

NÁVRH

Záverečný účet Mesta Sliach za rok 2023



Predkladá : Ing., Mgr. et Mgr. Ľubica Balgová ,primátorka mesta

Spracoval : PhDr. Janette Brnáková

Návrh záverečného účtu zverejnený na úradnej tabuli mesta dňa 03.06.2024

Záverečný účet schválený mestským zastupiteľstvom dňa, uznesením č.

ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA ZA ROK 2023 :

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2023
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023
4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2023
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Údaje o podnikateľskej činnosti mesta
10. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.
11. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
12. Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu za rok 2023 – samostatná príloha č. 2
13. Návrh uznesenia

1. ROZPOČET MESTA NA ROK 2023

Rozpočet mesta Sliach na rok 2023 bol základným nástrojom finančného hospodárenia mesta v roku 2023. Rozpočet bol vypracovaný podľa ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Schválený rozpočet mesta na rok 2023 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa rozpočtu na rok 2023 schváleného mestským zastupiteľstvom dňa 30.03.2023 uznesením č. 61-69/2023.

Rok 2023 bol z pohľadu plnenia rozpočtu náročný na viaceré zmeny, čoho dôsledkom bola i nutnosť prerokovávať v orgánoch samosprávy uvedené vplyvy a následne korigovať rozpočet.

Bol zmenený :

1) zmenami v kompetenciách mestského zastupiteľstva :

- | | | |
|-----------|----------------|-----------------------|
| 1. zmena | dňa 20.4.2023 | uznesením č. 81/2023 |
| 2. zmena | dňa 15.6.2023 | uznesením č. 104/2023 |
| 3. zmena | dňa 15.6.2023 | uznesením č. 105/2023 |
| 4. zmena | dňa 15.6.2023 | uznesením č. 106/2023 |
| 5. zmena | dňa 15.6.2023 | uznesením č. 107/2023 |
| 6. zmena | dňa 27.07.2023 | uznesením č. 123/2023 |
| 7. zmena | dňa 27.7.2023 | uznesením č. 124/2023 |
| 8. zmena | | Neschválené |
| 9. zmena | dňa 21.11.2023 | uznesením č. 162/2023 |
| 10. zmena | dňa 21.11.2023 | uznesením č. 164/2023 |
| 11. zmena | dňa 21.11.2023 | uznesením č. 165/2023 |
| 12. zmena | dňa 14.12.2023 | uznesením č. 185/2023 |

b) rozpočtovými opatreniami v kompetenciách primátorky mesta :

- | | | |
|----------|---------------|---------------|
| 1. zmena | dňa 31.3.2023 | IRO 1/2023 |
| 2. zmena | dňa 31.1.2023 | P1- 572/2023 |
| 3. zmena | dňa 30.6.2023 | P2 - 572/2023 |

Rozpočet mesta k 31.12.2023

Tab č. 1: Bilancia rozpočtového hospodárenia mesta

	Schválený rozpočet	rozpočet po zmenách	skutočnosť FIN 1-12	skutočnosť k 31.12.2023	Plnenie v %
Celkové príjmy	5 986 134,20	8 169 862,32	8 684 406,33	9 005 229,74	110,22
bežné príjmy	5 496 867,05	6 080 326,15	6 300 796,34	6 300 796,34	103,62
bežné príjmy RO	424 767,15	466 770,24	374 277,87	374 277,87	80,18
kapitálové príjmy	0,00	488 938,93	885 298,25	885 298,25	181,06
príjmové finančné operácie	64 500,00	1 069 300,69	1 059 507,56	1 380 330,97	129,08
príjmové finančné operácie RO	0	64 526,31	64 526,31	64 526,31	100,00
celkové výdavky	5 986 134,20	8 168 672,32	8 418 298,84	8 696 339,52	106,45
bežné výdavky	2 631 034,90	2 934 151,25	2 587 920,54	2 545 137,81	86,74
bežné výdavky RO	3 167 667,30	3 658 655,45	3 416 953,84	3 416 953,84	93,39
kapitálové výdavky	64 500,00	1 441 233,62	2 289 942,37	2 289 942,37	158,88
kapitálové výdavky RO	0,00	6 700,00	4 200,00	4 200,00	62,68
výdavkové finančné operácie	122 932,00	127 932,00	119 282,09	440 105,50	344,01
rozpočtové hospodárenie mesta	0	1 190,00	266 107,49	308 890,22	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

1. Celkové rozpočtované príjmy (mesto + RO)

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
5 986 134,20	8 169 862,32	8 684 406,33	106,29

Z rozpočtovaných celkových príjmov 8 169 862,32 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 8 684 406,33 EUR, čo predstavuje 106,29 % plnenie.

2. Príjmy mesta (bez RO)

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
5 561 367,05	7 638 565,77	8 245 602,15	107,94

1) BEŽNÉ PRÍJMY :

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
5 496 867,05	6 080 326,15	6 300 796,34	106,62

Z rozpočtovaných bežných príjmov 6 080 326,15 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 6 300 796,34 EUR, čo predstavuje 106,62 % plnenie.

1.1) BEŽNÉ PRÍJMY - DAŇOVÉ PRÍJMY :

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
3 261 682,97	3 278 682,97	3 348 198,60	102,12

Z rozpočtovaných daňových príjmov 3 278 682,97 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 3 348 198,60 EUR, čo predstavuje 102,12 % plnenie.

Podrobný prehľad plnenia daňových príjmov je uvedený v nasledovnej tabuľke :

Tab č. 2 : Prehľad plnenia daňových príjmov

Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	plnenie
	2023	stav k 31.12.2023	stav k 31.12.2023	v %
111003 - Výnos dane	2 541 982,97	2 550 182,97	2 594 667,21	101,7
121001 - daň z nehnuteľností - FO	106 669,00	106 669,00	110 740,25	103,81
121001 - daň z nehnuteľností PO	193 331,00	193 331,00	192 848,02	99,75
133001- daň za psa	6 000,00	6 000,00	6 701,80	111,69
133004- za predajné automaty	100,00	100,00	66,00	66
133006- z ubytovania	130 000,00	129 000,00	139 781,50	108,35
133012 za verejné priestranstvá	1 500,00	3 800,00	3 898,80	102,6
133013- poplatok za KO	282 000,00	289 500,00	293 480,02	101,37
133015- za rozvoj	0,00	0,00	5 960,00	0
160 - za sankcie v daňovom konaní	100,00	100,00	55,00	55,0
	3 261 682,97	3 278 682,97	3 348 198,60	102,12

Príjem v najvýznamnejšej položke – Výnos dane z príjmov poukázaných územnej samospráve bol v sume 2 594 667,21 Eur, čo je o 44 484,24 Eur viac ako sme plánovali.

1.2) BEŽNÉ PRÍJMY - NEDAŇOVÉ PRÍJMY (BEZ GRANTOV A TRANSFEROV) :

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
595 412,72	603 025,34	608 701,17	100,94

Z rozpočtovaných nedaňových príjmov 603 025,34 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 608 701,17 EUR, čo predstavuje 100,94 % plnenie.

