



# **MESTO PODOLÍNEC**

## **Záverečný účet Mesta Podolíneec za rok 2020**

**V Podolínci, máj 2021**

## **Záverečný účet mesta za rok 2020**

### **OBSAH :**

1. Rozpočet mesta na rok 2020
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020
4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2020
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020
8. Podnikateľská činnosť
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
  - b) štátnemu rozpočtu
  - c) štátnym fondom
  - d) rozpočtom iných obcí
10. Hodnotenie plnenia programov mesta

# Záverečný účet Mesta Podolíneč za rok 2020.

## 1. Rozpočet mesta na rok 2020

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2020. Mesto v roku 2020 zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2020 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2020.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 12. decembra 2019 uznesením č. 133/2019.

Počas roka bol rozpočet upravovaný päťkrát:

- rozpočtovým opatrením č.1/2020 schváleným primátorom mesta dňa 2.3.2020
- rozpočtovým opatrením č.2/2020 schváleným primátorom mesta dňa 1.6.2020
- rozpočtovým opatrením č.3/2020 schváleným uznesením MsZ č. 255/2020 dňa 20.8.2020
- rozpočtovým opatrením č.4/2020 schváleným uznesením MsZ č. 295/2020 dňa 10.12.2020
- rozpočtovým opatrením č.5/2020 schváleným primátorom mesta dňa 31.12.2020

### Rozpočet mesta k 31.12.2020

v eurách

|                                    | Rozpočet            | Rozpočet po zmenách |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Príjmy celkom</b>               | <b>2 934 458,65</b> | <b>3 436 025,93</b> |
| z toho :                           |                     |                     |
| Bežné príjmy                       | 2 789 984,05        | 2 845 862,85        |
| Kapitálové príjmy                  | 43 371,32           | 427 415,85          |
| Finančné príjmy                    | 30,00               | 82 232,00           |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou  | 101 073,28          | 80 515,23           |
| <b>Výdavky celkom</b>              | <b>2 934 458,65</b> | <b>3 074 715,87</b> |
| z toho :                           |                     |                     |
| Bežné výdavky                      | 1 291 461,06        | 1 197 795,01        |
| Kapitálové výdavky                 | 81 236,71           | 330 953,29          |
| Finančné výdavky                   | 61 950,55           | 61 942,55           |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 1 499 810,33        | 1 484 025,02        |
| <b>Rozpočet mesta</b>              | <b>0</b>            | <b>361 310,06</b>   |

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020 v EUR

### Bežné príjmy celkom:

| Rozpočet na rok 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 2 845 862,85         | 2 845 862,85            | 100       |

### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 630 012,37         | 1 630 012,37            | 100       |

### Textová časť – bežné daňové príjmy:

#### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 490 093,38 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2020 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 1 490 093,38 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 72 574,64 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 72 574,64 EUR, čo je 100 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 40 930,47 EUR, dane zo stavieb boli v sume 28 392,81 EUR a dane z bytov boli v sume 3 251,36 EUR. Mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 72 365,68 EUR (hlavne firma PILEX a Roľnícke družstvo).

c) Daň za psa 824,94 EUR

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 425,22 EUR

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol 48 318,42 EUR.

Mesto eviduje pohľadávky na poplatkoch v sume 51 945,97 EUR.

### 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 175 918,55           | 175 918,55              | 100       |

### Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

#### a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 156 295,48 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 156 295,48 EUR, čo je 100 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 691,15 EUR, príjem z podnikania LMP v sume 8 000,00 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 20 736,60 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 126 867,73 EUR. Mesto eviduje pohľadávky na nájmoch v sume 26 472,80 €.

#### b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 9 034,50 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 9 034,50 EUR, čo je 100 % plnenie. Príjem za služby bol v sume 8 946,16 EUR. Ďalej ide o príjem z poistného plnenia, zo znečistenia ovzdušia, z náhrad škôd, za porušenie predpisov, vratiek.

