky k povoleniu 1 000,- €
- Rekonštrukcia ul. Hviezdoslavova 34 100,- €

a z peňažného fondu na majetkové investície vo výške 1 000,- €, a to:



5. zasadnutie Mestského zastupiteľstva Sliac
30.03.2023

- Nákup pozemkov

1 000,- €

B.3. Finančné operácie

	Návrh	Výhl'ady	
	2023	2023	2024
Bežné výdavky			
Rozpočet v EUR	122 932,00	154 568,00	144 401,00
z toho RO	0,00	0,00	0,00

Položka 800 Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami je rozpočtovaná vo výške 122 932,- €, z toho splácanie istín investičných úverov predstavuje čiastku 110 452,- € (ŠFRB 78 232,- € a VÚB 32 220,- €) a nákup akcií 1. slovenská úsporová, a. s. (FIN.M.O.S.) čiastku 12 480,- €.



5. zasadnutie Mestského zastupiteľstva Sliach
30.03.2023

Návrh na uznesenie

Mestské zastupiteľstvo v Sliachi

schvaľuje:

v súlade so Všeobecne záväzným nariadením Mesta Sliach č. 03/2020 o poskytovaní dotácií a finančných príspevkov z rozpočtu Mesta Sliach, dotáciu pre:

Názov subjektu	Suma v návrhu rozpočtu rok 2023
Šachový klub Slovan Sliach	150,00
Cirkevný zbor ECAV Hronsek	175,00
FISH	925,00
Charita Sliach	425,00
ŠK ORLÍK SLIACH	400,00
MTB Racing Team	75,00
Športový klub RTVŠ Rytmik Sliach	250,00
Futbalový klub Slovan Kúpele Sliach	9 525,00
Bedmintonový klub Kúpele Sliach	1 500,00
Jednota dôchodcov Sliach	750,00
Rodinne centrum Pod prameňmi	550,00
Rodičovské združenie pri ZUŠ Sliach	450,00
Slovenský zväz zdravotne postihnutých	375,00
Hradecká Oľga	150,00
FP- mal. Alžbeta Garguláková	500,00
Mimoriadna dotácia + rezerva na prerozdelenie	16 500,00
Spolu	32 700,00



5. zasadnutie Mestského zastupiteľstva Sliac
30.03.2023

Návrh na uznesenie

Mestské zastupiteľstvo v Sliaci

1. schvaľuje

predložený rozpočet Mestského kultúrneho strediska Sliac na rok 2023 ako vyrovnaný v členení na

bežné príjmy vo výške	129 484,00 €
bežné výdavky vo výške	129 484,00 €

2. berie na vedomie

predložené výhľadové rozpočty Mestského kultúrneho strediska na roky 2024 a 2025.

Návrh na uznesenie

Mestské zastupiteľstvo v Sliaci

1. schvaľuje

predložený rozpočet Materskej školy SNP, Sliac na rok 2023 ako schodkový v členení na

bežné príjmy vo výške	11 880,00 €
bežné výdavky vo výške	286 060,00 €

2. berie na vedomie

predložené výhľadové rozpočty Materskej školy SNP, Sliac na roky 2024 a 2025.

Návrh na uznesenie

Mestské zastupiteľstvo v Sliaci

1. schvaľuje

predložený rozpočet Materskej školy J. Cikkera, Sliac na rok 2023 ako schodkový v členení na



5. zasadnutie Mestského zastupiteľstva Sliač
30.03.2023

bežné príjmy vo výške	10 400,00 €
bežné výdavky vo výške	290 266,00 €

2. berie na vedomie

predložené výhľadové rozpočty Materskej školy J. Cikkera, Sliač na roky 2024 a 2025.

Návrh na uznesenie

Mestské zastupiteľstvo v Sliači

1. schvaľuje:

predložený rozpočet Základnej umeleckej školy, Sliač na rok 2023 ako schodkový v členení na

bežné príjmy vo výške	40 000,00 €
bežné výdavky vo výške	510 610,00 €

2. berie na vedomie

predložené výhľadové rozpočty Základnej umeleckej školy, Sliač na roky 2024 a 2025.

Návrh na uznesenie

Mestské zastupiteľstvo v Sliači

1. schvaľuje:

predložený rozpočet Základnej školy A. Sládkoviča, Sliač na rok 2023 ako schodkový v členení na

bežné príjmy vo výške	362 287,15 €
bežné výdavky vo výške	2 080 731,30 €

2. berie na vedomie

predložené výhľadové rozpočty Základnej školy A. Sládkoviča, Sliač na roky 2024 a 2025.



Návrh na uznesenie

Mestské zastupiteľstvo v Sliaci

1. schvaľuje

a) Programovú štruktúru rozpočtu mesta Sliac na rok 2023

b) predložený programový rozpočet mesta Sliac na rok 2023, vrátane programov a podprogramov, rozpočtov príspevkových a rozpočtových organizácií, ako vyrovnaný

bežný rozpočet ako prebytkový vo výške	+ 122 932,00 €
kapitálový rozpočet ako schodkový	- 64 500,00 €
rozpočet finančných operácií ako schodkový vo výške	- 58 432,00 €

s tým, že schodok kapitálového rozpočtu je krytý príjmovými finančnými operáciami vo výške 64 500,00 € a schodok finančných operácií je krytý bežným rozpočtom vo výške 122 932,00 €.

c) použitie rezervného fondu vo výške 63 500,00 € na nasledovné investičné akcie:

1. CSS výdavky – dofinancovanie (PD, prekládka EE prípojky)	28 400,- €
2. Infocentrum – výdavky k povoleniu umiestnenia kontajnera	1 000,- €
3. Rekonštrukcia ul. Hviezdoslavova	34 100,- €

d) použitie peňažného fondu na majetkové investície mesta vo výške 1 000,00 € na nasledovné investičné akcie:

1. Nákup pozemkov	1 000,- €
-------------------	-----------

2. berie na vedomie

a) zámery, ciele a záväzné ukazovatele programového rozpočtu mesta Sliac, vrátane rozpočtov príspevkových a rozpočtových organizácií na rok 2023

b) predložené výhľadové rozpočty mesta Sliac na roky 2024 a 2025