

*Mesto Hanušovce nad Topľou*



**Závěrečný účet mesta Hanušovce nad Topľou za rok 2020**

## 1. Údaje o plnení rozpočtu mesta

Rozpočet na rok 2020 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. Bol schválený uznesením č. 143/2019 dňa 16. 12. 2019 nasledovne.

- v príjmovej časti vo finančnom objeme 5.859.307,00 €,
- vo výdavkovej časti vo finančnom objeme 5.859.070,00 €, t. j. výsledok hospodárenia celkový, v objeme 237,00 €.

Rozpočet bol zostavený na trojročné obdobie rokov 2020 – 2022 v programovej štruktúre so zámermi, cieľmi a merateľnými ukazovateľmi, ktoré sa hodnotia v polročných intervaloch:

- I. polrok – monitorovacia správa
- II. polrok – hodnotiacia správa. Programový rozpočet nenahrádza „klasický“ rozpočet, preto bol zostavený súčasne tak ako doteraz aj v štruktúre podľa rozpočtovej klasifikácie.

Rozpočet príjmov a výdavkov bol vnútorne členený podľa rozpočtovej skladby na časť, ktorá obsahuje bežné príjmy a bežné výdavky, časť, ktorá obsahuje kapitálové príjmy a kapitálové výdavky a v tretej časti sú finančné operácie príjmové a výdavkové. V priebehu roka 2020 bol rozpočet upravovaný nasledovne:

Tab. č. 1

	Schválené MsZ		Rozpočet (€)					
	č. uzn.	zo dňa	Rozpočet schválený		Rozpočtové opatrenia		Rozpočet upravený	
			Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky
Schválený rozpočet	143/2019	16.12.2019	5859307,00	5859070,00				
RO č. 1	163/2020	26.2.2020	zvýšenie	zvýšenie	5400,00	5400,00	5864707,00	5864470,00
RO č. 2	170/2020	30.4.2020	zníženie	zníženie	66216,64	66216,64	5798490,36	5798253,36
RO č. 3	183/2020	24. 06. 2020	zníženie	zníženie	97632,00	101463,00	5700858,36	5696790,36
RO č. 4	205/2020	28.10.2020	zvýšenie	zvýšenie	100000,00	100000,00	5800858,36	5796790,36
RO č. 5	ZS po záv.úprave R/OÚ Prešov	30.12.2020	zvýšenie	zvýšenie	18233,64	12765,00	5819092,00	5809555,36
spolu	x	x	5859307,00	5859070,00	5819092,00	5809555,36	x	x

Plnenie rozpočtu príjmov a výdavkov podľa FIN 1-12

Tab. č. 2 – Mesto vrátane rozpočtových organizácií

	Rozpočet 2020 schválený	Rozpočet 2020 upravený	Plnenie rozpočtu k 31. 12. 2020	Plnenie rozpočtu k 31. 12. 2020
			v €	v %
Bežné príjmy	4382517,00	4128910,00	4184177,06	101,34
Kapitálové príjmy	1151874,00	1157274,00	874699,58	75,58
<b>Príjmy spolu</b>	<b>5534391,00</b>	<b>5286184,00</b>	<b>5058876,64</b>	<b>95,70</b>
Príjmy finančných operácií	324916,00	532908,00	431592,85	80,99
<b>ZDROJE SPOLU</b>	<b>5859307,00</b>	<b>5819092,00</b>	<b>5490469,49</b>	<b>94,35</b>
Bežné výdavky	4281420,00	4011439,36	3862360,43	96,28
Kapitálové výdavky	1462893,00	1683359,00	1205226,61	71,60
<b>Výdavky spolu</b>	<b>5744313,00</b>	<b>5694798,36</b>	<b>5067587,04</b>	<b>88,99</b>
Výdavky finančných operácií	114757,00	114757,00	103366,74	90,07
<b>POUŽITIE ZDROJOV SPOLU</b>	<b>5859070,00</b>	<b>5809555,36</b>	<b>5170953,78</b>	<b>89,01</b>
Bežný rozpočet	101097,00	117470,64	321816,63	
Kapitálový rozpočet	-311019,00	-526085,00	-330527,03	
<b>Výsledok rozpočtového hospodárenia</b>	<b>-209922,00</b>	<b>-408614,36</b>	<b>-8710,40</b>	
Finančné operácie	210159,00	418151,00	328226,11	
<b>Výsledok hospodárenia celkový</b>	<b>237,00</b>	<b>9536,64</b>	<b>319515,71</b>	

Tab. č. 3 – Mesto Hanušovce nad Topľou

	Rozpočet 2020 schválený	Rozpočet 2020 upravený	Plnenie rozpočtu k 31. 12. 2020	Plnenie rozpočtu k 31. 12. 2020
			v €	v %
Bežné príjmy	4338427,00	4093054,00	4126797,94	100,82
Kapitálové príjmy	1151874,00	1157274,00	874699,58	75,58
<b>Príjmy spolu</b>	<b>5490301,00</b>	<b>5250328,00</b>	<b>5001497,52</b>	<b>95,26</b>
Príjmy finančných operácií	324916,00	532908,00	395417,46	74,20
<b>ZDROJE SPOLU</b>	<b>5815217,00</b>	<b>5783236,00</b>	<b>5396914,98</b>	<b>93,32</b>
Bežné výdavky	2027728,00	1950432,00	1901529,61	97,49
Kapitálové výdavky	1462893,00	1683359,00	1205226,61	71,60
<b>Výdavky spolu</b>	<b>3490621,00</b>	<b>3633791,00</b>	<b>3106756,22</b>	<b>85,50</b>
Výdavky finančných operácií	114757,00	114757,00	103366,74	90,07
<b>POUŽITIE ZDROJOV SPOLU</b>	<b>3605378,00</b>	<b>3748548,00</b>	<b>3210122,96</b>	<b>85,64</b>
Bežný rozpočet	2310699,00	2142622,00	2225268,33	
Kapitálový rozpočet	-311019,00	-526085,00	-330527,03	
<b>Výsledok rozpočtového hospodárenia</b>	<b>1999680,00</b>	<b>1616537,00</b>	<b>1894741,30</b>	
Finančné operácie	210159,00	418151,00	292050,72	
<b>Výsledok hospodárenia celkový</b>	<b>2209839,00</b>	<b>2034688,00</b>	<b>2186792,02</b>	

Tab. č. 4 – Rozpočtové organizácie

	<i>Rozpočet 2020 schválený</i>	<i>Rozpočet 2020 upravený</i>	<i>Plnenie rozpočtu k 31. 12. 2020</i>	<i>Plnenie rozpočtu k 31. 12. 2020</i>
			<i>v €</i>	<i>v %</i>
<i>Bežné príjmy</i>	44090,00	35856,00	57379,12	160,03
<i>Kapitálové príjmy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b><i>Príjmy spolu</i></b>	<b>44090,00</b>	<b>35856,00</b>	<b>57379,12</b>	<b>160,03</b>
<i>Príjmy finančných operácií</i>	0,00	0,00	36175,39	0,00
<b><i>ZDROJE SPOLU</i></b>	<b>44090,00</b>	<b>35856,00</b>	<b>93554,51</b>	<b>260,92</b>
<i>Bežné výdavky</i>	2253692,00	2061007,36	1960830,82	95,14
<i>Kapitálové výdavky</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b><i>Výdavky spolu</i></b>	<b>2253692,00</b>	<b>2061007,36</b>	<b>1960830,82</b>	<b>95,14</b>
<i>Výdavky finančných operácií</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b><i>POUŽITIE ZDROJOV SPOLU</i></b>	<b>2253692,00</b>	<b>2061007,36</b>	<b>1960830,82</b>	<b>95,14</b>
<i>Bežný rozpočet</i>	-2209602,00	-2025151,36	-1903451,70	
<i>Kapitálový rozpočet</i>	0,00	0,00	0,00	
<b><i>Výsledok rozpočtového hospodárenia</i></b>	<b>-2209602,00</b>	<b>-2025151,36</b>	<b>-1903451,70</b>	
<i>Finančné operácie</i>	0,00	0,00	36175,39	
<b><i>Výsledok hospodárenia celkový</i></b>	<b>-2209602,00</b>	<b>-2025151,36</b>	<b>-1867276,31</b>	

### **Plnenie rozpočtovaných príjmov**

**Príjmy celkom** **5.490.469,49 €/94,35 %**  
(percentuálne plnenie k rozpočtu upravenému)

**Bežný rozpočet** **4.184.177,06 €/101,34 %**

Celkový objem daňových príjmov za rok 2020 predstavuje sumu 1.817.227,74 €. Oproti predchádzajúcemu roku, teda roku 2019, zaznamenávame pokles o 41.618,90 €. Finančnú situáciu mesta vo výraznej miere ovplyvnila celosvetová pandémia COVID – 19, kde vykazujeme pokles o 126.661,00 €.

V 1. polroku 2020, uznesením č. 170/2020, mesto v najzásadnejšej miere výrazne upravilo pokles príjmov a následne na to zredukovalo finančný objem výdavkov, týmto reagovalo na pokles výnosu dane z príjmov zo strany štátu. Schválená príjmová položka 111003 – Výnos dane z príjmov bola vo výške 1.764.300,00 €, následne upravená na sumu 1.637.639,00 €, skutočné plnenie k 31. 12. 2020, bolo vo výške 1.699.117,65 €. Oproti predchádzajúcemu roku 2019, zaznamenávame pokles o 30.037,71 €. Mesto Hanušovce nad Topľou nepodalo žiadosť o návratnú finančnú pomoc a pokles príjmov z výnosov riešilo vo vlastnej finančnej réžii, a to, úpravou výdavkových položiek.

## Daň z nehnuteľností

oproti roku 2019 zaznamenávame pokles príjmov na položkách 121, a to o sumu 10.319,22 €, z dôvodu, že firmy, ktoré pre mesto predstavovali najvyšší príjem sa dostali do likvidácie, resp. konkurzu.

Z dôvodu celosvetovej pandémie sa neuskutočnil jarmok a ani žiadne kultúrne slávnosti, z tohto dôvodu nezaznamenávame skutočnosť na položke 133012 – príjem z užívania verejného priestranstva.

## Daň za komunálny odpad a DSO

Oproti roku 2019 zaznamenávame na položke 133013 – daň za TKO a DSO nárast o 3.224,76 €. Vo výraznej miere je nápomocný inštitút zriadenia osobitného príjemcu, vďaka ktorému mesto vymáha poplatok za TKO od marginalizovaných skupín.