### 3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

| Rozpočet na rok 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 039 931,93         | 1 039 931,93            | 100       |

#### Textová časť – bežné ostatné príjmy:

##### Mesto prijalo nasledovné granty a transfery:

|     | Poskytovateľ                     | Suma v EUR          | Účel                                     |
|-----|----------------------------------|---------------------|------------------------------------------|
| 1.  | ÚPSVaR                           | 63 255,60           | Stravov. návyky a škols. potreby žiakov. |
| 2.  | ÚPSVaR                           | 4 018,80            | Sociálne podmienky rodín                 |
| 3.  | ÚPSVaR                           | 13 032,73           | Aktivačná činnosť                        |
| 4.  | Okresný úrad                     | 2 330,24            | Voľby                                    |
| 5.  | Okresný úrad                     | 1 095,36            | REGOP evid. obyvateľstva, reg. adres     |
| 6.  | Krajský stavebný úrad            | 5 101,13            | Stavebný úrad, životné prostredie        |
| 7.  | Okresný úrad Prešov              | 853 114,00          | Školstvo                                 |
| 8.  | Metodicko-pedagogické centrum    | 10 880,38           | Školstvo - MPC                           |
| 9.  | MŠVVaŠ SR                        | 32 520,00           | Projekt „Čitateľská gramotnosť“          |
| 10. | MV SR                            | 11 196,61           | Povodňové záchranné práce                |
| 11. | MV SR                            | 7 552,74            | Celoplošné testovanie COVID-19           |
| 12. | Štatistický úrad SR              | 4 712,00            | Sčítanie domov a bytov                   |
| 13. | Obvodný úrad                     | 13 684,09           | Matrika                                  |
| 14. | ÚPSVaR                           | 13 139,54           | Terénne sociálne pracovníčky             |
| 15. | Implementačná agentúra MPSVaR SR | 2 124,34            | Domáca opatrovateľská služba             |
| 16. | Obce                             | 174,37              | CVC                                      |
| 17. | Finančná dotácia                 | 2 000,00            | Spolufinancovanie projektu               |
|     | Spolu                            | <b>1 039 931,93</b> |                                          |

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

### 4) Kapitálové príjmy:

| Rozpočet na rok 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 427 415,85           | 427 415,85              | 100       |

#### Textová časť – kapitálové príjmy:

##### a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 144 230,32 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 144 230,32 EUR. Ide o predané pozemky a majetok – budova ZUŠ.

##### b) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 283 185,53 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 283 185,53 EUR.

V roku 2020 mesto získalo nasledovné granty a transfery :

| P.č. | Poskytovateľ dotácie               | Suma v EUR | Investičná akcia                       |
|------|------------------------------------|------------|----------------------------------------|
| 1.   | Ministerstvo financií SR           | 150 000,00 | Výstavba a rekonštrukcia MK            |
| 2.   | Ministerstvo vnútra SR             | 30 000,00  | Rekonštrukcia HZ                       |
| 3.   | Ministerstvo dopravy a výstavby SR | 7 694,75   | PD-cyklotrasa Podolíneč-Vyšné Ružbachy |
| 4.   | Prešovský samosprávny kraj         | 95 490,78  | Vybavenie odborných učební             |
|      | SPOLU                              | 283 185,53 |                                        |

### 5) Príjmové finančné operácie:

| Rozpočet na rok 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 82 232,00            | 82 232,00               | 100       |

#### Textová časť – príjmové finančné operácie:

V roku 2020 bola prijatá návratná finančná výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 v sume 82 230,00 EUR schválená obecným zastupiteľstvom dňa 27.10.2020 uznesením č. 279/2020.

### 6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

#### Bežné príjmy :

| Rozpočet na rok 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 80 515,23            | 108 334,64              | 135       |

#### Textová časť – bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou sú vlastné príjmy Základnej školy s materskou školou, refundácia nákladov ÚPSVaR a príjmy ŠJ.

#### Príjmové finančné operácie:

| Rozpočet na rok 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 0                    | 10 916,24               |           |

Príjmové FO zahŕňa zapojenie nevyčerpaných finančných prostriedkov z minulých rokov a prijaté zábezpeky na stravovanie v ŠJ.