Podrobný prehľad plnenia nedaňových príjmov je uvedený v nasledovnej tabuľke :

Tab č. 3: Prehľad plnenia nedaňových príjmov

Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	plnenie
	2023	stav k 31.12.2023	stav k 31.12.2023	v %
211003 - dividendy	900	900	1598,84	177,64
212002- z prenajatých pozemkov	8 900,00	8 900,00	9 499,13	106,73
212003- z prenajatých budov	235 467,72	235 467,72	220 547,31	93,66
212004- z prenajatých strojov	400,00	400,00	418,00	104,5
221002- správne poplatky	13 000,00	13 000,00	15 726,27	120,97
221004- administratívne poplatky	6 200,00	6 200,00	2 657,00	42,85
222003- za porušenie predpisov	550,00	550,00	1 592,00	289,45
223001- z predaja služieb	265 190,00	265 190,00	275 374,14	103,84
223003- za stravné	31 520,00	31 520,00	28 898,40	91,68
229005- za znečistenie ovzdušia	200,00	200,00	368,50	185,24
242- úroky z fin. hospodárenia	5,00	5,00	10,24	204,8
292006- z náhrad poistného plnenia	0,00	7 612,62	7 612,62	100
292008- z odvodov hazardných hier	3 000,00	2 216,52	39,27	1,77
292012- z dobropisov	17 818,00	18 601,48	18 601,48	100
292017- z vratiek	0,00	0,00	13,97	0
292027- iné príjmy	12 262,00	12 262,00	25 743,90	209,94
	595 412,72	603 025,34	608 701,07	100,94

Nedaňové príjmy boli tvorené z príjmov :

a) z vlastníctva majetku

- dividendy 1 598,84 – úhrada podielu z Urbáru hájniky
- z prenajatých pozemkov 4 422,77 eur
- z prenájmu záhrad 3 501,84 eur
- z prenájmu hrobových miest 1 574,52 eur
- z prenájmu , budov, nebytových priestorov 47 044,25 eur
- z prenájmu bytov 164 873,06 eur
- z prenájmu strojov 418,00 eur

b) správne, administratívne poplatky a iné poplatky, platby a príjmy

- správne poplatky **15 726,27 eur**
- administratívne poplatky **2 657 eur** (poplatky podľa VZN)
- za porušenie predpisov **1 592,00 eur** (blokové pokuty MsP , stavebný úrad)
- z predaja služieb, výrobkov **275 374,14 eur** v tom :
 - opatrovateľská služba 10 785,45 eur,
 - za rozhlasové relácie 330 eur,
 - za stavebný odpad 1 002 eur,
 - kompostáreň 8 648,90 eur,

- poplatky v Domove seniorov 224 064,82 eur,
- propagácia a reklama 60 eur,
- energie v bytoch a objektoch mesta 26 204,04 eur,
- ostatné príjmy 4 271,52 eur

c) iné nedaňové príjmy

- za znečisťovanie ovzdušia, z výt'azku hazardných hier, z vratiek, z poistného plnenia - náhrada škody, z vyúčtovania bytov za rok 2022, iné príjmy

1.3) BEŽNÉ PRÍJMY – GRANTY A TRANSFERY:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
1 639 771,36	2 198 617,84	2 343 896,57	106,60

Súčasťou bežných príjmov sú aj Granty a transfery, ktoré boli prijaté v celkovej výške 2 343 896,57 Eur. Prijímateľom týchto účelovo určených prostriedkov je mesto, ale aj jednotlivé právne subjekty v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta.

Tab: č. 4 : Prehľad prijatých grantov a transferov podľa ekonomickej klasifikácie

Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	plnenie
	2023	stav k 31.12.2023	stav k 31.12.2023	v %
312001- Transfery zo ŠR	1 297,00	456 952,66	596 748,49	130,59
312002- Zo štátneho účelového fondu – Envirofond	0,00	11 292,47	11 292,47	100,00
312012- na prenesený výkon	1 638 474,32	1 728 972,71	1 734 455,61	104,03
315- Od iných subjektov DPO	0,00	1 400,00	1 400,00	100,00
	1 639 771,32	2 198 617,84	2 343 896,57	106,60

Podrobný prehľad prijatých transferov podľa poskytovateľa a účelu je uvedený v tabuľke č. 5

Tab. č. 5: Prehľad prijatých transferov

Poskytovateľ	účel	suma
Environmentálny Fond	príspevok na triedený zber	11 292,47
ŠR	dotácia soc. znevýhod. prostredie	125,00
ŠR	stravovacie návyky	108 068,30
ŠR	školské pomôcky	1 164,00
ŠR	Starostlivosť o vojnové hroby	321,84
ŠR	vzdelávacie poukazy	11 891,00
ŠR	učebnice ZŠ	11 161,00
ŠR	rozvojový projekt	9 000,00
ŠR	Škola v prírode	5 100,00
ŠR	lyžiarske kurzy	8 850,00
ŠR	Projekt - ZŠ	28 717,13
ŠR	Projekt NIVAM ZŠ	78 393,16
ŠR	dopravné	7 732,00
ŠR	výchova a vzdelávanie - MŠ	32 580,00
ŠR	Dotácia na európsky normatív	4 000,00
ŠR	Dotácia na školský digitálny koordinátor	10 200,00
ŠR	Dotácia na špecifika- rozvoj	2 708,00
ŠR	Odchodné ZŠ	3 256,00
ŠR	Dotácia CO sklad	531,04
ŠR	Dotácia na zvýšené ceny energií	29 377,15
ŠR	Dotácia na ubytovanie Ukrajina	125 317,92
ŠR	Dotácia na opatrovateľskú službu	46 839,49
ŠR	stabilizačný príspevok - DS	32 533,30
ŠR	Dotácia Dom seniorov	214 958,26
ŠR	Dotácia - ceny energií - inflácia	32 641,28
ŠR	Migračné výzvy	93 600,00
ŠR	Národný projekt POP - asistenti ZŠ, MŠ	62 967,00
ÚPSVaR	rodinné prídavky	690,00
ŠR	Projekt IMPLEA	4 500,00

ŠR	Školské potreby Ukrajina	1 964,00
ŠR	Matrika	13 131,07
ŠR	miestne komunikácie	208,57
ŠR	životné prostredie	534,25
ŠR	register obyvateľov	1 593,24
ŠR	register adries	54,80
ŠR	prenesené kompetencie ZŠ	1 309 944,00
ŠR	Dotácia na digitálna transformácia	4 660,00
ŠR	stavebný úrad	7 322,63
ŠR	voľby NR SR, referendum	11 958,67
DPO SR	DHZ – dotácia na špeciálny materiál a služby	1 400,00

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

2) KAPITÁLOVÉ PRÍJMY :

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0,00	488 938,93	885 298,25	181,06

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 488 938,93 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 885 298,25 EUR, čo predstavuje 181,06 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 1 025,35 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 978,99 EUR, čo je 193,00 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 16 975,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 20 022,90 EUR, čo predstavuje 117,95 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Z rozpočtovaných 470 938,58 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 863 296,36 EUR, čo predstavuje 183,31% plnenie.