Tab. č. 5 – Plnenie daňových príjmov

	2017	2018	2019	2020	2020/2019
Výnos dane z príjmov	1414080,88	1538423,90	1729155,36	1699117,65	-30037,71
Daň z nehnuteľnosti	74293,49	77784,08	75092,37	64773,15	-10319,22
Daň za psa	1588,99	1701,28	1721,22	1683,59	-37,63
Daň za predajné automaty	0,00	0,00	130,00	130,00	0
Daň za užívanie UVP	6099,87	5407,62	189,80	189,80	0
Daň za užívanie UVP – jarmok	0,00	0,00	4449,10	0,00	-4449,10
Daň za TKO a DSO	48408,80	45734,20	48108,79	51333,55	3224,76
<b>Spolu</b>	<b>1544472,03</b>	<b>1669051,08</b>	<b>1858846,6</b>	<b>1817227,74</b>	<b>-41618,90</b>

## Príjmy z vlastníctva

Položka 212 – príjmy z vlastníctva, predstavuje príjmy, ktoré mesto prijalo v súvislosti s prenajímaním pozemkov, budov a priestorov ako aj prístrojov a zariadení. V rozpočtových operáciách predstavujú sumu 144.765,75 €.

- prenájom pozemkov – 1.051,74 €

- prenájom budov a priestorov – 141.519,01 €. Mesto prenajíma časť priestorov v budovách Obvodného zdravotného strediska, v Dome služieb a v Kultúrnom dome.

- prenájom strojov, prístrojov a zariadení – v rámci poskytovania sociálnych služieb v meste, dáva mesto do prenájmu vozíky, štvorkolky, polohovateľné postele, ktoré sú nápomocné ľuďom so zdravotným postihnutím. Mesto ich prenajíma na základe nájomných zmlúv.

## Administratívne poplatky

Naplnenie položiek 221, súvisí so správnou činnosťou mesta, konkrétne prenesených výkonov na matričnom, stavebnom a životnom oddelení. Aj naplnenie týchto položiek vo výraznej miere ovplyvnila celosvetová pandémia. Jedná sa o položku 221004, kde skutočné plnenie je uvedené vo výške 4.243,00 €. Rozpočet schválený a upravený na rok 2020 bol vo výške 9.300,00 €. Táto položka zahŕňa rozpočtové operácie, ktoré predstavujú príjem do rozpočtu mesta v súvislosti s povoľovaním a vyrubovaním správnych poplatkov za nevýherné

a výherné hracie automaty. Skrz zavedenia núdzového stavu na celom území Slovenskej republiky, boli podniky, ktoré prevádzkujú tieto automaty zatvorené, z tohto dôvodu nedošlo k naplneniu príjmovej položky.

### **Poplatky a platby z náhodného predaja**

- poplatky za rôzne služby, ktoré mesto poskytuje občanom mesta prostredníctvom oddelenia Miestneho hospodárstva, napr. cintorínske služby, vývoz vysokoobjemných nádob s odpadom, mestský rozhlas	10.400,14 €
- poplatky za stravné v školských zariadeniach	70.632,23 €
-poplatky za poskytovanie opatrovateľskej služby	6.747,54 €

### **Úroky z účtov – v bankách**

**Ostatné príjmy** – rôzne inde nedefinované príjmy – z náhrad z poistného plnenia, z hazardných hier a z výťažkov lotérií, vrátky zo zúčtovania zdravotného poistenia, refundácia odmeny skladníka CO.

**Granty** – pre MŠ z projektu Dajme spolu gól, finančný dar od spoločnosti ZVAR s. r .o.

**Transfery** – predstavujú z celkového rozpočtu príjmov finančný objem vo výške 2.108.172,36 €, čo je v percentuálnom vyjadrení 99,80%.

Najväčšie objemy transferov sú nasledovné (nad 50.000 €):

- transfer MRK v MŠ	57.781,65 €
- transfer Opatrovateľská služba	68.548,54 €
- transfer Denný stacionár	49.338,98 €
- transfer Občianske hliadky	60.342,33 €

Ďalšie účelové transfery poskytnuté v hodnotenom roku:

- transfer Rekonštrukcia telocvične ZŠ	20.740,77 €
- transfer Predškolská výchova	6.328,00 €
- transfer Matrika	12.073,16 €
- transfer Stavebný poriadok	19.701,34 €
- transfer Cestná doprava	582,99 €
- transfer Podpora udržania zamestnanosti MŠ a ŠJ MŠ	47.870,61 €
- transfer Školský úrad	35.192,00 €
- transfer Sociálne dávky osobit.prijemca	26.092,20 €
- transfer Rodinné prídavky	47.074,15 €
- transfer MOS	13.009,85 €
- transfer Multifunkčné ihrisko	10.000,00 €
- transfer Kamerový systém	12.228,35 €
- transfer Prevencia kriminality	7.000,00 €
- transfer Sčítanie obyvateľstva	4.409,58 €
- transfer Covid 19 1. línia	13.124,00 €
- transfer Covid 19	9.911,90 €
- transfer KSP	38.154,99 €
- transfer KC	34.280,62 €

## Kapitálový rozpočet

**874.699,58 €/75,58 %**

Kapitálové transfer poskytnuté v rozpočtovom roku 2020:

- transfer CIZS Rekonštrukcia OBZS	400.841,85 €
- transfer Zvýšenie kapacity MŠ	133.415,70 €
- transfer Rekonštrukcia telocvične	59.026,69 €
- transfer Zberný dvor	163.751,90 €
- transfer Zníženie energetickej náročnosti KD	53.070,44 €
- transfer elektroinštalácia MŠ	58.288,00 €
- predaj pozemkov Ing. Andrej Andrej a Edita Puľová	905,00 €
- grant od spoločnosti Zvar	5.400,00 €

Transfery boli účelovo poskytnuté a následne čerpané na predmet, ktorý je uvádzaný v zmluve.

## Finančné operácie

**431.592,85 €/94,35%**

Príjmy z finančných operácie predstavujú:

### - prostriedky z predchádzajúcich rokov:

- Obnova historického parku	29.700,00 €
- Multifunkčné ihrisko	10.000,00 €
- Rekonštrukcia telocvične ZŠ	19.702,26 €
- Ihrisko MŠ	8.000,00 €
- Konečný zostatok účtu ZŠ	31.224,53 €

### - prevod prostriedkov z peňažných fondov:

- zdroje k čerpaniu kapitálových výdavkov mesta	35.291,71 €
---	-------------

### - dlhodobé úvery:

- Rekonštrukcia MŠ VÚB	100.000,00 €
- Úver na krytie kapitálových výdavkov SLSP	193.000,00 €

## Plnenie rozpočtovaných výdavkov

### Výdavky celkom

**5.170.953,78 €/89,01%**

*(percentuálne plnenie k rozpočtu upravenému)*

Plnenie rozpočtu roka 2020 ako celku v percentuálnom vyjadrení 89,01% znamená nasledovnú skutočnosť:

- výdavky bežného rozpočtu boli naplnené na 96,28 %
- výdavky kapitálového rozpočtu boli naplnené na 71,60 %
- výdavky finančných operácií boli naplnené na 90,07 %.

### Výdavky bežného rozpočtu

**3.862.360,43 €/96,28%**

V zmysle funkčnej klasifikácie a rozpočtovej klasifikácie, sú výdavky triedené podľa jednotlivých oddielov, predstavujú financovanie nevyhnutných potrieb mesta.

**Oddiel 01.1.1 – Výkonné a zákonodarné orgány** **476.491,33 €/101 %**

- bežné výdavky na správu obce – chod úradu, t. j. mzdové náklady, energie, materiálové zabezpečenie (kancelárske potreby, čistiace potreby, knihy, noviny, odborné publikácie, vedenie prevádzky motorového vozidla poistné majetku údržba priestorov úradu, údržba PC, update SW, odmeny poslancom MsZ, odmeny na základe dohôd o vykonaní práce, financovanie výdavkov spojených s prípravou a konaním volieb).

- zabezpečenie činnosti úradu v ekonomickej kategórií 610 – tarifné mzdy, osobné príplatky a odmeny boli v sume 285.561,17 €, k upravenému rozpočtu 278.300,00 €, to predstavuje 102,61 %,

- zabezpečenie činnosti úradu v ekonomickej kategórií 620 – mzdové odvody boli v sume 105.559,03 €, k upravenému rozpočtu 102.007,00 €, čo predstavuje 103,48 %,

- zabezpečenie činnosti úradu v ekonomickej kategórií 630 – tovary a služby boli v sume 83.983,61 €, k upravenému rozpočtu 91.454,00 €, to predstavuje 91,83 %

- zabezpečenie činnosti úradu v ekonomickej kategórií 640 – nemocenské dávky boli v sume 1387,52 €, položka rozpočtovaná v sledovanom roku 2020 nebola.

**Oddiel 01.1.2 – Finančné a rozpočtové záležitosti** **11.250,66 €/96%**

- poplatky za správu a vedenie účtov bankám

- audit IÚZ a KÚZ za rok 2019

- vyúčtovanie energií bytových-nebytových priestorov – vrátky

- pokuty a penále.

**Oddiel 01.3.2 – Rámcové plánovacie a štatistické služby – SODaB** **4.409,58 €**

- interiérové vybavenie

- výpočtová technika

- všeobecný materiál

- odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru.

Výdavky v plnej výške financované zo štátneho rozpočtu.

**Oddiel 01.7.0 – Transakcie verejného dlhu** **9.809,85 €/96,87%**

- výdavky súvisiace so splátkami úrokov z poskytnutých úverov,

**Oddiel 02.2.0 – Civilná obrana** **13.274,70 €/6637,35%**

- výdavky cestovné – 200,00 €

- výdavky súvisiace s krytím nákladov Covid19 v dôsledku stále pretrvávajúcej celosvetovej pandémie 13.074,70 €,

**Oddiel 03.2.0 – Ochrana pred požiarmi** **2.439,24 €/121,96 %**

- výdavky na činnosť požiarného technika, prehliadka požiarnej techniky,

**Oddiel 03.6.0 – Verejný poriadok a bezpečnosť** **17.473,54 €/77,06%**

- rozpočtované výdavky súvisiace s prevádzkou chránenej dielne – financovaním prevádzky monitorovacieho pracoviska v rámci komplexného kamerového systému v meste. V prevádzke kamerového systému pracovali dvaja zamestnanci, k 31. 12. 2020 bol s nimi pracovný pomer ukončený. Zamestnanci mali zdravotné postihnutie s mierou poklesu schopnosti vykonávať zárobkovú činnosť vyššou ako 70 %, náklady na prevádzku tohto

chráneného pracoviska boli čiastočne refundované UPSVaR v rámci príspevku na úhradu mzdových nákladov chránenej dielne podľa § 60 zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti v znení neskorších predpisov,

**Oddiel 04.5.1 – Cestná doprava** **2.269,68 €/98,68%**

- výdavky v rámci bežnej údržby MK – ciest, chodníkov, zimnej údržby MK, vysprávky miestnych komunikácií,

**Oddiel 05.1.0 – Nakladanie s odpadmi** **100.855,62 €/156,54%**

- výdavky súvisiace s vývozom, uložením a likvidáciou odpadu, vývoz bielej techniky, predstavujú sumu 78.591,74 €, k upravenému rozpočtu 45.283,00 €,  
- externé služby na úseku odpadového hospodárstva 21.407,32 €,  
- poistenie traktor (zberný dvor) 746,56 €,