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020 v EUR

| Rozpočet na rok 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 590 690,85         | 1 590 690,85            | 100       |

### 1) Bežné výdavky :

| Rozpočet na rok 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 197 795,01         | 1 197 795,01            | 100       |

v tom :

| Programový rozpočet                     | Rozpočet            | Skutočnosť          | % plnenia     |
|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| Výkon administr. a prevádzky mesta      | 727 566,64          | 727 566,64          | 100,00        |
| Interné služby mesta                    | 12 278,79           | 12 278,79           | 100,00        |
| Služby občanom                          | 8 833,86            | 8 833,86            | 100,00        |
| Bezpečnosť a poriadok                   | 11 320,25           | 11 320,25           | 100,00        |
| Odpadové hospodárstvo                   | 75 707,50           | 75 707,50           | 100,00        |
| Pozemné komunikácie a ver.priestr.      | 12 348,56           | 12 348,56           | 100,00        |
| Vzdelávanie – cirkevná a súkromná škola | 228 016,60          | 228 016,60          | 100,00        |
| Kultúra                                 | 2 451,74            | 2 451,74            | 100,00        |
| Prostredie pre život                    | 27 911,75           | 27 911,75           | 100,00        |
| Pomoc občanom v starobe                 | 2 258,61            | 2 258,61            | 100,00        |
| Bytové hospodárstvo                     | 16 316,04           | 16 316,04           | 100,00        |
| Transfery a dotácie                     | 72 784,67           | 72 784,67           | 100,00        |
| <b>Spolu</b>                            | <b>1 197 795,01</b> | <b>1 197 795,01</b> | <b>100,00</b> |

### Textová časť – bežné výdavky:

#### **a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 274 923,69 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 274 923,69 EUR, čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov mestského úradu, mestskej polície. Z rozpočtovaných 25 837,56 EUR bolo čerpaných 25 837,56 EUR, čo je 100 %. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov stavebného úradu, matriky, aktívnych pracovníkov, opatrovateliek a terénnych sociálnych pracovníkov.

#### **b) Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 116 197,25 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 116 197,25 EUR, čo je 100 % čerpanie.

#### **c) Tovary a služby vo všetkých programoch mesta**

Z rozpočtovaných 43,54 EUR na cestovné výdavky bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 43,54 EUR, čo je 100% čerpanie.

Z rozpočtovaných 125 028,51 EUR na energie bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 125 028,51 EUR, čo je 100 % čerpanie.

Z rozpočtovaných 64 142,38 EUR za materiál bolo čerpanie 64 142,38 EUR čo je 100 %.

Ide o materiál stavebný, kancelársky, čistiace prostriedky, železiarsky a materiál na údržbu majetku, ochranné odevy, interiérové vybavenie, výpočtová technika.

Z rozpočtovaných 10 685,58 EUR na náklady na dopravu bolo čerpanie 10 685,58 EUR, čo je 100 % čerpanie. Sú to prostriedky na PHM, údržbu a poistenie motorových vozidiel.

Z rozpočtovaných 56 618,01 EUR na údržbu majetku a prenájom bolo k 31.1.2020 čerpanie v sume 56 618,01 EUR, čo je 100 %. Ide o údržbu budov, zariadení, softvéru, a ciest, prenájom pozemku a zariadení.

Z rozpočtovaných 240 728,42 EUR na služby bolo k 31.12.2020 čerpanie v sume 240 728,42 EUR, čo je 100 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky mestského úradu, revízie, zazmluvnené služby podľa zákona, špeciálne služby, stravovanie, poplatky, služby aktivačných prác a vývoz TDO.

Z rozpočtovaných 21 701,35 EUR za odmeny a dohody mimo miezd a platov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 21 701,35 EUR, čo je 100 % čerpanie.

**d) Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 251 348,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 251 348,00 EUR, čo predstavuje 100 %. Sú to prostriedky na cirkevné zariadenia a školy, športovým organizáciám, dôchodcom, členské príspevky a rodinám v hmotnej núdzi.

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

Z rozpočtovaných 10 540,72 EUR bolo k 31.12.2020 skutočne vyčerpané 10 540,72 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie. Sú to prostriedky na úroky banke a ŠFRB.