Podrobný prehľad plnenia kapitálových grantov a transferov je uvedený v tabuľke č. 6

Tab. č. 6: Prehľad prijatých kapitálových grantov a transferov

Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	plnenie
	2023	stav k 31.12.2023	stav k 31.12.2023	v %
322001- grant Naša Lieska	0,00	14 494,58	14 494,58	100,00
322001- Dotácia na MŠ Cikkera	0,00	0,00	230 137,79	0,00
322001- Dotácia na CSS	0,00	257 212,00	419 431,29	163,10
322001- Dotácia na Vnútrobloky	0,00	199 232,00	199 232,70	100,00
	0,00	470 938,58	863 296,36	183,31

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na kapitálové výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

3) PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE :

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
64 500,00	1 069 300,69	1 380 330,97	129,08

Z rozpočtovaných finančných príjmov 1 069 300,69 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 380 330,97 EUR, čo predstavuje 129,08 % plnenie.

Podrobný prehľad plnenia finančných príjmov je uvedený v nasledovnej tabuľke :

Tab. č.7: Prehľad plnenia finančných príjmov

Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	plnenie
	2023	stav k 31.12.2023	stav k 31.12.2023	v %
453- fin. prostriedky z 2022	0,00	164 131,07	150 705,93	91,82
454001- prevod z rezervného fondu	63 500,00	608 335,11	633 246,98	104,09
454001- prevod z peňažných fondov- PD	0,00	143 800,00	68 974,07	47,96
454001- prevod z peňažných fondov MI	1 000,00	1 000,00	202 335,58	0,00
456002- prijaté finan. zábezpeky- DSS, byty	0,00	0,00	4 237,41	0,00
456005- IOMO	0,00	0,00	7,59	0,00
451- z ostatného finančného majetku	0,00	152 034,51	0,00	0,00
513- čerpanie kontokorentu	0	0	320 823,41	0,00
	64 500,00	1 069 300,69	1 380 330,97	129,08

V roku 2023 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 87 558,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky z Environmentálneho fondu v sume 6 574,86 EUR
- nevyčerpané prostriedky z predchádzajúcich rokov v sume 56 573,07 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z. z.

Uzneseniami mestského zastupiteľstva bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 633 246 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 633 246,98 EUR.

Uzneseniami mestského zastupiteľstva bolo schválené použitie peňažného fondu na projektové dokumentácie v sume 143 800,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 68 974,07 EUR.

Uzneseniami mestského zastupiteľstva bolo schválené použitie peňažného fondu na majetkové investície v sume 202 335,58 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 202 335,58 EUR.

4) PRÍJMY ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ :

Bežné príjmy

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet	Skutočné	plnenie v %
		po poslednej zmene	plnenie príjmov	
Materská škola SNP	12 080,00	12 411,23	11 661,23	93,95
Materská škola J. Cíkera	10 400,00	17 981,49	17 981,49	100
Základná škola	362 287,15	396 193,52	304 451,15	76,84
Základná umelecká škola	40 000,00	40 184,00	40 184,00	100
	424 767,15	466 770,24	374 277,87	80,18

Z rozpočtovaných bežných príjmov 466 770,24 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 374 277,87 EUR, čo predstavuje 80,18 % plnenie.

Vlastné príjmy rozpočtových organizácií sú tvorené príjmami zo školného , stravného ,z darov, grantov a iných príjmov (refundácia energií, dobropisov, nájmov a pod.)

Kapitálové príjmy

Rozpočtové organizácie s vlastnou právnou subjektivitou v roku 2023 nerozpočtovali kapitálové príjmy a ani žiadne neprijali.

Príjmové finančné operácie

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet	Skutočné	plnenie v %
		po poslednej zmene	plnenie príjmov	
Materská škola SNP	0,00	0,00	0,00	
Materská škola J. Cikkera	0,00	0,00	0,00	
Základná škola	0,00	64 526,31	64 526,31	100
Základná umelecká škola	0,00	0,00	0,00	
	0,00	64 526,31	64 526,31	100

V roku 2023 boli v rozpočte Základnej školy použité:

- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 21 951,22 EUR
- nevyčerpané prostriedky z grantu v sume 42 575,09 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z. z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Celkové výdavky mesto + RO

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
5 986 134,20	8 168 672,32	8 696 339,52	106,45

Z rozpočtovaných 8 168 672,32 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 8 696 339,52 EUR , čo predstavuje 106,45 % čerpanie.

1) BEŽNÉ VÝDAVKY - MESTO

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
2 631 034,90	2 934 151,25	2 545 137,81	86,74

Z rozpočtovaných 2 934 151,25 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 2 545 137,81 EUR , čo predstavuje 86,74 % čerpanie.

Čerpanie bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie je uvedené v tabuľke č. 8.

Tab. č. 8. Prehľad čerpania bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

Funkčná klasifikácia	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutočnosť k 31.12	Plnenie v %
01 Všeobecne verejné služby	850 892,51	960 340,65	875 323,40	91,14
01.1.1. Výkonné a zákonodarné orgány	765 390,51	859 377,43	777 298,97	90,44
01.1.2. Finančné a rozpočtové záležitosti	31 591,00	31 591,00	19 488,11	61,68
01.3.3. Iné všeobecné služby - matrika	24 350,00	24 432,80	34 125,25	139,66
01.6.0. Iné všeobecné služby - voľby	0,00	15 378,42	15 378,32	100
01.7.0. Transakcie verejného dlhu	29 561,00	29 561,00	29 032,75	98,21
02 Obrana	622,00	622,00	1 187,00	190,83
02.2.2. Civilná obrana	622,00	622,00	1 187,00	190,83
03 Verejný poriadok	83 156,00	83 556,00	57 592,99	68,92
03.1.0. Policačné služby	68 385,00	67 385,00	52 345,57	77,68
03.2.0. Ochrana pred požiarmi	14 771,00	16 171,00	5 247,42	32,44
04 Ekonomická oblasť	119 384,60	128 944,28	85 663,11	66,43
04.4.3. Výstavba	70 261,60	66 261,60	35 783,32	54,00
04.5.1. Cestná doprava	46 723,00	60 282,68	45 863,63	76,08
04.7.3. Cestovný ruch	2 400,00	2 400,00	4 016,16	167,34
05 Ochrana životného prostredia	399 740,00	405 200,56	352 653,41	87,03
05.1.0. Nakladanie s odpadmi	351 600,00	336 860,56	275 847,30	81,88
05.2.0. Nakladanie s odpadovými vodami	24 000,00	44 000,00	46 197,07	104,99
05.4.0. Ochrana prírody a krajiny	24 140,00	24 340,00	30 609,04	125,75
06 Bývanie a občianska vybavenosť	237 763,40	268 440,55	190 307,47	70,89
06.2.0. Rozvoj obcí	25 190,00	27 990,00	21 450,31	76,63
06.3.0. Zásobovanie vodou	6 600,00	7 900,00	7 904,55	10,05
06.4.0. Verejné osvetlenie	67 120,00	75 697,15	54 918,46	72,55
06.6.0. Bývanie a občianska vybavenosť	138 853,40	156 853,40	106 034,15	67,60
08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo	212 666,61	214 718,61	192 833,37	89,80
08.1.0. Rekreačné a športové služby	47 835,50	63 410,50	56 245,24	88,70
08.2.0. Kultúrne služby	130 702,04	133 286,84	126 682,90	95,04
08.3.0. Vysielačie a vydavateľské služby	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
08.4.0. Náboženské a iné služby	32 454,07	16 171,27	9 555,23	59,08
08.6.0. Rekreačia, kultúra, náboženstvo	175,00	350,00	350,00	100
09 Vzdelávanie	112 808,78	95 580,41	61 917,06	64,78
09.1.1. Predprimárne vzdelávanie	58 383,78	58 383,78	53 804,77	92,15
09.1.2. Primárne vzdelávanie	0,00	455,90	455,90	100
09.2.1. Nižšie sekundárne vzdelávanie	0,00	590,73	590,73	100
09.5.0. Vzdelávanie nedefinované	54 425,00	36 150,00	7 065,66	19,54
10 Sociálne zabezpečenie	614 001,00	776 748,19	727 660,00	93,68
10.1.2. Invalidita	90 558,00	106 235,79	85 883,14	80,84
10.2.0. Staroba	523 343,00	568 343,00	534 460,98	94,03
10.4.0. Rodina a deti	0,00	360,00	711,38	197,60
10.7.0. Sociálna pomoc občanom v HN	100,00	101 809,40	106 604,50	104,70
Bežné výdavky spolu	2 631 034,90	2 934 151,25	2 545 137,81	86,74