**Oddiel 05.2.0 – Nakladanie s odpadovými vodami** **3.827,37 €/31,89 %**

- výdavky na odvod zrážkových vôd pre VVS, výdavky v rámci údržby a prečistením kanalizácie v meste,

**Oddiel 05.4.0 – Ochrana prírody a krajiny** **3.088,60 €/308,86 %**

- verejná zeleň – kvety v meste vrátane parkovacej úpravy,

**Oddiel 06.1.0 – Rozvoj bývania** **33.697,14 €/99,28 %**

- náklady na prevádzku a údržbu bytového fondu vrátane energií

**Oddiel 06.2.0 – Rozvoj obcí** **293.909,37 €/113,27 %**

- zabezpečenie činnosti miestneho hospodárstva v ekonomickej kategórií 610 – tarifné mzdy, osobné príplatky a odmeny boli v sume 155.050,92 €, k upravenému rozpočtu 124.176 €, to predstavuje 124,86 %,  
- zabezpečenie činnosti miestneho hospodárstva v ekonomickej kategórií 620 – mzdové odvody boli v sume 53.308,31 €, k upravenému rozpočtu 42.946,00 €, čo predstavuje 124,13 %,  
- zabezpečenie činnosti miestneho hospodárstva v ekonomickej kategórií 630 – tovary a služby boli v sume 81.586,91 €, k upravenému rozpočtu 88.101,00 €, to predstavuje 92,61 %,  
- zabezpečenie činnosti miestneho hospodárstva v ekonomickej kategórií 64 – 3.963,23 €, k upravenému rozpočtu 4.259,00 €, to predstavuje 93,06 %,

**Oddiel 06.4.0 – Verejné osvetlenie** **13.168,26 €/104,26 %**

- náklady na prevádzku verejného osvetlenia vrátane elektrickej energie a drobné materiálové náklady na jeho údržbu,

**Oddiel 08.1.0 – Rekreačné a športové služby** **21.992,06 €/100,88 %**

- elektrická energia a vodné v budove na ihrisku, drobné náklady na údržbu šatní na ihrisku,  
- pokládka zelenej plochy na multifunkčné ihrisko – 15.029,28 €,  
- finančný príspevok FC ROMA – 2.500,00 €,

**08.2.0 – Kultúrne služby** **8.753,68 €/43,77 %**

- prevádzkové náklady v kultúrnom dome, vrátane energií, materiálové náklady súvisiace s údržbou priestorov v kultúrnom dome,
- prenájom vozidiel v súvislosti s výzdobou vianočného stromčeka,
- drobné kultúrno-spoločenské akcie v meste (ocenenie žiakov pri príležitosti ukončenia školského roka, deň učiteľov, ceny, pozornosti – pod záštitou primátora mesta,

**08.3.0 – Vysielacie a vydavateľské služby** **7.017,39 €/99,40 %**

- drobná údržba mestského rozhlasu,
- výdavky na tlač Hanušovských novín,
- koncesionársky poplatok RTVS,
- propagácia mesta/údržba domény,

**08.4.0 – Náboženské a iné spoločenské služby** **13.202,45 €/105,85 %**

- prevádzkové výdavky – energie
- rôzny materiál na údržbu cintorína, chodníkov,
- príspevky občianskym združeniam v zmysle VzN – 750,00 €
  - príspevok Vegetabil – 500,00 €
  - príspevok Kvapka a nádej – 250,00 €
- členské príspevky v objeme: 9843,68 €, v tom:  
MAS – 1.884,00 €  
RVC – 264,18 €  
ZMOS – 644,33 €  
DCOM – 3.768,00 €  
OOCR Región Šariš – 2.500,00 €  
ZMOS – 663,17 €  
AKE – 120,00 €,

**Oddiel 08.6.0 – Rekreačia, kultúra a náboženstvo inde neklasifik.** **58.200,00 €/100%**

- príspevok pre príspevkovú organizáciu Mestské kultúrne stredisko mesta Hanušovce nad Topľou.

**Oddiel 09.1.1.1 – Predprimárne vzdelávanie MŠ** **352.726,70 €/89,63 %**

- MŠ patrí do originálnej kompetencie mesta, čerpá výdavky v rámci schváleného rozpočtu. Rozpočet MŠ zahŕňa príspevky (príjmy) rodičov na úhradu niektorých nákladov škôl a školských zariadení a príspevok MŠ SR, účelovo určený pre materskú školu na financovanie aktivít súvisiacich s výchovou a vzdelávaním detí, ktoré sú členmi domácnosti, ktorej členovi sa poskytuje pomoc v hmotnej núdzi a zákonný zástupca dieťaťa túto skutočnosť preukázal riaditeľke MŠ,
- výdavky na nevyhnutnú prevádzku, bežnú údržbu, osobné výdavky zamestnancom,
- výdavky NP PoP – MŠ pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov zo zdrojov schváleného a refundovaného projektu – projekt trvá od 01. 09. 2019 do 31. 08. 2022.
- zabezpečenie činnosti materskej školy v ekonomickej kategórii 610 – tarifné mzdy, osobné príplatky a odmeny boli v sume 228.466,65 €, k upravenému rozpočtu 258.414,00 €, to predstavuje 88,41 %,

- zabezpečenie činnosti materskej školy v ekonomickej kategórii 620 – mzdové odvody boli v sume 79.498,56 €, k upravenému rozpočtu 89.645,00 €, čo predstavuje 88,68 %,
- zabezpečenie činnosti materskej školy v ekonomickej kategórii 630 – tovary a služby boli v sume 42.327,59 €, k upravenému rozpočtu 45.488,00 €, to predstavuje 93,05 %,

#### **Oddiel 09.5.0 – Vzdelávanie nedefinované**

##### **V tom:**

**- vzdelávanie nedefinované podľa úrovne – záujmová činnosť 7.750,00 €/100 %**

- financovanie originálnych kompetencií mesta na úseku školstva – záujmové vzdelávanie detí formou podpory záujmovej činnosti v meste, podpora mladých pri reprezentácii mesta v súťažiach v SR i v zahraničí, v rámci oddielu bol poskytnutý:

Príspevok pre Karate Dojo Pivovarník – 1.000,00 €,

Príspevok pre klub Pelikán – 1.750,00 €,

Príspevok pre FS Oblík – 2.500,00 €,

Príspevok pre Klub mladých – 2.500,00 €,

##### **- občianske hliadky MOPS**

Zamestnávanie: štyria členovia miestnych občianskych poriadkových služieb, jeden koordinátor MOPS, trvanie projektu do 30. 06. 2021, cieľom projektu je zvýšiť finančnú gramotnosť, zamestnanosť MRK, predovšetkým marginalizovaných skupín,

**Oddiel 09.5.0 – Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne – ZUŠ 315.352,29 €/87,03 %**

- základná umelecká škola je od 01. 01. 2014 samostatným právny subjektom. Kompletnú ekonomickú agendu vykonáva vo vlastnej réžii,

#### **Oddiel 09.1.2.1 Primárne vzdelávanie základná škola**

**Oddiel 09.2.1.1 Nižšie sekundárne vzdelávanie Základná škola 1.435.225,28 €**

**10.7.0 Sociálna pomoc hmotná núdza Základná škola 6.555,00 €**

**Oddiel 09.5.0 Vzdelávanie nedef. podľa úrovne Školský klub 62.478,65 €**

**Oddiel 09.6.0.3 Vedľajšie služby v rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania Školská jedáleň ZŠ 146.628,89 €**

**Oddiel 09.6.01 - Vedľajšie služby v rámci predprim.vzdeláv. ŠJ MŠ 74.116,36 €/79,99 %**

- organizácia práce ŠJ prebieha v súlade s Vyhl. MŠ SR č. 330 o zariadení školského stravovania so zásadami HACCP a správnej hygienickej praxe, ako i ostatnou legislatívou,

- zariadenia MŠ a ŠJ MŠ patria do originálnej kompetencie mesta, čerpajú výdavky v rámci schváleného rozpočtu, rozpočet zahŕňa výdavky na nevyhnutnú prevádzku týchto zariadení, bežnú údržbu, mzdové výdavky zamestnancom, v príjmovej časti zahŕňa príspevky rodičov na úhradu niektorých nákladov škôl a školských zariadení,

- zabezpečenie činnosti školskej jedálne v materskej škole v ekonomickej kategórii 610 – tarifné mzdy, osobné príplatky a odmeny boli v sume 41.052,91 €, k upravenému rozpočtu 42.578,00 €, to predstavuje 96,42 %,

- zabezpečenie činnosti školskej jedálne v materskej škole v ekonomickej kategórii 620 – mzdové odvody boli v sume 13.963,33 €, k upravenému rozpočtu 14.667,00 €, čo predstavuje 95,20 %,

- zabezpečenie činnosti školskej jedálne v materskej škole v ekonomickej kategórii 630 – tovary a služby boli v sume 18.887,15 €, k upravenému rozpočtu 35.408,00 €, to predstavuje 53,34 %,

**Oddiel 10.1.2 – Invalidita a ťažké ZP – opatrovateľská služba 95.064,70 €/102,97 %**

- poskytovanie opatrovateľskej služby pri implementácii NP Podpora opatrovateľskej služby so zamestnávaním 9 opatrovateliek pre 14 klientov, ukončenie projektu je k dátumu 28.02.2021,

**Oddiel 10.2.0 Staroba Denný stacionár 52.905,32 €/108,73 %**

- mesto má v prízemných priestoroch OBZS zriadený Denný stacionár pre účely poskytovania sociálnych služieb, sú financované na základe zmluvy o poskytovaní finančných prostriedkov na financovanie sociálnych služieb v zariadení,

- zmluva bola uzatvorená s MPSVaR Bratislava, prostriedky sú poskytované v objeme 8,90880 € na jedno miesto, na deň v zariadení na celkový počet 22 mies, t. j. finančný príspevok celkom 46.466,62 €. Príspevok je určený výlučne na spolufinancovanie ekonomicky oprávnených mzdových nákladov pre zamestnancov denného stacionára ako aj poistné,

**Oddiel 10.4.0 – Rodina a deti (Osobitný príjemca) 73.166,35 €/60,97%**

- mesto je osobitným príjemcom prídavkov na deti (od 01.03.2014 aj rodičovského príspevku), ktoré si riadne neplnia povinnú školskú dochádzku, zároveň príjemcom sociálnych dávok – spätne prevádza ich výplatu občanom pro prevedení zrážok nesplatených pohľadávok,

**Oddiel 10.5.0 – Nezamestnanosť Komunitné centrum 42.789,46 €/98,26 %**

- výdavky Národného projektu Budovanie odborných kapacít na komunitnej úrovni – Komunitné centrum,

- zamestnávanie troch zamestnancov v pozícií odborný garant KC, odborný pracovník KC, pracovník KC. Projekt trvá od 01. 09. 2019 do 31. 08. 2022,

**Oddiel 10.9.0 – Sociálne zabezpečenie NP TSP 43.114,36 €/109,17 %**

- výdavky projektu – Národný projekt – Podpora a zvyšovanie kvality terénnej sociálnej práce,

- zamestnávanie: terénny sociálny pracovník – dvaja,

- termín trvania projektu do 31. 12. 2022.