**2) Kapitálové výdavky :**

| Rozpočet na rok 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 330 953,29           | 330 953,29              | 100       |

**Textová časť – kapitálové výdavky :**

**a) Výdavky verejnej správy**

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Výstavba a rekonštrukcia MK ul. Sládkovičova v sume 90 597,34 EUR
- PD – cyklotrasa Podolíneč-Vyšné Ružbachy v sume 8 100,00 EUR
- Dobudovanie futbalovej infraštruktúry v sume 18 447,20 EUR
- Vybavenie odborných učební v sume 105 498,82 EUR
- Nákup traktorovej kosačky v sume 4 995,00 EUR
- Rekonštrukcia Domu smútku v sume 17 434,51 EUR
- Vypracovanie štúdie a PD „Telocvična v priestore ZŠ Podolíneč“ v sume 7 200,00 EUR
- Prepracovanie projektu a PD IBV Krížava II v sume 5 880,00 EUR
- Vypracovanie projektu NN prípojky – Nám. Mariánske v sume 285,00 EUR
- Výmena okien v budove Domu služieb v sume 23 578,56 EUR
- PD – most cez miestny potok v sume 1 200,00 EUR
- Nákup svetelnej gule LAUSANNE v sume 3 780,00 EUR
- PD a posúdenie PD „Prístavba MŠ v meste Podolíneč“ v sume 11 982,00 EUR
- Kolombárium v sume 5 265,92 EUR
- Drevený prístrešok pri náučnom chodníku 4 990,00 EUR
- Rekonštrukcia strechy na budove SHOP v sume 21 718,94 EUR

### 3) Výdavkové finančné operácie :

| Rozpočet na rok 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 61 942,55            | 61 942,55               | 100       |

#### Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Z rozpočtovaných 61 942,55 EUR boli prostriedky použité na splácanie istiny z prijatých úverov zo ŠFRB, splácanie dlhodobého úveru SZaRB, splácanie spotrebného úveru (tretinkové splátky os.automobilov), splácanie leasingu.

### 4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

#### Bežné výdavky :

| Rozpočet na rok 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 477 984,22         | 1 536 449,67            | 103,96    |

#### Textová časť – bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou sú výdavky Základnej školy s materskou školou a výdavky ŠJ.

#### Kapitálové výdavky :

| Rozpočet na rok 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 6 040,80             | 6 040,80                | 100,00    |

#### Textová časť – kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Kapitálové výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou tvoria výdavky na nákup multifunkčného zariadenia a profesionálneho žehliča.

### Výdavkové finančné operácie:

| Rozpočet na rok 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 0                    | 1 620,00                | 0         |

Vo výdavkových FO sú zahrnuté vrátené zábezpeky za stravovanie v ŠJ.

#### 4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2020

| Hospodárenie obce                                                | Skutočnosť k 31.12.2020 |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Bežné príjmy spolu                                               | <b>2 954 197,49</b>     |
| z toho : bežné príjmy mesta                                      | 2 845 862,85            |
| bežné príjmy RO                                                  | 108 334,64              |
| Bežné výdavky spolu                                              | <b>2 734 244,68</b>     |
| z toho : bežné výdavky mesta                                     | 1 197 795,01            |
| bežné výdavky RO                                                 | 1 536 449,67            |
| <b>Bežný rozpočet</b>                                            | <b>219 952,81</b>       |
| Kapitálové príjmy spolu                                          | <b>427 415,85</b>       |
| z toho : kapitálové príjmy mesta                                 | 427 415,85              |
| kapitálové príjmy RO                                             | 0                       |
| Kapitálové výdavky spolu                                         | <b>336 994,09</b>       |
| z toho : kapitálové výdavky mesta                                | 330 953,29              |
| kapitálové výdavky RO                                            | 6 040,80                |
| <b>Kapitálový rozpočet</b>                                       | <b>90 421,76</b>        |
| <b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>          | <b>310 374,57</b>       |
| <b>Vylúčenie z prebytku</b>                                      | <b>176 286,37</b>       |
| <b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b> | <b>134 088,20</b>       |
| Príjmy z finančných operácií                                     | 93 148,24               |
| Výdavky z finančných operácií                                    | 63 562,55               |
| <b>Rozdiel finančných operácií</b>                               | <b>29 585,69</b>        |
| PRÍJMY SPOLU                                                     | 3 474 761,58            |
| VÝDAVKY SPOLU                                                    | 3 134 801,32            |
| <b>Hospodárenie mesta</b>                                        | <b>339 960,26</b>       |
| <b>Vylúčenie z prebytku</b>                                      | <b>176 286,37</b>       |
| <b>Upravené hospodárenie obce</b>                                | <b>163 673,89</b>       |