Čerpanie bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie je uvedené v tabuľke č.9

Tab. č. 9 : Prehľad čerpania bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

Názov	Schválený	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
	2023	stav k 31.12.2023	stav k 31.12.2023	
610 - mzdy, platy	781 123,00	807 440,00	766 306,17	94,90
620- odvody do poisťovní	307 617,43	318 929,98	297 019,67	93,13
630- tovary a služby	1 179 624,09	1 366 133,59	1 097 932,53	80,36
640- Transfery	333 109,38	412 086,68	354 846,69	86,10
650- splácanie úrokov	29 561,00	29 561,00	29 032,75	98,21
spolu	2 631 034,90	2 934 151,25	2 545 137,81	86,74

a) Platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 807 440,00 EUR bolo skutočné čerpanie vo výške **766 306,17** EUR, čo je 94,90 % čerpanie. Z celkovej výšky 766 306,17 eur bolo 260 895,77 eur hradených z dotácií a 505 410,40 eur bolo hradených z rozpočtu mesta.

Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov mestského úradu, matriky, mestskej polície, stavebného úradu, opatrovateľskej služby, domova sociálnych služieb.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 318 929,98 EUR bolo skutočne čerpanie vo výške **297 019,67** EUR, čo je 93,13 % čerpanie. Z celkovej výšky 297 019,67 eur bolo 87 324,99 eur hradených z dotácií a 209 694,68 eur bolo hradených z rozpočtu mesta.

Sú tu zahrnuté odvody poistného za zamestnávateľa z miezd a odmien z dohôd mimo pracovného pomeru, vrátane doplnkového dôchodkového poistenia.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 1 366 133,59 EUR bolo skutočne čerpanie vo výške 1 097 932,53 EUR, čo je 80,36 % čerpanie. Z celkovej výšky 1 097 932,53 eur bolo 178 321,38 eur hradených z dotácií a 919 611,15 eur bolo hradených z rozpočtu mesta.

Ide o prevádzkové výdavky : cestovné, energie, materiál, palivá, dopravné, údržba, nájomné a služby. Podrobné čerpanie je uvedené v tabuľke č. 10.

Tab. č. 10: Prehľad čerpania prevádzkových výdavkov

Názov	Schválený	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
	2023	stav k 31.12.2023	stav k 31.12.2023	
631- cestovné	0,00	292,90	292,9	100,00
632- energie, poštovné, telekomunikačné	192 517,07	192 126,35	181 256,73	94,34
633 - materiál	80 220,00	126 647,59	106 677,69	84,23
634- palivá, dopravné	42 140,00	44 540,00	36 611,82	82,19
635- údržba majetku	160 685,64	216 555,47	84 291,60	38,92
636- nájomné	22 290,00	30 962,54	26 444,79	85,40
637- služby	681 771,38	755 008,74	662 357,00	87,72
	1 179 624,09	1 366 133,59	1 097 932,53	80,36

Z toho najvýznamnejšie sú výdavky za :

- služby vo výške 662 357 EUR (školenia, reklama, všeobecné služby, špeciálne služby, náhrady, poplatky a odvody, stravovanie, poistné, tvorba SF, odmeny a príspevky, dohody mimo PP, dane, vratky)
- výdavky za energie (vrátane poštovného a telekomunikačných služieb) vo výške 181 256,73 EUR,
- materiálové výdavky vo výške 106 677,69 EUR (interiérové vybavenie, výpočtová a telekomunikačná technika, stroje a prístroje, všeobecný a špeciálny materiál, knihy, pracovné odevy, softvér, palivá, reprezentačné)

- výdavky na opravy a údržbu vo výške 84 291,60 EUR (údržba výpočtovej techniky, strojov, prístrojov, budov, objektov, špecializovaného softvéru)

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 412 086,68 EUR bolo skutočne čerpanie vo výške 354 846,69 EUR, čo predstavuje 86,10 % čerpanie. Z toho :

- 115 484,00 eur (bežný transfer pre Mestské kultúrne stredisko)
- 34 761,60 eur (bežný transfer SSÚ)
- 53 804,77 eur (bežný transfer súkromnej materskej školy Happy Town)
- 7 915,46 eur (členské príspevky)
- 3 425,68 eur (nemocenské dávky)
- 711,38 eur (rodinné prídavky)
- 34 400,00 eur (dotácie pre športové kluby a OZ)
- 3 538,80 eur (dávky sociálnej pomoci, príspevky)
- 100 805,00 eur (dotácie pre FO, PO -ubytovateľov UK)

e) Splácanie úrokov z úveru

Z rozpočtovaných 29 561,00 EUR bolo skutočné čerpanie 29 032,75 EUR, čo predstavuje 98,21 % čerpanie. Finančné prostriedky boli použité na splatenie úrokov z úverov Štátneho fondu rozvoja bývania 28 124,52 eur (nájomné bytovky) a úrokov z úveru 908,23eur.

2) KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY:

Tab. č. 11: Prehľad čerpania kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

Funkčná klasifikácia	schválený rozpočet	rozpočet po zmenách	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
01 Všeobecne verejné služby	0,00	27 794,58	9 719,10	34,96
04 Ekonomická oblasť	64 500,00	1 103 089,37	2 210 260,56	200,37
05 Ochrana životného prostredia	0,00	57 282,36	53 701,41	93,74
06 Bývanie a občianska vybavenosť	0,00	208 702,81	16 261,30	7,79
08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo	0	41 664,50	0,00	0,00
10 Staroba	0,00	2 700,00	0,00	0,00
Kapitálové výdavky spolu	64 500,00	1 441 233,62	2 289 942,37	158,88

Z rozpočtovaných 1 441 233,62 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 2 289 942,37 EUR , čo predstavuje 158, 88 % čerpanie .

Rozbor položiek kapitálového rozpočtu :

a) Všeobecne verejné služby

- Nákup výpočtovej techniky (notebooky) v sume 1 118,70 eur
- Rozšírenie kamerového systému v sume 8 600,40 eur

b) Ekonomická oblasť

- Nákup pozemkov v sume 482 eur
- Projektové dokumentácie v sume 18 607 eur z toho :
 - komplexná rekonštrukcia budovy SNP 13 v sume 7 100 eur
 - priestorová štúdia Mestský dom Sliač v sume 2 100 eur
 - rozpočtová kalkulácia k PD detské ihriská v sume 1 600 eur
 - statický posudok Dom služieb v sume 1 500 eur
 - odborný dohľad nad dodržiavaním ÚPD mesta v sume 4 500 eur
 - geodetické práce, polohopisy a poplatky za povolenia v sume 1 807 eur

- Realizácia projektu Centrum sociálnych služieb v sume 1 516 093,50 z toho :
 - nábytok do CSS v sume 22 690 eur
 - spotrebiče do CSS v sume 49 803,60 eur
 - PD CSS v sume 6 805,00 eur
- Rozšírenie verejného osvetlenia v sume 2 930 eur
- Vybavenie jedálne v MŠ J. Cikkera v sume 14 516,75 eur
- PD rekonštrukcia budovy SNP v sume 59 400,00 eur
- Realizácia projektu Vnútrobloky v sume 218 182,95 eur z toho :
 - realizácia projektu v sume 210 416,87 eur
 - stavebný dozor v sume 7 392 eur
 - poplatky za vyjadrenia a povolenia v sume 374,08 eur
- Rekonštrukcia MŠ J. Cikkera v sume 305 041 eur
- Bezbariérový priechod pre chodcov v sume 18 118,15 eur z toho :
 - PD v sume 881 eur
 - realizácia projektu v sume 17 237,15 eur
- Chodník slávnych v sume 10 159,87 eur
- Rekonštrukcia chodníka Hviezdoslavova v sume 45 029,34 eur
- PD úprava okolia domu smútku Rybáre v sume 1 700,00 eur

c) Ochrana životného prostredia

- Polo podzemné kontajnery v sume 39 785,59 eur
- Kanalizácie na ul. Nemcovej v sume 13 915,82 eur

d) Bývanie a občianska vybavenosť

- Vratka nevyčerpanej dotácie v sume 16 261,30 eur

3) VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE :

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
122 932,00	127 932,00	440 105,50	344,01

Z rozpočtovaných 127 932,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 440 105,50 EUR , čo predstavuje 344,01 % čerpanie.

V tom :

- splátky istín z prijatých úverov zo ŠFRB v sume 78 227,52 eur
- splátky istiny z prijatého úveru z VUB v sume 32 220,00 eur
- splátka 1. Slovenská úsporná a.s. v sume 6 240,00 eur
- vrátené finančné zábezpeky v sume 2 594,57 eur
- splatenie kontokorentu v sume 320 823,41 eur

4) VÝDAVKY ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Bežné výdavky

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet	Skutočné	plnenie v %
		po poslednej zmene	čerpanie výdavkov	
Materská škola SNP	286 060,00	304 462,20	300 996,37	98,86
Materská škola J. Cikkera	290 266,00	299 010,49	299 145,97	100,04
Základná škola	2 080 731,30	2 537 387,87	2 299 204,28	90,61
Základná umelecká škola	510 610,00	517 794,89	517 607,22	99,96
	3 167 667,30	3 658 655,45	3 416 953,84	93,39

Z rozpočtovaných 3 658 655,45 EUR bolo skutočné čerpanie v sume 3 416 953,84 EUR, čo predstavuje 93,39 % čerpanie.

➤ Materská škola SNP

Z celkových bežných výdavkov **300 996,37** eur bolo hradených :

- z rozpočtu obce 268 967,47 eur – originálne kompetencie
- zo štátneho rozpočtu 20 424,21 eur (účelové dotácie : predškola, školské potreby Ukrajina)
- z darov 243,46 eur
- z vlastných príjmov 11 361,23 eur (školné, prenájom)

➤ Materská škola J. Cikkera

Z celkových bežných výdavkov **299 145,97** eur bolo hradených :

- z rozpočtu obce 266 376,48 eur – originálne kompetencie
- zo štátneho rozpočtu 15 996 eur (účelové dotácie : predškola, školské potreby Ukrajina)
- z vlastných príjmov 16 773,49 eur (školné, prenájom)

➤ Základná škola SNP

Z celkových bežných výdavkov **2 299 204,28** eur bolo hradených :

- z rozpočtu obce 336 501,15 eur – originálne kompetencie
- zo štátneho rozpočtu 1 757 916,66 eur (účelové dotácie : prenesené kompetencie , školské potreby Ukrajina, rozvojové projekty, asistent učiteľa)
- z darov 6 709,44 eur
- z dotácie na potraviny a od stravníkov 139 136,44 eur
- z vlastných príjmov 58 940,59 eur (školné, prenájom)

➤ Základná umelecká škola

Z celkových bežných výdavkov **517 607,22** eur bolo hradených :

- z rozpočtu obce 477 602,05 eur – originálne kompetencie
- z vlastných príjmov 40 005,17 eur (školné, prenájom)

Kapitálové výdavky

Z rozpočtovaných 6 700,00 eur v ZŠ bolo skutočné čerpanie 4 200,00 eur, ktoré boli vynaložené na kúpu kosačky a boli hradené z daru.

Prehľad plnenia príjmov a čerpania výdavkov podľa programovej štruktúry je uvedený v prílohe č. 1.