***Výdavky kapitálového rozpočtu 1.205.226,61 €/71,60%***

V zmysle funkčnej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie sú výdavky triedené podľa jednotlivých oddielov, predstavujú financovanie investičných potrieb mesta nasledovne:

**Oddiel 03.6.0 – Verejný poriadok a bezpečnosť 10.085,40 €/96,85 %**

- prevencia kriminality v Meste Hanušovce nad Topľou – projekt (z dotácie 7.000,00 €, vlastný vklad 3.085,40 €),

**Oddiel 04.5.1 – Cestná doprava 9.169,65 €/32,17 %**

- realizácia spevnených plôch a prístupovej cesty k materskej škole, aktivita bola financovaná z vlastných zdrojov mesta – 8.449,65 €,
- Rekonštrukcia mosta SNP – projekt (z dotácie úradu vlády 720,00 €), zostatok dotácie vo výške 19.280,00 €, prenesené do rozpočtového roku 2021,

**Oddiel 05.1.0 – Nakladanie s odpadmi** **174.170,42 €/65,93 %**

- Zberný dvor v meste Hanušovce nad Topľou – projekt. Financovanie projektu:

Dotácia: 163.751,90 € - traktor a stavebné práce

Úverové prostriedky: 8618,52 € - traktor a stavebné práce

Vlastné zdroje: 1800,00 € - stavebný dozor,

**Oddiel 05.2.0 – Nakladanie s odpadovými vodami** **19.549,00 €/73,94 %**

- Vypracovanie PD – oprava Hanušovského a Medzianského potoka 17.500,00 €, financované z vlastných zdrojov

- Kanalizácia ulica Bukovské – 2094,00 €, financované z vlastných zdrojov,

**Oddiel 05.3.0 – Znižovanie znečistenia** **2.740,84 €**

- Rekonštrukcia Kultúrneho domu – 2740,84 € - dokončovacie stavebné práce a práce súvisiace s montážou kotla a kúpou nového kotla,

**Oddiel 06.2.0 – Rozvoj obcí** **521.335,11 €/65,41 %**

- Obnova Historického parku – projekt 29.700,00 € (z dotácie úradu vlády 29.700,00 €)

- Rekonštrukcia OBZS – CIZS projekt. Financovanie projektu:

Dotácia: 400.841,85 €

Úverové prostriedky: 32.626,15 €

Vlastné zdroje: 5789,40 €

- Veolia – technický rozvoj: 52.377,71 € ( vzájomný zápočet),

**Oddiel 08.1.0 – Rekreačné a športové služby** **25.142,00 €/24,97 %**

**Multifunkčná Padová plocha**

– projektová dokumentácia. Financovanie projektu:

Úverové prostriedky: 19.040,00 €

Vlastné zdroje: 280,00 €

- stavebný posudok 210,00 € - financované z vlastných zdrojov

- zriadenie odberového miesta elektrina – 5.413,50 € - financované z dotácie úradu vlády

- poplatok za pripojenie odberového miesta – 198,50 €- financované z vlastných zdrojov,

**Oddiel 08.2.0 – Kultúrne služby** **24.971,50 €**

**Rekonštrukcia pamätníka SNP**

- projektová dokumentácia 300,00 € - financovaná z vlastných zdrojov

Technické zhodnotenie Kultúrneho domu – priestory fitnesscentra 24.671,50 €, vysporiadané vzájomným zápočtom,

**09.1.1.1 – Predprimárne vzdelávanie MŠ** **305.913,35 €/78,95%**

Detské ihrisko pri MŠ, financovanie projektu:

Dotácia: 8000,00 €

Vlastné zdroje: 1.428,40 €

Rekonštrukcia materskej školy, vrátane elektroinštalácie. Financovanie projektu:

Úverové prostriedky: 124.029,10 €

Dotácia: 135.304,11 €

Vlastné zdroje: 37.151,74 €

**Oddiel 09.2.1.1 – ZŠ, v rámci rozpočtu mesta** **112.104,34 €/163,63%**

**Zlepšenie kľúčových kompetencií v ZŠ, financovanie projektu:**

Dotácia: 59.026,69 €

Vlastné zdroje: 9.974,27 €

**Rekonštrukcia telocvične, financovanie projektu:**

Dotácia: 19.702,26 €

Vlastné zdroje: 22.929,52 €

Finančný dar: 471,60 €

**Výdavky finančných operácií** **103.366,74 €/90,07 %**

Oddiel - finančné a rozpočtové záležitosti – poplatky IOMO 42,00 €

Oddiel – transakcie verejného dlhu – splátky úverov

- municipálny úver – 28.200,00 €

- výstavba 22 b.j. – 11.660,34 €

- obnova základnej školy – 29.700,00 €

- rekonštrukcia strechy MsÚ – 8.220,00 €

- rekonštrukcia budovy MsÚ – 14.984,40 €

- rekonštrukcia malého kaštieľa – 10.560,00 €

- ostatné výdavkové operácie IOMO – 42,00 €.

## **2. Hodnotenie plnenia programov mesta**

Rozpočet bol zostavený pre trojročné obdobie rokov 2020 – 2022 v programovej štruktúre so zámermi, cieľmi a merateľnými ukazovateľmi, ktoré sa hodnotia v polročných intervaloch:

- I. polrok monitorovacia správa

- II. polrok hodnotiacia správa.

Programový rozpočet nenahrádza „klasický“ rozpočet, preto bol zostavený súčasne tak ako doteraz aj v štruktúre podľa rozpočtovej klasifikácie.

Plnenie rozpočtu v programovej štruktúre (sumár podľa programov) uvádzame v tabuľke č. 6. Bežné výdavky mesta v roku 2020 smerovali predovšetkým na zabezpečenie základných samosprávnych funkcií mesta.

Výdavky kapitálového rozpočtu v roku 2020 smerovali k realizácii investičných aktivít:

- prevencia kriminality – kamery

- prístupová cesta k MŠ

- zberný dvor

- PD Hanušovsky a Medziansky potok

- rekonštrukcia OBZS – CIZS

- stacionárna ťadová plocha

- technické zhodnotenie kultúrneho domu

- rekonštrukcia MŠ
- rekonštrukcia telocvične v ZŠ

Tab. č. 6 - Plnenie programov

Rozpočet podľa programov		Rozpočet 2019 upravený	Rozpočet 2020 schválený	Rozpočet 2020 upravený	Plnenie rozpočtu k 31. 12. 2020	Plnenie rozpočtu k 31. 12. 2019	Plnenie rozpočtu k 31. 12. 2020	Index 2020/2019
		€	€	€	€	€	%	
1	<b>Príjmy spolu:</b>	5545580,43	5859307,00	5819092,00	5490469,49	5483330,77	94,35	1,00
2	<b>Výdavky spolu</b>	5378684,11	5859070,00	5809555,36	5170953,78	5152957,76	89,01	1,00
3	<b>Program 1. Plánovanie, manažment, kontrola</b>	340484,00	342332,00	334624,00	344832,16	328915,08	100,73	1,05
4	<b>Program 2: Propagácia a marketing</b>	4061,00	1061,00	1061,00	0,00	2956,30	0,00	0,00
5	<b>Program 3: Interné služby</b>	743044,21	1119941,00	1234322,00	982930,08	580146,64	87,77	1,69
6	<b>Program 4: Služby občanom</b>	238019,51	83229,00	80722,00	70940,21	239883,18	85,23	0,30
7	<b>Program 5: Bezpečnosť</b>	24020,00	36635,00	35288,00	43272,88	21975,38	118,12	1,97
8	<b>Program 6: Odpadové hospodárstvo</b>	138821,00	350179,00	367106,00	298447,41	134489,24	85,23	2,22
9	<b>Program 7: Komunikácie</b>	75009,40	62700,00	30800,00	11439,33	75446,38	18,24	0,15
10	<b>Program 8: Vzdelávanie</b>	2572344,49	3163493,00	3045063,36	2855820,41	2585951,21	61,16	1,10
11	<b>Program 9: Šport</b>	18140,00	124986,00	122486,00	47134,06	11862,86	37,71	3,97
12	<b>Program 10: Kultúra</b>	782736,50	89700,00	78950,00	95416,02	775788,57	106,37	0,12
13	<b>Program 11: Prostredie pre život</b>	13945,00	15630,00	13630,00	16256,86	16597,48	104,01	0,98
14	<b>Program 12: Bývanie</b>	31340,00	33940,00	33940,00	33697,14	33155,98	99,28	1,02
15	<b>Program 13: Sociálne služby</b>	396719,00	435244,00	431563,00	370767,22	345789,46	85,19	1,07
16	<b>Výsledok hospodárenia</b>	166896,32	237,00	9536,64	319515,71	330373,01		

### 3. Bilancia aktív a pasív

Tab. č. 7 Bilancia aktív a pasív

<i>Aktíva</i>	<i>31.12.2019</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>Rozdiel</i>
<b>Majetok spolu</b>	<b>9570003,60</b>	<b>10613863,38</b>	<b>1043859,78</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>8213973,32</b>	<b>9102288,66</b>	<b>888315,34</b>
<i>z toho:</i>			
<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>5773,59</i>	<i>9074,59</i>	<i>3301,00</i>
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>7268758,71</i>	<i>8153773,05</i>	<i>885014,34</i>
<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	<i>939441,02</i>	<i>939441,02</i>	<i>0,00</i>
<b>Obežný majetok</b>	<b>1355216,77</b>	<b>1510058,87</b>	<b>155544,44</b>
<i>z toho:</i>			
<i>Zásoby</i>	<i>5988,25</i>	<i>6983,68</i>	<i>995,43</i>
<i>Zúčtovanie medzi subjektmi VS</i>	<i>883062,68</i>	<i>910434,21</i>	<i>27371,53</i>
<i>Dlhodobé pohľadávky</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Krátkodobé pohľadávky</i>	<i>27620,94</i>	<i>45861,65</i>	<i>18240,71</i>
<i>Finančné účty</i>	<i>438544,90</i>	<i>546779,33</i>	<i>108234,43</i>
<i>Poskytnuté návratné fin.výp.dlhodobé</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Poskytnuté návratné fin.výp.krátkodobé</b>	<b>1048,36</b>	<b>1048,36</b>	<b>0,00</b>
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>813,51</b>	<b>1515,85</b>	<b>702,34</b>

<i>Pasíva</i>	<i>31.12.2019</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>Rozdiel</i>
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>9570003,60</b>	<b>10613863,38</b>	<b>1043859,78</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>2948496,77</b>	<b>3147428,15</b>	<b>198931,38</b>
<i>z toho:</i>			<i>0,00</i>
<i>Oceňovacie rozdiely</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Fondy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Výsledok hospodárenia</i>	<i>2948496,77</i>	<i>3147428,15</i>	<i>198931,38</i>
<b>Záväzky</b>	<b>1228761,56</b>	<b>1424934,42</b>	<b>196172,86</b>
<i>z toho:</i>			<i>0,00</i>
<i>Rezervy</i>	<i>3220,00</i>	<i>3200,00</i>	<i>-20,00</i>
<i>Zúčtovanie medzi subjektmi VS</i>	<i>235771,83</i>	<i>202931,77</i>	<i>-32840,06</i>
<i>Dlhodobé záväzky</i>	<i>229418,09</i>	<i>216203,90</i>	<i>-13214,19</i>
<i>Krátkodobé záväzky</i>	<i>308741,03</i>	<i>342664,94</i>	<i>33923,91</i>
<i>Bankové úvery a výpomoci</i>	<i>451610,61</i>	<i>659933,81</i>	<i>208323,20</i>
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>5392745,27</b>	<b>6041500,81</b>	<b>648755,54</b>

Celkový stav aktív (v účtovnej evidencii MsÚ, MsKS, ZUŠ, ZŠ) k 31. 12. 2020 je po vylúčení vzájomných vzťahov vyplývajúcich zo vzájomných zúčtovaní odvodov a transferov 10.613.863,38 €. V porovnaní s predchádzajúcim rokom zaznamenávame zvýšenie celkového stavu aktív o 1.043.859,78 €.