**Prebytok rozpočtu v sume 134 088,20 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, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 134 088,20 EUR

**Zostatok finančných operácií v sume 29 585,69 EUR** podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 29 585,69 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2020 vo výške **163 673,89 EUR**.

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

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **84 223,71 EUR**, a to na :
  - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 49 969,76 EUR
  - podporu vytvárania pracovných miest na základe dohody s ÚPSVaR v sume 3 329,28 EUR
  - Sčítanie domov a bytov v sume 2 039,47 EUR
  - školského stravovania na stravné a réžiu podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 28 885,20 EUR.
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **92 062,66 EUR**, a to na :
  - rekonštrukciu hasičskej zbrojnice v sume 30 000,00 EUR
  - rekonštrukciu MK ul. Sládkovičova v sume 62 062,66 EUR

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

### Rezervný fond

| Fond rezervný                                  | Suma v EUR |
|------------------------------------------------|------------|
| ZS k 1.1.2020                                  | 350 618,97 |
| Tvorba RF na základe uznesenia MsZ č. 229/2020 | 37 729,42  |
| KZ k 31.12.2020                                | 388 348,39 |

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

| Sociálny fond                          | Suma v EUR |
|----------------------------------------|------------|
| ZS k 1.1.2020                          | 1 575,87   |
| Prírastky - povinný prídelenie - 1,5 % | 3 682,26   |
| - ostatné prírastky                    | 7,50       |
| Úbytky - stravovanie                   | 0          |
| - regenerácia                          | 0          |
| - kultúrna a športová činnosť          | 0          |
| - ostatné úbytky                       | 0          |
| KZ k 31.12.2020                        | 5 265,63   |

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020 v EUR

### A K T Í V A

| Názov                                   | ZS k 1.1.2020 | KZ k 31.12.2020 |
|-----------------------------------------|---------------|-----------------|
| <b>Majetok spolu</b>                    | 15 523 291,65 | 15 732 964,11   |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>           | 13 816 266,97 | 13 725 163,04   |
| z toho :                                |               |                 |
| Dlhodobý nehmotný majetok               | 34 276,72     | 9 711,12        |
| Dlhodobý hmotný majetok                 | 13 314 204,88 | 13 247 666,55   |
| Dlhodobý finančný majetok               | 467 785,37    | 467 785,37      |
| <b>Obežný majetok spolu</b>             | 1 703 194,75  | 2 003 676,32    |
| z toho :                                |               |                 |
| Zásoby                                  | 0             | 0               |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS          | 1 039 788,60  | 1 002 850,28    |
| Dlhodobé pohľadávky                     | 0             | 0               |
| Krátkodobé pohľadávky                   | 49 166,95     | 65 050,55       |
| Finančné účty                           | 614 239,20    | 935 775,49      |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.  | 0             | 0               |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0             | 0               |
| <b>Časové rozlíšenie</b>                | 3 829,93      | 4 124,75        |