4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie mesta	skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	6 675 074,21
Z toho : Bežné príjmy - mesto	6 300 796,34
Bežné príjmy - RO	374 277,87
Bežné výdavky spolu	5 962 091,65
Z toho : Bežné výdavky mesto	2 545 137,81
Bežné výdavky RO	3 416 953,84
Bežný rozpočet- prebytok	712 982,56
Kapitálové príjmy spolu	885 298,25
Z toho : Kapitálové príjmy - mesto	885 298,25
Kapitálové príjmy - RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	2 294 142,37
Z toho : Kapitálové výdavky- mesto	2 289 942,37
Kapitálové výdavky - RO	4 200,00
Kapitálový rozpočet - schodok	-1 408 844,12
Prebytok/Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 695 861,56
úprava schodku – nevyčerpané dotácie, poplatok za rozvoj, FOaÚ	-234 940,70
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu (pre tvorbu RF)	- 930 802,26
Príjmové finančné operácie	1 444 857,28
Výdavkové finančné operácie	440 105,50
Finančné operácie - rozdiel	1 004 751,78
Príjmy spolu	9 005 229,74
Výdavky spolu	8 696 339,52
Hospodárenie obce	308 890,22
Úprava schodku	-234 940,70
Upravené rozpočtové hospodárenie mesta	73 949,52

Schodok rozpočtu v sume 695 861,56 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 234 940,70 EUR bol v rozpočtovom roku 2023 vysporiadaný

- z rezervného fondu 633 246,98 EUR
- z ďalších peňažných fondov 62 614,58 EUR

Schodok rozpočtu 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 **sa upravuje - zvyšuje o :**

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **101 608,88 EUR**, a to na :
- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 42 762,09 Eur
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 22 906,20 Eur
 - dopravné v sume 2 270,00 Eur
 - výchovu a vzdelávanie MŠ v sume 1 034,29 Eur
 - špecifiká ZŠ v sume 2 491,00 Eur

- rozvojové projekty v sume 6 000,00 Eur
 - mimoriadne výsledky ZŠ v sume 311,00 Eur
 - ubytovanie pre ubytovateľov Ukrajina v sume 23 748,94 eur
 - školské potreby v sume 25,00 Eur
 - rodinné prídavky v sume 60,00 Eur
- b) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z. n. p. v sume **123 362,02 EUR** v tom FOaÚ v bytovom dome :
- Rybárska 1582 v sume 22 037,52 Eur
 - Rybárska 1690 v sume 72 038,23 Eur
 - Rybárska 1048 v sume 17 824,89 Eur
 - Topoľová 1135 v sume 2 214,17 Eur
 - Topoľová 1136 v sume 9 247,21 Eur
- c) nevyčerpané prostriedky **z miestneho poplatku za rozvoj** podľa zákona č.447/2015 Z. z. o miestnom poplatku za rozvoj a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume **5 960,00 EUR**,
- d) nevyčerpané prostriedky **z účelovo určených grantov** od ES podľa zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **4 009,80 EUR** v tom :
- grant z EÚ v sume 3 953,26 Eur – základná škola
 - grant z EÚ v sume 56,54 Eur – Materská škola SNP

Zostatok finančných operácií 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 v sume 73 949,52 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu v sume 8 949,52 Eur
- tvorbu peňažného fondu na majetkové investície v sume 20 000 Eur
- tvorbu peňažného fondu na projektové dokumentácie v sume 45 000 Eur

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka.

Tab. č. 12: Rezervný fond

Rezervný fond	Suma v EUR
Začiatkový stav k 01.01.2023	524 403,28
Prírastky - z prebytku hospodárenia r. 2022	100 000,00
- z FOaÚ bytovky 1135,1136	9 000,00
Úbytky - použitie rezervného fondu	633 246,98
Konečný zostatok k 31.12.2023	156,30

Použitie finančných prostriedkov rezervného fondu je uvedené v tabuľke č. 13.

Tab. č. 13 : Prehľad o použití finančných prostriedkov rezervného fondu

Úbytky - použitie rezervného fondu	schválené čerpanie	skutočné čerpanie
CSS PD, prekládka EE	28 400,00	19 440,16
Infocentrum – povolenie stavby	1 000,00	104,00
Rekonštrukcia chodníka Hviezdoslavova	34 100,00	34 100,00
Schválené uznesením č. 67/2023 dňa 30.3.2023	63 500,00	53 644,16
Rekonštrukcia chodníka Hviezdoslavova – práce navyš	11 518,00	5 101,00
Rekonštrukcia chodníka ul. Mládežnícka I. etapa	28 000,00	0,00
vybudovanie chodníka slávnych	10 159,87	10 159,87
vklad do ZI – založenie s. r. o.	5 000,00	0,00
odkúpenie FIN.M.O.S – verejné osvetlenie	30 407,00	0,00
Schválené uznesením č. 105/2023 dňa 15.6.2023	85 084,87	15 260,87
spoluúčasť na projektoch EÚ – CSS	65 000,00	65 000,00
spoluúčasť na projektoch EÚ- rekonštrukcia a úpravy MŠ J. Cikkera	13 000,00	13 000,00
spoluúčasť na projektoch EÚ- revitalizácia vnútrobloku ul. J. Cikkera	12 000,00	12 000,00
neoprávnené výdavky (nad rámec výdavkov financovaných zo zdrojov EÚ	250 000,00	
Vnútrobloky CSS rekonštrukcia MŠ Cikkera		9 970,13 19 589,56 220 440,31
Schválené uznesením č. 106/2023 dňa 15.6.2023	340 000,00	340 000,00
odstránenie havarijných stavov : (rekonštrukcia priestorov MŠ Cikkera..)	91 500,00	
vybavenie jedálne MŠ J. Cikkera rekonštrukcia MŠ Cikkera havarijný stav kanalizácia ul. Nemcovej		14 516,75 58 320,49 13 915,82
Schválené uznesením č. 123/2023 dňa 27.7.2023	91 500,00	86 753,06
bezbariérový priechod	28 250,00	17 514,15
Schválené uznesením č. 185/2023 dňa 14.12.2023	28 250,00	17 514,15
úhrada kontokorentného úveru	120 074,73	120 074,73
Schválené uznesením č. 190/2023 dňa 28.12.2023	120 074,73	120 074,73
čerpanie spolu		633 246,97

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje Kolektívna zmluva.

Tab. č. 14 : Sociálny fond

Sociálny fond	Suma v EUR
Začiatkový stav k 1.1.2023	6 853,14
Prírastky - povinný prídel	7 634,79
-	
Úbytky - stravovanie	6 878,00
- regeneráciu prac. sily, dopravné	0,00
- ostatné úbytky	0,00
Konečný zostatok k 31.12.2023	7 609,93

Fond prevádzky, údržby a opráv

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

➤ **Fond prevádzky, údržby a opráv – Rybárska 1048**

Tab. č. 15. Fond prevádzky, údržby a opráv Rybárska 1048

Fond prevádzky, údržby a opráv - Rybárska 1048	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	16 036,33
Prírastky:	3 334,06
- z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	3 334,06
- z dohodnutého nájomného - nad rámec 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	0,00
Úbytky:	1 545,50
- použitie fondu na opravy z tvorby za rok 2023	1 545,50
KZ k 31.12.2023	17 824,89

➤ **Fond prevádzky, údržby a opráv – Rybárska 1582**

Tab. č. 16. Fond prevádzky, údržby a opráv Rybárska 1582

Fond prevádzky, údržby a opráv – Rybárska 1582	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	20 320,55
Prírastky:	4 252,07
- z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	4252,07
- z dohodnutého nájomného - nad rámec 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	0
Úbytky:	2 535,10
- použitie fondu na opravy z tvorby za rok 2023	2 535,10
KZ k 31.12.2023	22 037,52