Neobežný majetok vzrástol o sumu 888.315,34 € oproti predchádzajúcemu roku na sumu 9.102.288,66 €. Najvýznamnejší nárast zaznamenávame na dlhodobom hmotnom majetku o sumu 885.014,34 €. Dlhodobý nehmotný majetok vzrástol o sumu 3.301,00 €, dlhodobý finančný majetok – bez zmeny.

Obežný majetok vzrástol o sumu 155.544,44 € na sumu 1.510,058,87 €. Najvýznamnejší nárast zaznamenávame na finančných účtoch o 108.234,43 €, ďalší nárast bol vykázaný na zásobách o 995,43 €. Vysoký nárast vykazujeme aj na krátkodobých pohľadávkach o 18.240,71 € na sumu 45.861,65 €. Navýšenie obežného majetku vykazujeme aj na účtoch zúčtovania medzi subjektami verejnej správy.

Zostatok na bankových účtoch umožňuje mestu použiť finančné prostriedky na rozdelenie prebytku hospodárenia roku 2020 do peňažného fondu mesta.

K rizikovým pohľadávkam boli súčasne tvorené aj opravné položky.

Prehľad jednotlivých druhov pohľadávok za mesto Hanušovce nad Topľou je uvedený v nasledovnom tabuľkovom prehľade:

Tab. č. 8 Prehľad pohľadávok mesta Hanušovce nad Topľou

Obsah	Riadok v súvahe	Stav pohľadávok	Stav pohľadávok
		k 31. 12. 2019	k 31. 12. 2020
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>60</b>	<b>141723,89</b>	<b>161563,32</b>
z toho:			
<b>pohľadávky daňové</b>	<b>69</b>	<b>68429,72</b>	<b>80480,15</b>
z toho:			
Daň z nehnuteľností		62333,00	74283,88
Verejné priestranstvo		6000,11	6076,61
Daň za psa		96,61	119,66
<b>pohľadávky nedaňové</b>	<b>68</b>	<b>71581,3</b>	<b>70753,11</b>
z toho:			
Komunálny odpad		25192,44	25992,39
Nájom bytové a nebyt.priestory		7440,1	6019,24
Nájomné ostatné		32022,72	31865,04
Ostatné pohľadávky		5341,63	5341,63
Pokuty		92,76	92,76
Výťažok lotérií		234,82	251,88
Cintorínske služby		333,1	163,82
Služby MH		608,48	695,85
Opatrovateľská služba		315,25	330,5
Poskytnuté preddavky	64	165,97	165,97
Ostatné pohľadávky	65	0	8696,69
Pohľadávky voči zamestnancom	70	1195,7	1467,4
Iné pohľadávky	81	351,2	0

V rámci dlhodobého finančného majetku sa vykazujú cenné papiere a podiely v dcérskych spoločnostiach.

Majetkové podiely mesta v obchodných spoločnostiach sú nasledovné:

Prima Banka – 3.990,00 €

VVS a. s. – 731.640,36 €

Ozón Hanušovce a. s – 203.810,66 €.

Celkový stav pasív v roku 2020 za mesto Hanušovce nad Topľou predstavuje hodnotu 10.613.863,38 €, čo je nárast o 1.043.859,78 €. Zvýšenie vykazujeme na vlastnom imaní, krátkodobých záväzkoch a bankových úveroch.

Celkové záväzky vrátane rezerv a bankových úverov za mesto Hanušovce nad Topľou predstavujú hodnotu 1.424.934,42 €. Oproti roku 2019 ide o nárast o 196.172,86 €. Zvýšenie nastalo na bankových úveroch v dôsledku prijatia dvoch úverov 193.000,00 € a 100.000,00 € na financovanie viacerých projektových činností.

Krátkodobé záväzky v sume 342.664,94 € sú oproti roku 2019 vyššie o 33.923,91 €. Pokles nastal zo zúčtovania so subjektami verejnej správy vo výške 32.840,06 €.

Stručný prehľad o stave krátkodobých záväzkov (dodávatelia 321) a krátkodobých pohľadávok (318 a 319) za posledných 5 rokov je uvedený v nasledujúcom tabuľkovom prehľade.

*Tab. č. 9 Krátkodobé záväzky a krátkodobé pohľadávky*

<b>Rok</b>	<b>Stav krátkodobých záväzkov - dodávatelia</b>	<b>Stav krátkodobých pohľadávok - 318 a319</b>
2016	13913,11	197906,65
2017	52006,51	130985,67
2018	8556,92	134906,69
2019	163391,51	140011,02
2020	213971,43	151233,26

#### 4. Prehľad o stave a vývoji dlhu

- stav nesplatených bankových úverov k 31. 12. 2020. Výška nesplatených úverov k 31. 12. 2019 bola 451.610,61 €, vykazujeme nárast o 201.455,60 €.

Tab. č. 10 Bankové úvery

Druh úveru	Zostatok k 31.12.2020	Rozdelenie úveru na krátkodobý a dlhodobý			Dátum poskytnutia úveru	Dátum splatnosti úveru	Úrok	Poskytovateľ
		splátka v roku 2020		ostáva k splácaniu				
		iba pozn.	krátkodobý úver	dlhodobý úver				
municipal	159390,13			131190,13	13082013	25082026	1,5	PB
municipal	0	2350x12	28200					
Obnova budovy MsÚ	52959,56			38095,16	26082014	26072024	1,4	VÚB
Obnova budovy MsÚ		1238,7x12	14864,4					
strecha MsÚ rek	14240			6020	18092012	16092022	1,5	PB
strecha MsÚ rek		685x12	8220					
Obnova ZŠ	74011,68			44311,68	19062013	13062023	1,5	PB
Obnova ZŠ		2475x12	29700					
Malý kaštieľ	59464,84			48904,84	18102015	25082026	1,5	PB
Malý kaštieľ		880x12	10560					
Úver Slsp	193000			173692	3062020	30042031	0,59	SLSP
Úver Slsp		1609x12	19308					
Rekonštrukcia MŠ	100000			89200	5082020	20072030	0,59	VÚB
Rekonštrukcia MŠ		900x12	10800					
<b>SPOLU</b>	<b>653066,21</b>		<b>121652,4</b>	<b>531413,81</b>				

- zostatok dotácie zo ŠFRB o forme úveru k 31. 12. 2020

Tab. č. 11 ŠFRB

Druh úveru	Zostatok k 31.12.2020	Rozdelenie úveru na krátkodobý a dlhodobý			Dátum poskytnutia úveru	Dátum splatnosti úveru	Úrok	Poskytovateľ
		splátka v roku 2020		ostáva k splácaniu				
		iba pozn.	krátkodobý úver	dlhodobý úver				
22 b.j.	225892,53			210938,51	14092004	30112034	1,2	ŠFRB
22 b.j.	0	rozpis ŠFRB	14954,02					
<b>SPOLU</b>	<b>225892,53</b>		<b>14954,02</b>	<b>210938,51</b>				

Mesto Hanušovce nad Topľou v roku 2020 prijalo dva úvery:

- banková spoločnosť VÚB a. s. – 100.000,00 € na financovanie elektroinštalácie a havarijného stavu podláh v budove MŠ. Úver bol k 31. 12. 2020 vyčerpaný.

Tab. č. 12 Informácia čerpaní úveru od bankovej spoločnosti VÚB a. s.

<b>Práce súvisiace s elektroinštaláciou a havarijným stavom podláh financované z úveru od VÚB - 100 000 €</b>					
1.	2020015	200711	epMP, s.r. o.	projektové práce elektro MŠ	3000,00
2	2020216	200817	Jozef Kočiško	elektro .práce	25290,43
3	20200072	200818	EKO SVIP, s.r. o.	stavebné práce	30706,66
4	2020019	200820	epMP, s.r. o.	projektové práce elektro MŠ	1560,00
5	2020251	200908	Jozef Kočiško	elektro .práce	20854,46
6	20200112	201021	EKO SVIP, s.r. o.	stavebné práce	35063,52
7	2020319	201178	Jozef Kočiško	elektro .práce	12142,80
<b>SPOLU:</b>					<b>128617,87</b>

Kočiško Jozef      rozpočet:      58287,70    elektroinštalácia  
 EKO SVIP s. r. o.      rozpočet:      65770,18    stavebné práce

- banková spoločnosť Slovenská sporiteľňa a. s. – 193.000,00 €. Uvedený úver bol určený na financovanie vlastných zdrojov krytia na nasledovné projekty:

- PD ľadová plocha – 19.040,00 €
- Rekonštrukcia MŠ Zvýšenie kapacity – 33.020,00 €
- Rekonštrukcia OBZS – CIZS – 114.190,00 €
- Zberný dvor – 22.750,00 €
- Vodozádržné opatrenia kultúrny dom – 4.000,00 €.

S bankovou spoločnosťou Slovenská sporiteľňa a. s. pretrváva aktívny vzťah. K 31. 12. 2020 bol zostatok nevyčerpaného úveru vo výške 74. 196,70 €, dočerpanie úveru sa presúva do roku 2021.

### **Úverová záťažnosť mesta Hanušovce nad Topľou k 31. 12. 2020**

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- a) celková suma dlhu obce neprekročí 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- b) 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. Podľa ustanovenia § 17 ods. 7 zákona č.583/2004 Z.z sa celkovou sumou dlhu obce alebo vyššieho územného celku sa na účely tohto zákona rozumie súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov

financovania, záväzkov z investičných dodávateľských úverov<sup>21a</sup>) a ručiteľských záväzkov obce alebo vyššieho územného celku.