### P A S Í V A

| Názov                                 | ZS k 1.1.2020 | KZ k 31.12.2020 |
|---------------------------------------|---------------|-----------------|
| <b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b> | 15 523 291,65 | 15 732 964,11   |
| <b>Vlastné imanie</b>                 | 11 623 885,03 | 11 755 398,41   |
| z toho :                              |               |                 |
| Výsledok hospodárenia                 | -43 958,71    | 131 513,38      |
| <b>Záväzky</b>                        | 1 218 247,72  | 1 338 362,17    |
| z toho :                              |               |                 |
| Rezervy                               | 5 860,00      | 5 860,00        |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS        | 75 802,80     | 176 286,37      |
| Dlhodobé záväzky                      | 675 325,37    | 641 466,02      |
| Krátkodobé záväzky                    | 137 093,55    | 135 929,78      |

|                          |              |              |
|--------------------------|--------------|--------------|
| Bankové úvery a výpomoci | 324 166,00   | 378 820,00   |
| <b>Časové rozlíšenie</b> | 2 681 158,90 | 2 639 203,53 |

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020

Mesto k 31.12.2020 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 296 590,00 EUR
- voči dodávateľom 17 862,58 EUR
- voči štátnemu rozpočtu 15 188,88 EUR
- voči ŠR (NFV) 82 230,00 EUR
- voči zamestnancom 19 346,63 EUR
- ostatné záväzky 83 531,69 EUR

| P.č. | Druh záväzku         | Zabezpečenie úveru | Zostatok k 31.12.2020 | Splatnosť |
|------|----------------------|--------------------|-----------------------|-----------|
| 1.   | Úver SZaRB           | Blankozmenka       | 296 590,00            | r. 2031   |
| 2.   | 16 b.j. ul.Sv.Anny   | Poistná zmluva     | 258 015,71            | r. 2035   |
| 3.   | 16 b.j. ul. Lesná    | Banková záruka     | 403 519,44            | r.2057    |
| 4.   | Splátka Dacia Duster | Leasingová zmluva  | 4 084,80              | r. 2021   |
| 5.   | Splátka Opel Movano  | Leasingová zmluva  | 7 872,06              | r. 2022   |

## 8. Podnikateľská činnosť

Mesto zrušilo živnostenské oprávnenie na podnikanie v lesníctve k 8.3.2018.

## 9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

| Rozpočtová organizácia            | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel - vrátenie |
|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------|
| Základná škola s materskou školou | 577 535,39                                | 568 396,42                                      | 9 138,97           |

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

| Rozpočtová organizácia            | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel - vrátenie |
|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------|
| Základná škola s materskou školou | 903 540,83                                | 853 473,33                                      | 50 067,50          |

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

| Poskytovateľ<br>- 1 - | Účelové určenie grantu, transferu –<br>2 -           | Suma poskytnutých finančných prostriedkov<br>- 3 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov<br>- 4 - | Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)<br>- 5 - |
|-----------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------|
| UPS VaR               | Sociálne podmienky rodín a žiakov, aktivačná činnosť | 13 930,07                                          | 13 930,07                                                | 0                                |
| OÚ St. Ľub            | Voľby                                                | 2 075,60                                           | 2 075,60                                                 | 0                                |
| OÚ St.Ľub             | Matrika, REGOP                                       | 14 779,45                                          | 14 779,45                                                | 0                                |
| KSÚ Preš              | Životné prostr.                                      | 303,24                                             | 303,24                                                   | 0                                |
| OÚ Prešov             | Školstvo                                             | 916 369,60                                         | 916 369,60                                               | 0                                |
| ÚPS VaR               | Terénne pracovníčky                                  | 13 139,54                                          | 13 139,54                                                | 0                                |
| Min.dopravy           | Stavebný úrad, miest.komun.                          | 4 797,89                                           | 4 797,89                                                 | 0                                |

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mesto uzatvorilo v roku 2017 zmluvu so štátnym fondom rozvoja bývania v sume 429 800,- EUR na rekonštrukciu priestorov nebytovej budovy na nájomné byty – 16 b.j. na ul. Lesnej. Úver sa začal čerpať v r. 2018. Dátum prvej splátky bol určený na 15.1.2018. Splatnosť úveru je do 31.12.2057.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

| Obec        | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|-------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------|
| Veľká Lesná | 174,37                                    | 174,37                                          | 0       |

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

**Vypracovala: Toporecová Andrea**

**Predkladá: Toporecová Andrea**

V Podolínci, dňa 13.5.2021