➤ **Fond prevádzky, údržby a opráv – Rybárska 1690**

Tab. č. 17. Fond prevádzky, údržby a opráv Rybárska 1690

Fond prevádzky, údržby a opráv – Rybárska 1690	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	69 712,78
Prírastky:	5 190,95
- z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	5 190,95
- z dohodnutého nájomného - nad rámec 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	0,00
Úbytky:	2 865,50
- použitie fondu na opravy z tvorby za rok 2023	2 865,50
KZ k 31.12.2023	72 038,23

➤ **Fond prevádzky, údržby a opráv – Topoľová 1135**

Tab. č. 18. Fond prevádzky, údržby a opráv Topoľová 1135

Fond prevádzky, údržby a opráv – Topoľová 1135	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	6 723,46
Prírastky:	2 858,01
- z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	2 858,01
- z dohodnutého nájomného - nad rámec 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	0,00
Úbytky:	7 367,30
- použitie fondu	1 367,30
- splátka do RF - uznesenie č. 529/2021 zo 16.9.2021	6 000,00
KZ k 31.12.2023	2 214,17

➤ **Fond prevádzky, údržby a opráv – Topoľová 1136**

Tab. č. 19. Fond prevádzky, údržby a opráv Topoľová 1136

Fond prevádzky, údržby a opráv – Topoľová 1136	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	11 317,76
Prírastky:	4 128,43
- z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	4 128,43
- z dohodnutého nájomného - nad rámec 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	0,00
Úbytky:	6 198,98
- použitie fondu	3 198,98
- splátka do RF- uznesenie č. 529/2021 zo 16.9.2021	3 000,00
KZ k 31.12.2023	9 247,21

V zmysle uznesenia č. 529/2021 zo dňa 16.9.2021 bude v roku 2024 posledná splátka do rezervného fondu v sume 3 000 eur .

Peňažný fond mesta na projektovú dokumentáciu

Mesto vytvára peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov. O použití peňažného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Uznesením č. 96/2023 z 15.06.2022 bolo schválené doplnenie peňažného fondu z prebytku mesta za rok 2022 vo výške 100 000,- €.

Tab. č. 20 : Fond na projektové dokumentácie

Fond na projektové dokumentácie	schválené čerpanie	skutočné čerpanie
ZS k 1.1.2023	82 705,70	82 705,70
Prírastky	100 000,00	100 000,00
Úbytky:	143 000,00	68 974,07
uznesenie č. 81/2023 z 20.4.2023 – projektové zámery mesta	15 000,00	2 574,07
uznesenie č. 123/2023 z 27.7.2023 – projektové zámery mesta	10 000,00	7 000,00
uznesenie č. 185/2023 z 14.12.2023 – PD rekonštrukcia budovy na ul. SNP 13	118 000,00	59 400,00
KZ k 31.12.2023	39 705,70	113 731,63

Peňažný fond mesta na majetkové investície

Mesto vytvára peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov. O použití peňažného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Uznesením č. 96/2023 z 15.06.2023 bolo schválené doplnenie peňažného fondu z prebytku mesta za rok 2022 vo výške 2 000,- €.

Tab. č. 21 : Fond na majetkové investície

Fond na majetkové investície	schválené čerpanie	skutočné čerpanie
ZS k 1.1.2023	201 130,87	201 130,87
Prírastky	2 000,00	2 000,00
Úbytky:	201 000,00	200 361,50
uznesenie č. 67/2023 b) z 30.3.2023 – nákup a vysporiadanie pozemkov	1 000,00	361,50
uznesenie č. 190/2023 z 28.12.2023 – úhrada kontokorentného úveru	200 000,00	200 000,00
KZ k 31.12.2023	2 130,87	2 769,37

Poplatok za rozvoj

Mesto vykonáva správu poplatku za rozvoj v súlade so zákonom č. 447/2015 Z. z. o miestnom poplatku za rozvoj .

Tab. č. 22: Poplatok za rozvoj

Poplatok za rozvoj	suma v EUR
ZS k 1.1.2023	11 330,00
Prírastky:	5 960,00
- príjem na základe rozhodnutí	5 960,00
Úbytky:	0,00
- na základe zákona	0,00
- vrátenie poplatku za rozvoj	0
KZ k 31.12.2023	17 290,00

Environmentálny fond

Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 185/2023 zo dňa 14.12.2023 bolo schválené použitie finančných prostriedkov v sume 12 260,56 eur na likvidáciu DSO a 5 606,77 eur na nákup polo podzemných kontajnerov.

Tab. č. 23: Enviromentálny fond

Environmentálny fond	suma v EUR
ZS k 1.1.2023	6 574,86
Prírastky:	11 292,47
- príjem	11 292,47
Úbytky:	17 867,33
likvidácia DSO 12 260,56 eur a nákup polo podzemných kontajnerov 5 606,77 eur	17 867,33
KZ k 31.12.2023	0,00

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Majetok spolu	8 045 684,80	9 312 524,96
Neobežný majetok spolu	6 294 723,15	8 435 923,37
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	9 571,00	4 949,00
Dlhodobý hmotný majetok	4 922 877,10	6 781 991,06
Dlhodobý finančný majetok	1 362 275,05	1 648 983,31
Obežný majetok spolu	1 739 114,53	871 692,83
z toho :		
Zásoby	8 664,33	9 497,63
Zúčtovanie medzi subjektami VS	159 571,29	154 353,32
Dlhodobé pohľadávky	0,00	14 589,51
Krátkodobé pohľadávky	142 823,38	98 785,85
Finančné účty	1 428 055,53	594 466,52
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	11 468,12	4 908,76

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	8 045 681,80	9 312 524,96
Vlastné imanie	4 755 245,78	5 549 472,92
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	21 327,30	0,00
Fondy	0,00	0,00
Nevyspor. výsledok hosp. min. rokov	4 637 379,83	4 755 245,78
Výsledok hospodárenia	4 733 918,48	5 549 472,92
Záväzky	1 781 226,52	1 518 588,15
z toho :		
Rezervy	69 365,07	73 490,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	117 970,79	101 608,88
Dlhodobé záväzky	1 108 517,19	1 032 582,60
Krátkodobé záväzky	245 351,03	220 121,15
Bankové úvery a výpomoci	240 022,44	90 785,52
Časové rozlíšenie	1 509 209,50	2 244 463,89