Tab. 13 Výpočet úverovej zataženosti pre rok 2020

<i>Text</i>	<i>Suma v €</i>
<i>Celková suma dlhu obce k 31. 12. 2019</i>	
<i>zostatok istiny z bankových úverov</i>	<i>653066,21</i>
<b><i>Spolu celková suma dlhu obce k 31. 12. 2020</i></b>	<b><i>653066,21</i></b>

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

<i>Bežné príjmy k 31. 12. 2019</i>	<i>Podmienka § 17 ods. 6 písm. a)</i>	<i>Suma dlhu/Bežné príjmy*100</i>
<i>3852126,92</i>	<i>60 % =</i>	<i>2510506,24</i>
		<i>16,95 %</i>

Z uvedeného výpočtu vyplýva, že celková suma dlhu mesta tvorí 15,61 % bežných príjmov obce za rok 2020, čo je v súlade so zákonnou podmienkou podľa § 17 ods. 6 písm. a) zákon č. 583/2004 Z. z.

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

<i>Text</i>	<i>Suma v €</i>
<i>Bežné príjmy k 31. 12. 2019</i>	<i>3852126,92</i>
<i>Zníženie bežných príjmov</i>	<i>1782959,40</i>
<b><i>Spolu upravené bežné príjmy k 31.12. 2019</i></b>	<b><i>2069167,52</i></b>
<i>Splátky istiny a úrokov k 31. 12. 2020</i>	
<i>Istina</i>	<i>121652,40</i>
<i>úrok</i>	<i>10616,77</i>
<b><i>Spolu splátky istiny a úrokov k 31. 12. 2020</i></b>	<b><i>132269,17</i></b>

<i>Upravené bežné príjmy k 31. 12. 2019</i>	<i>Podmienka § 17 ods. 6 písm. b)</i>	<i>Suma splátok/upravené bežné príjmy*100</i>
<i>2069167,52</i>	<i>25% =</i>	<i>519001,18</i>
		<i>6,39%</i>

Z uvedeného výpočtu vyplýva, že celková suma splátok mesta tvorí 6,37 % upravených bežných príjmov mesta za rok 2020, čo je v súlade so zákonnou podmienkou podľa § 17 ods. 6 písm. b) zákon č. 583/2004 Z. z.

- ak celková suma dlhu prekročí 50% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka, je mesto povinné prijať opatrenia s cieľom zníženia celkovej sumy dlhu.

## 5. Prehľad o poskytnutých zárukách

Zriadenie záložného práva na dlhodobý majetok:

(účet HK č. 780 – v celkovom finančnom objeme 1.251.131,87 €) z toho:

- budova 22 b.j. na ul. Kláštorňá a prísluších pozemkov – 727.710,55 €. Za prijatú podporu vo forme úveru zo Štátneho fondu rozvoja bývania a dotácie z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja na výstavbu 22 b.j. Hanušovce n. T. na ul. Kláštorňá,
- budova 10 b.j. na ul. Pod Šibenou Hanušovce nad Topľou – 198.161,32 €. Za prijatú dotáciu z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja na výstavbu 10 b.j. pre sociálne neprispôsobivých občanov,
- budova 12 b.j. na ul. Pod Šibenou Hanušovce nad Topľou – 325.260,00 €. Za prijatú dotáciu z MDVaRR na výstavbu 12 b.j.

## 6. Prehľad o exekúciách a súdnych sporoch

K 31. 12. 2020 mesto eviduje neukončené súdne spory, exekúcie, ktoré by mohli predstavovať určité riziká pre budúce obdobie. Z uvedeného dôvodu boli v účtovníctve mesta zúčtované rezervy vo výške 1.000,00 €.

Tab. č. 14 Súdne spory

	<i>Záväzky zo súdnych rozhodnutí k 31. 12. 2020</i>	<i>Hodnota €</i>
<i>Sp.zn. 9k/16/2009</i>	<i>Okr súd Košice - konkurtné konanie - nájomné Ekotechnika Michalovce</i>	<i>38465,62</i>
<i>13Cb/54/15</i>	<i>Ork súd Vranov n. T.: Navrhovateľ RNDr. Malý, Odporca: Mesto Hanušovce nad Topľou náhrada škody z ušlého zisku</i>	<i>19751,29</i>
<i>2654/2018</i>	<i>zriadenie záložného práva k hnutel'ným veciam - RETOP, s. r. o. zabezpečenie daňovej pohľadávky mesta Hanušovce n. T.</i>	<i>11698,9</i>
<b>SPOLU:</b>		<b>69915,81</b>

## 7. Tvorba použítie peňažných fondov

Mesto Hanušovce nad Topľou má otvorené peňažné fondy:

- fond rezerv a rozvoja – v priebehu roka bol tvorený príjmami z finančného vysporiadania roku 2019, úrokmi z vkladov na účet. Prostriedky fondu boli použité na bankové výdavky súvisiace so správou účtu a prostredníctvom prevodov z fondu – príjmových finančných operácií – boli prostriedky zapojené na úhradu výdavkovej časti rozpočtu v zmysle uznesení MsZ na financovanie investičných potrieb mesta.
- analyticky prostriedky fondu oddelene účtované na správu kotolne Veolia
- fond rozvoja bývania – bez pohybu
- fond opráv – príjmy fondu predstavovali jeho tvorbu, prostriedky fondu boli použité na úhradu nákladov súvisiacich s opravami bytového fondu,

- sociálny fond – slúži na realizáciu podnikovej a sociálnej politiky v oblasti starostlivosti o zamestnancov v zmysle zákon č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov,
- samostatný účet pre školstvo a mestský úrad.

Tab. č. 15 Prehľad pohybov na fondových účtoch mesta

	3616677013		3616670014		1169-16623	167477..
	Fond Veolia	Fond rezerv a rozvoja	Fond rozvoja bývania	Fond opráv	Sociálny fond MsÚ	Sociálny fond školstvo
<b>Analytický účet</b>	2210066	2210067	2210068	2210069	2210200	2210300
<b>Stav k 01. 01. 2020</b>	38235,27		27089,91			
<b>Stav k 01. 01. 2020</b>	35291,71	2943,56	5881,35	21208,56	1892,98	1056,71

<b>Tvorba v roku 2020</b>	0,00	69473,26	47,30	31,50	9281,07	2952,43
<b>v tom:</b>						
fin vyspori. uzn. MsZ č182/2020		15880,88				
tvorba fondu		53070,44		31,50	9249,77	2850,45
úroky		21,94	47,30		31,30	101,98
vrátka		500,00				
<b>Použitie v roku 2020</b>	35291,71	1503,82	47,30	1104,86	8456,45	2050,90
<b>v tom:</b>						
poplatok banke		79,22	47,30		31,30	101,98
použitie SF stravné					7385,35	1341,42
použitie SF jubileá					671,00	300,00
použitie SF cestovné					368,80	307,50
prevod Veolia	35291,71					
oprava bytov				1104,86		
preklenutie časového obdobia		1424,6				
<b>Stav k 31. 12. 2020</b>	0,00	70913,00	5881,35	20135,20	2717,60	1958,24

## 8. Náklady a výnosy

### - výsledok hospodárenia mesta:

Na princípe akruálneho účtovníctva mesto dosiahlo náklady vo výške 2.897.889,71 €, výnosy vo výške 3096822,27 €, t. j. výsledok hospodárenia pred zdanením 198.932,56 €, splatná daň z príjmov predstavuje 1,18 €, čo celkovo predstavuje výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 198.931,38 €.

### Návrh:

Vytvorený výsledok hospodárenia v sume 198.931,38 € navrhujeme zúčtovať na účet nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov.

**- hospodárenie príspevkovej organizácie – Mestské kultúrne stredisko mesta Hanušovce nad Topľou:**

Mestské kultúrne stredisko hospodáril s prostriedkami schváleného ročného rozpočtu, s príspevkom mesta po rozpočtovom opatrení v objeme 58.200,00 € a príspevku na vytvorenú chránenú dielňu v objeme 7.057,40 €.

Výdavky rozpočtu smerovali k výkonu kultúrnych služieb, na ktoré bola príspevková organizácia vytvorená, na prevádzkové náklady so správou budovy ako takej.

610 Mzdy a platy – 27.959,01 €

620 Odvod – 10.423,08 €

630 Tovary a služby – 20.471,16 €

640 Bežné transfery – 413,42 €.

Plnenie ukazovateľov výnosov a nákladov k 31. 12. 2020:

1. Výnosy – 83.530,67 €

2. Náklady – 82.904,30 €

3. Výsledok hospodárenia pred zdanením – 626,37 €

4. Výsledok hospodárenia po zdanení – 626,37 €.

***Návrh:***

Vytvorený výsledok hospodárenia v sume 626,37 € navrhujeme zúčtovať na účet nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov.

## 9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov mesta

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákon č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov mesto finančne usporiadalo svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytlo finančné prostriedky svojho rozpočtu, finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom.

### a) Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t. j. príspevkovým organizáciám – Mestské kultúrne stredisko mesta Hanušovce nad Topľou

Tab. č 16 Finančné usporiadanie s MsKS

<i>Finančné prostriedky</i>	<i>stav fin.prostri edkov na účte, zostatok vl.zdrojov k 1.1.2020</i>	<i>suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2020</i>	<i>suma použitých finančných prostriedkov v roku 2020</i>	<i>Rozdiel - zostatok vlastných príjmov</i>	<i>Dátum vrátenia</i>
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	
<b>A. Bežné výdavky spolu</b>	<b>22,87</b>	<b>65257,40</b>	<b>59266,67</b>	<b>5990,73</b>	<b>17.2.2021</b>
<i>z toho:</i>					
<i>bežné výdavky od zriaďovateľa transfer</i>		58200,00	52209,27	5990,73	
<i>bežné výdavky z vlastných zdrojov UPSVaR</i>		7057,40	7057,40		
<i>bežné výdavky z vlastných zdrojov knižnica</i>					
<i>bežné výdavky z vlastných zdrojov RZZP</i>					
<i>bežné výdavky z vlastných zdrojov st.r.2019</i>	22,87				
<b>B. Kapitálové výdavky spolu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<i>z toho:</i>					
<i>kapitálové výdavky od zriaďovateľa transfer</i>	0,00	0,00	0,00		
<i>kapitálové výdavky z vlastných zdrojov</i>	0,00	0,00	0,00		
<b>Dotácie celkom (A+B)</b>	<b>22,87</b>	<b>65257,40</b>	<b>59266,67</b>	<b>5990,73</b>	

**b) Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t. j. rozpočtovým organizáciám**

**Základná umelecká škola v Hanušovciach n. T.**

Tab. č 17 Finančné usporiadanie so ZUŠ

<i>Finančné prostriedky</i>	<i>Rozpočet po úpravách</i>	<i>Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2020</i>	<i>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 31. 12. 2020</i>	<i>Rozdiel (stĺ. 1 - stĺ. 2) vrátka nepoužitej dotácie</i>	<i>Dátum vrátenia</i>
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
<b>A. Bežné výdavky spolu</b>	<b>362 338,00</b>	<b>362 317,46</b>	<b>315 352,29</b>	<b>46 965,17</b>	<b>28.1.2021</b>
<i>z toho:</i>				<b>0,00</b>	
<b>1. Originálne kompetencie spolu</b>	<b>339 982,00</b>	<b>339 982,00</b>	<b>294 099,45</b>	<b>45 882,55</b>	
<b>2. Ostatné dotácie spolu</b>	<b>22 356,00</b>	<b>22 335,46</b>	<b>21 252,84</b>	<b>1 082,62</b>	
<i>z toho: bežné výdavky</i>	<b>22 210,00</b>	<b>22 189,50</b>	<b>21 106,88</b>	<b>1 082,62</b>	
<i>dobropis Energie2</i>	<b>146,00</b>	<b>145,96</b>	<b>145,96</b>	<b>0,00</b>	
<i>3. Projekt - ÚPSVaR fin.prísp. ESF a ŠR</i>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<i>4. Projekt - ÚPSVaR jednorazový fin.prísp.</i>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>B. Kapitálové výdavky spolu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<i>z toho: kapitálové výdavky - havárie</i>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<i>kapitálové výdavky od zriaďovateľa</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Dotácie celkom (A + B)</b>	<b>362 338,00</b>	<b>362 317,46</b>	<b>315 352,29</b>	<b>46 965,17</b>	

**- Základná škola v Hanušovciach n. T.**

Tab.č. 18 Finančné vysporiadanie so ZŠ

<i>Finančné prostriedky</i>	<i>Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2020</i>	<i>Suma skutočne použitých fin. prostriedkov k 31. 12. 2020</i>	<i>Rozdiel vrátený v roku 2020</i>	<i>Rozdiel vrátený v roku 2021</i>
<b>A. Bežné výdavky celkom</b>	<b>1630138,74</b>	<b>1592132,28</b>		<b>38006,46</b>
	1454813,00	1425246,25	18392,75	19613,71
<i>z toho: normatívne a nenormatívne</i>				
<i>Z toho:</i>				
<i>a) normatívne výdavky celkom</i>	1318208,00	1298206,00	9628,00	10374,00
<i>Z toho: osobné náklady</i>	1134820,00	1133620,00	0,00	1200,00
<i>    prevádzkové náklady</i>	175792,00	156990,00	9628,00	9174,00
<i>    rok 2019</i>	7596,00	7596,00		
<i>b) nenormatívne výdavky celkom</i>	136605,00	127040,25	8764,75	800,00
<i>Z toho: vzdelávacie poukazy</i>	16557,00	8765,08	7791,92	0,00
<i>    r. 2019</i>	1411,00	1411,00	0,00	0,00
<i>dopravné:</i>	10276,00	9303,17	972,83	0,00
<i>Odchodné</i>	6206,00	6206,00	0,00	0,00
<i>Učebnice</i>	14224,00	14224,00	0,00	0,00
<i>lyžiarsky kurz</i>	5400,00	5400,00	0,00	0,00
<i>mimoriadne výsledky žiakov r 2019</i>	600,00	600,00	0,00	0,00
<i>žiaci zo SZP</i>	17950,00	17950,00	0,00	0,00
<i>r 2019</i>	108,00	108,00	0,00	0,00
<i>Asistent</i>	63073,00	63073,00	0,00	0,00
<i>rozvojové projekty</i>	800,00	0,00	0,00	800,00
<b>2. Originálne kompetencie celkom</b>	<b>159640,00</b>	<b>157865,52</b>	<b>0,00</b>	<b>1774,48</b>
<i>z toho: školský klub</i>	59920,00	58192,70	0,00	1727,30
<i>    školská jedáleň</i>	99720,00	99672,82	0,00	47,18
<b>3. ÚPSVaR celkom</b>	<b>87291,40</b>	<b>30151,80</b>	<b>57139,60</b>	
<i>z toho: školské potreby HN</i>	2838,60	2838,60	0,00	
<i>    stravné HN</i>	84452,80	27313,20	57139,60	
<i>    školské stravovanie</i>				
<i>potr</i>				
<b>4. Ostatné dotácie celkom</b>				
<b>5. Vlastné príjmy</b>	<b>15685,74</b>	<b>9020,51</b>	<b>0,00</b>	<b>6665,23</b>
<i>ZŠ</i>	808,48	808,48	0,00	0,00
<i>ŠKD</i>	4444,00	2840,95	0,00	1603,05
<i>ŠJ</i>	10433,26	5371,08	0,00	5062,18
<b>B. Kapitálové výdavky celkom</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Dotácie celkom (A + B)</b>	<b>1630138,74</b>	<b>1592132,28</b>		<b>38006,46</b>

**c) Finančné usporiadanie voči PO a FO – podnikateľom:**

Mesto v roku 2020 poskytlo dotácie v súlade s VzN č.40/2007 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta na bežné výdavky, k 31. 12. 2020 boli dotácie vyúčtované

Tab. č. 19 Finančné vysporiadanie voči PO a FO

<i>Žiadateľ dotácie</i>	<i>Suma poskytnutých finančných prostriedkov</i>	<i>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov</i>
<i>pre šport:</i>		
<i>OZ Pod Šibenou Roma</i>	<i>2500,00</i>	<i>2500,00</i>
<b><i>Spolu</i></b>	<b><i>2500,00</i></b>	<b><i>2500,00</i></b>

<i>Žiadateľ dotácie</i>	<i>Suma poskytnutých finančných prostriedkov</i>	<i>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov</i>
<i>ostatné organizácie:</i>		
<i>Vegetabil, o.z.</i>	<i>500,00</i>	<i>500,00</i>
<i>Kvapka a nádej</i>	<i>250,00</i>	<i>250,00</i>
<b><i>Spolu</i></b>	<b><i>750,00</i></b>	<b><i>750,00</i></b>

Mesto v roku 2020 poskytlo dotácie z prostriedkov záujmovej činnosti na bežné výdavky, k 31. 12. 2020 boli dotácie vyúčtované

Tab. č. 20 Finančné vysporiadanie voči PO a FO - ZČ

<i>Žiadateľ dotácie</i>	<i>Suma poskytnutých finančných prostriedkov</i>	<i>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov</i>
<i>Karate Dojo Pivovarník</i>	<i>1000,00</i>	<i>1000,00</i>
<i>Pelikán</i>	<i>1750,00</i>	<i>1750,00</i>
<i>FS Oblík</i>	<i>2500,00</i>	<i>2500,00</i>
<i>Klub mladých (FS Vargovčan)</i>	<i>2500,00</i>	<i>2500,00</i>
<b><i>Spolu</i></b>	<b><i>7750,00</i></b>	<b><i>7750,00</i></b>

## d) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu, štátnym fondom

Tab. č. 21 Bežné transfery

Poskytovateľ	Bežný transfer - účel	Presun z r.2019	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma použitých finančných prostriedkov	Rozdiel nevyčerpané/prenos do r. 2021
MŠ SR	predškolská výchova		6328,00	6328,00	
MŠ SR	základná škola	10696,36	1469894,27	1462198,08	18392,55
MŠ SR	školský úrad		35192,00	35192,00	
MDVaRR SR	stavebný poriadok		19701,34	19701,34	
Obce	stavebný poriadok		4746,00	4746,00	
MŽP SR	životné prostredie		1281,94	1281,94	
MDVaRR SR	cestná doprava		582,99	582,99	
MV SR	hlásenie pobytu občanov		1280,64	1280,64	
MV SR	matrika		12073,16	12073,16	
MV SR	sčítanie obyvateľstva		4656,00	4409,58	246,42
MV SR	voľby		2787,86	2787,86	
ÚPSVaR	výplata PnD osob.prijemca		47074,15	47074,15	
ÚPSVaR	výplata soc.dávok		26092,20	26092,20	
ÚPSVaR	CHD kamerový systém		12228,35	12228,35	
ÚPSVaR	CHD mzdový pracovník		1798,14	1798,14	
ÚPSVaR	CHD pracovník skladu		1798,14	1798,14	
ÚPSVaR	dohody str 51		13009,85	13009,85	
ÚPSVaR	dohody str 59		6895,09	6895,09	
ÚPSVaR	dohody str 55		2172,57	2175,57	
ÚPSVaR	dohody str 56		6025,60	6025,60	
ÚPSVaR	dohody str 57		28752,84	6110,60	22642,24
ÚPSVaR	dohody str 58		14376,42	1597,38	12779,04
MPSVaR	denný stacionár	2629,00	46709,98	49338,98	
IA MPSVaR	národný projekt KC		34280,62	34280,62	
IA MPSVaR	národný projekt TSP		38154,99	38154,99	
IA MPSVaR	opatrovateľská služba		71151,16	68548,54	2602,62
MV SR	občianske hliadky		60342,33	60342,33	
MPC Bratislava	NP PoP MŠ		57781,65	57781,65	
ÚPSVaR	transfer Covid 19 odmeny		13124,00	13124,00	
ÚPSVaR	transfer Covid 19 výdavky		9911,90	9911,90	
MV SR	IOMO		42,00	42,00	
ÚPSVaR	podpora udržania zamestnania		47870,61	47870,61	
ÚPSVaR	povodňové záchranné práce		1100,44	1100,44	
MŠ SR	ihrisko - zelená plocha	10000,00		10000,00	
<b>Spolu</b>		<b>23325,36</b>	<b>2099217,23</b>	<b>2065882,72</b>	<b>56662,87</b>

Základná škola k 31. 12. 2020 nevyčerpala finančné prostriedky v celkovej výške 18.392,55 €, ktoré bolo možné v zmysle metodického usmernenia použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku.

Zostatok záloh, ktoré súvisia s podporou zamestnanosti pre str 57 a 58 sa taktiež presúvajú do roku 2021 ako aj zostatok zálohy opatrovateľská služba.

**Komentár k výdavkom preneseného výkonu štátnej správy:**

- **stavebný poriadok:** celkové náklady predstavovali finančný objem 27.506,53 €, financovanie:

Transfer – 19.701,34 €

Dotácia obcí – 4.746,00 €

Dotácia mesta – 1884,00 €

Vlastné zdroje – 1.175,19 €,

- **životné prostredie a cestná doprava:** celkové náklady – 13.172,53 €, financovanie:

Transfer – 1864,93 €

Vlastné zdroje – 11.307,60 €,

- **matrika + hlásenie pobytu občanov:** celkové náklady – 13.437,55 €, financovanie:

Transfer – 13.353,80 €

Vlastné zdroje – 83,75 €,

- **školský úrad:** celkové náklady – 41.340,03 €, financovanie:

Transfer – 35.192,00

Vlastné zdroje – 6148,03 €.

**Doplatok mesta z vlastných zdrojov pri ostatných projektoch:**

- **chránená dielňa:** celkové náklady – 17.473,54 €, financovanie:

Transfer – 8902,45 €

Vlastné zdroje: 8571,09 €,

- **národný projekt komunitné centrá:** celkové náklady – 42.960,02 €, financovanie:

Transfer – 25.942,53 €

Vlastné zdroje: 17.017,49 €,

- **národný projekt terénna sociálna práca:** celkové náklady – 41.301,95 €, financovanie:

Transfer – 28.220,87 €

Vlastné zdroje: 13.081,08 €,

- **opatrovateľská služba:** celkové náklady – 96.718,61 €, financovanie:

Transfer – 56.593,80 €

Vlastné zdroje: 40.124,81 €,

- **občianske hliadky:** celkové náklady – 59988,57 €, financovanie:

Transfer – 45.804,17 €

Vlastné zdroje: 14.184,40 €,

- **denný stacionár:** celkové náklady – 52.905,32 €, financovanie:

Transfer – 46.466,62 €

Vlastné zdroje: 6438,70 €,

- **dohody s UPSVaR:** zamestnávanie: celkové náklady – 64.951,84 €, financovanie:  
 Transfer – 32.693,67 €  
 Vlastné zdroje: 32.258,17 €.

Tab. č. 22 Kapitálové transfery

<i>Poskytovateľ</i>	<i>Kapitálový transfer- účel</i>	<i>Presun z r.2019</i>	<i>Suma poskytnutých finančných prostriedkov</i>	<i>Suma použitých finančných prostriedkov</i>	<i>Rozdiel nevyčerpané/prenos do r. 2021</i>
<i>úrad vlády</i>	<i>detské ihrisko MŠ</i>	<i>8000,00</i>		<i>8000,00</i>	
<i>MF SR</i>	<i>stacionárna ľadová plocha</i>	<i>77005,70</i>			<i>77005,70</i>
<i>MF SR</i>	<i>vybavenie OBZS</i>	<i>50000,00</i>			<i>50000,00</i>
<i>MF SR</i>	<i>rekonštrukcia mosta SNP</i>	<i>20000,00</i>		<i>720,00</i>	<i>19280,00</i>
<i>MF SR</i>	<i>obnova grófskeho parku</i>	<i>29700,00</i>		<i>29700,00</i>	
<i>úrad vlády</i>	<i>rekonštrukcia telocvične</i>	<i>20740,77</i>	<i>-1038,51</i>	<i>19702,26</i>	
<i>MZ SR</i>	<i>CIZS</i>		<i>400841,85</i>	<i>400841,85</i>	
<i>MŠ SR</i>	<i>zvýšenie kapacity MŠ</i>		<i>191703,70</i>	<i>191703,70</i>	
<i>MŽP SR</i>	<i>zberný dvor</i>		<i>163751,90</i>	<i>163751,90</i>	
<i>Envirofond</i>	<i>zníženie energet. náročnosti KD</i>		<i>53070,44</i>	<i>53070,44</i>	
<i>MPRV SR</i>	<i>zlepšenie kompetencií ZŠ</i>		<i>59026,69</i>	<i>59026,69</i>	
<i>OÚ Prešov</i>	<i>prevencia kriminality</i>	<i>7000,00</i>		<i>7000,00</i>	
<b><i>Spolu</i></b>		<b><i>212446,47</i></b>	<b><i>867356,07</i></b>	<b><i>933516,84</i></b>	<b><i>146285,70</i></b>

V Hanušovciach nad Topľou dňa 14. 05. 2019 zasadala Vláda SR. Pozitívna skutočnosť pre mesto bolo, že z tohto zasadnutia boli pre mesto schválené a v priebehu mesiaca jún 2019 poskytnuté finančné prostriedky v celkovom objeme 247.000,00 €. V priebehu roka 2020 bolo z týchto dotácií vyčerpaná suma vo výške 38.420,00 €, zostatok vo výške 146.285,70 € sa presúva do roka 2021.

## 10. Záverečný účet mesta Hanušovce nad Topľou za rok 2020

### Návrh finančného usporiadania hospodárenia mesta

Mesto skončilo rozpočtové hospodárenie v roku 2020 nasledovne:

Tab. č. 23 Usporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2020

2020	Rozpočet 2020 schválený	Rozpočet 2020 upravený	Skutočnosť 2020	Plnenie
	€	€	€	%
Bežné príjmy	4382517,00	4128910,00	4184177,06	101,34
Kapitálové príjmy	1151874,00	1157274,00	874699,58	75,58
<b>Príjmy spolu:</b>	<b>5534391,00</b>	<b>5286184,00</b>	<b>5058876,64</b>	
Príjmy finančných operácií	324916,00	532908,00	431592,85	80,99
<b>Zdroje celkom</b>	<b>5859307,00</b>	<b>5819092,00</b>	<b>5490469,49</b>	<b>94,35</b>
Bežné výdavky	4281420,00	4011439,36	3862360,43	96,28
Kapitálové výdavky	1462893,00	1683359,00	1205226,61	71,60
<b>Výdavky spolu</b>	<b>5744313,00</b>	<b>5694798,36</b>	<b>5067587,04</b>	
Výdavky finančných operácií	114757,00	114757,00	103366,74	90,07
<b>Použitie celkom</b>	<b>5859070,00</b>	<b>5809555,36</b>	<b>5170953,78</b>	<b>89,01</b>
Bežný rozpočet	101097,00	117470,64	321816,63	
Kapitálový rozpočet	-311019,00	-526085,00	-330527,03	
<b>Výsledok rozpočtového hospodárenia</b>	<b>-209922,00</b>	<b>-408614,36</b>	<b>-8710,40</b>	
Finančné operácie	210159,00	418151,00	328226,11	
<b>Výsledok hospodárenia celkom</b>	<b>237,00</b>	<b>9536,64</b>	<b>319515,71</b>	

Prebytok rozpočtu za rok 2020 zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, t. j. prebytok bežného a kapitálového rozpočtu predstavuje celkovo sumu 319.515,71 €

V súlade s § 16 ods. 6 Zákona č. 583/2004 sa nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu z finančného usporiadania vylučujú.

**I. výsledok zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení predstavuje**

(t. j. výsledok dosiahnutý z bežných a kapitálových príjmov pod odpočítaní bežných a kapitálových výdavkov v rozpočtovom roku)

**Bežný rozpočet:**

Bežné príjmy: 4.184.177,06 €

Bežné výdavky: 3.862.360,43 €

Prebytok: 321.816,63 €

**Kapitálový rozpočet:**

Kapitálové príjmy: 874.699,58 €

Kapitálové výdavky: 1.205.226,61 €

Schodok: -330.527,03 €

**II. výsledok zistený ako rozdiel medzi celkovými príjmami a celkovými výdavkami vrátane finančných operácií, ktoré ovplyvňujú finančné toky**

Príjmy celkom: 5.490.469,49 €

Výdavky celkom: 5.170.953,78 €

Prebytok: 319.515,71 €

**III. výsledok zistený zo zostatku finančných prostriedkov na účtoch mesta po odpočítaní nevyčerpaných účelovo určených prostriedkoch z minulých rokov**

<i>stav finančných prostriedkov na účte k 31. 12. 2020 za mesto, ZŠ a ZUŠ</i>	<b>821673,85 €</b>
<i>do finančného vysporiadania sú zahrnuté financie vo výške</i>	<b>164835,48 €</b>
<i>do finančného vysporiadania nie sú zahrnuté financie vo výške</i>	<b>656838,37 €</b>

**IV. plán tvorby fondu rezerv a rozvoja v roku 2021**

**Stav FRR k 31. 12. 2020:** **70.913,00 €**

Sumárna tvorba FRR z finančného vysporiadania roka 2020: 164.835,48 €

- pričom v priebehu roka (23. 11. 2020), bol na účet FRR už realizovaný prevod týkajúci sa refundácie „Rekonštrukcia kultúrneho domu“, vo výške – už prevedené **53. 070,44 €.**

**Z daného vyplýva:**

- zostatok prevodu na účet FRR vyplývajúci z finančného vysporiadania za rok 2020, činí rozdiel sumárnej tvorby z FV za rok 2020 a už realizovaného prevodu **111.765,04 €**

Zostatok FRR po finančnom vysporiadaní: **182.678,04 €.**

V súlade s § 16 ods. 6 Zákona č. 583/2004 sa nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu z finančného usporiadania vylučujú.

K 31.12.2020 sa z prebytku bežného a kapitálového rozpočtu vylučujú nasledovné finančné prostriedky.

**Dotácie minulých rokov 2019: 146.285,70 €**

- rekonštrukcia mosta SNP	50.000,00 €
- vybavenie OBZS	19.280,00 €
- mobilná ľadová plocha	77.005,70 €

**Dotácie prijaté v roku 2020: 67.689,88 €**

- transfer ZŠ	18.392,55 €
- transfer MOS str 57	22.642,24 €
- transfer MOS str 58	12.779,04 €
- sčítanie obyvateľstva	246,42 €
- opatrovateľská služba	2.602,62 €
- dotácie ZŠ	11.027,01 €

**Zostatok úverového účtu: 74.196,70 €.**

- zostatok úverového účtu vyčerpať v zmysle rozpisu, ktorý vyplýva z MsZ č. 172/2020.

Spomínané účelové prostriedky budú zapojené do rozpočtu roku 2021.

Mesto Hanušovce nad Topľou v roku 2020 zabezpečovalo zákonom stanovený výkon samosprávnych funkcií, plnilo základné povinnosti spojené so samostatným hospodárením a nakladaním s majetkom mesta, príjmami mesta, dotáciami zo štátneho rozpočtu i fondov v EÚ, zabezpečovalo výkon – financovanie originálnych i prenesených kompetencií v zmysle platnej legislatívy.

Účtovná závierka mesta Hanušovce nad Topľou za rok 2020 bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, s ust. § 9 odst. 5 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení, ust. § 16 zákon NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. V súlade s § 16 odst. 3 zákon NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách... bola predložená a overená audítorovi.

Záverečný účet Mesta Hanušovce nad Topľou za rok 2020 bol v súlade s ustanovením § 18 f ods. 1 písm. c) zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení postúpený hlavnej kontrolórke mesta za účelom vypracovania odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu mesta pred jeho schválením. Záverečný účet bol predložený na verejnú diskusiu v zmysle ustanovenia § 16 ods. 9 zákon NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení, v nadväznosti na ust. § 9 odst. 2 zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov zverejnený najmenej na 15 dní spôsobom v obci obvyklým.

*Vypracovala: Ing. Jenčíková Mária*

*Schválil. PhDr. Slavomír Karabinoš, prednosta MsÚ*

*Hanušovce n. T., jún 2021*