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023

Stav záväzkov k 31.12.2023

Záväzky	Zostatok k 31.12.2023	Zostatok k 31.12.2022
Dlhodobé záväzky z toho:	1 032 582,60	1 108 517,19 €
- záväzky zo sociálneho fondu	7 609,93	6 853,14 €
- záväzky z finančnej zábezpeky – nájomné	242,57	242,57 €
- záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB	934 827,74	1 013 967,39 €
- záväzky z finančnej zábezpeky na nájomné v bytovkách zo ŠFRB	82 102,36	81 454,09 €
- záväzky z finančných zábezpek – DS	7 800,00	6 000,00 €
Krátkodobé záväzky z toho:	220 121,15	245 351,03 €
- záväzky voči dodávateľom	21 374,47	59 786,69 €
- záväzky voči zamestnancom	49 993,43	43 209,89 €
- záväzky voči poisťovniam	34 929,30	29 057,20 €
- záväzky voči daňovému úradu	6 557,30	5 525,61 €
- záväzky z finančnej zábezpeky prijaté od klientov DS	0,00	0,00 €
- záväzky z finančnej zábezpeky verejné obstarávanie	0,00	0,00 €
- záväzky z prijatých záloh od nájomcov bytov za služby a energie	14 535,33	13 068,98 €
- záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB	80 416,66	79 508,82 €
- iné záväzky	6 798,52	3 569,54 €
- nevyfakturované dodávky	1 506,34	10 953,38 €
- transfery a ostatná zúčtovania so subjektami mimo verejnej správy	0,00	0,00 €
- zúčtovanie s EÚ	4 009,80	670,92 €

Stav úverov k 31.12.2023

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny rok 2023	Ročná splátka úrokov za rok 2023	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2023	Rok splatnosti
ŠFRB *1	nájomné byty - Rybárska 1048	451 702,85	14 937,17	2 497,15	238 165,17	2038
ŠFRB *2	nájomné byty - Rybárska 1582	354 079,53	14 151,45	7 832,67	167 828,03	2032
ŠFRB *3	nájomné byty - Rybárska 1690	639 016,13	21 567,15	3 096,81	293 701,91	2036
ŠFRB *4	nájomné byty - Topoľová 1135 a 1136	680 807,28	27 576,04	14 693,60	314 272,28	2032
VÚB, a. s.	Investičné akcie 2017	284 016,11	32 220,00	730,03	90 696,11	2028
MF SR	Návratný finančný príspevok	117 000,00	0,00	0,00	0,00	2027
Spolu	x	2 876 621,90	110 451,81	28 850,26	1 104 663,50	x

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

- celková suma dlhu mesta neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku mestu z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
- skutočné bežné príjmy mesta	5 287 525,48
- skutočné bežné príjmy rozpočtových organizácií	379 650,04
Spolu bežné príjmy mesta a rozpočtových organizácií k 31.12.2022	5 667 175,52
Celková suma dlhu obce k 31.12.2023:	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na mestské nájomné byty	1 013 971,68
- zostatok istiny z úveru VUB	90 705,09
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2023	1 104 676,77
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB na mestské nájomné byty	1 013 971,68
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu mesta	1 013 971,68
Spolu upravená celková suma dlhu mesta k 31.12.2023	90 705,09

Zostatok istiny k 31.12.2023	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2022	§ 17 ods.6 písm. a)
90 705,09	5 667 175,52	1,60%

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

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
- skutočné bežné príjmy mesta	5 287 525,48
- skutočné bežné príjmy rozpočtových organizácií	379 650,04
Spolu bežné príjmy mesta a rozpočtových organizácií k 31.12.2022	5 667 175,52
Bežné príjmy mesta a rozpočtových organizácií znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy a ostatné dotácie	1 833 382,26
Spolu bežné príjmy mesta a rozpočtových organizácií k 31.12.2022 znížené o:	1 833 382,26
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2022	3 833 793,26
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
821 – splácanie istiny z úveru ŠFRB, VUB	127 078,71
651 – splácanie úrokov z úveru ŠFRB, VUB	28 850,26
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2023	155 928,97

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2023	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2022	§ 17 ods.6 písm. b)
155 928,97	3 833 793,26	4,06%

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

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Mesto je zriaďovateľom príspevkovej organizácie Mestské kultúrne stredisko.

Mestskému kultúrnemu stredisku ako príspevkovej organizácii Mesta Sliac bol v roku 2023 mestom poskytnutý príspevok z rozpočtu mesta v celkovej výške 115 484 EUR na bežné výdavky. Príspevok bol použitý v súlade so schváleným rozpočtom MKS.

A) Rozpočtové hospodárenie MKS za rok 2023:

Príjmy	162 657,37 EUR
Výdavky	151 294,40 EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	11 362,97 EUR

Rozpočtové hospodárenie je uvedené v tabuľke č. 24.

Tab. č. 24 : Rozpočtové hospodárenie MKS

Celková bilancia rozpočtu MKS	schválený rozpočet	rozpočet po zmenách	plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Príjmy celkom	129 484,00	162 657,37	162 657,37	100
Z toho : bežné príjmy	129 484,00	161 149,09	161 149,09	100
príjmové finančné operácie	0,00	1 508,28	1 508,28	100
Výdavky celkom	129 484,00	162 657,37	151 294,40	93,01
Z toho : bežné výdavky	129 484,00	162 657,37	151 294,40	93,01
kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0
Príjmy celkom	129 484,00	162 657,37	162 657,37	100
Výdavky celkom	129 484,00	162 657,37	151 294,40	93,01
rozdiel	0,00		11 362,97	

Príjmy

- **Bežné príjmy v sume 161 149,09 EUR** boli tvorené :
 - z prenajatých budov v sume 3 899,10 Eur
 - za predaj výrobkov a služieb v sume 32 765,99 eur
 - z účelového fondu v sume 6 000,00 Eur
 - z rozpočtu mesta (príspevok) v sume 115 484,00 Eur
 - z rozpočtu BBSK v sume 1 500,00 Eur
 - zo ŠR v sume 1 500,00 Eur

- **Príjmové finančné operácie v sume 1 508,28 EUR** boli tvorené :
 - z prostriedkov minulých rokov v sume 1 508,28 Eur

Výdavky

- **Bežné výdavky v sume 151 294,40 EUR** boli vynaložené na :
 - mzdy v sume 60 153,35 eur
 - odvody v sume 22 596,35 Eur
 - tovary a služby v sume 63 459,26 Eur (cestovné, energie, všeobecný materiál , knihy, učebné pomôcky, údržba strojov, nájomné, služby, odmeny mimo PP, dane a poplatky, SF,)
 - transfery v sume 5 085,44 Eur (nemocenské dávky a dávky jednotlivcovi)

B) Účtovné hospodárenie Mestského kultúrneho strediska za rok 2023:

Výsledky za hlavnú činnosť:

Celkové výnosy	161 877,27 EUR
Celkové náklady	152 158,80 EUR
Hospodársky výsledok (zisk)	9 718,47 EUR

Náklady a výnosy v hlavnej činnosti sú uvedené v nasledovnej tabuľke :

Tab. č. 25 : Náklady a výnosy

Náklady		k 31.12.2023
50 – Spotrebované nákupy		17 243,83
51 – Služby		41 272,07
52 – Osobné náklady		93 397,20
53 – Dane a poplatky		70,08
54 – Ostatné náklady		0,02
55- Odpisy, rezervy		0,00
56 - Finančné náklady		175,60
Spolu		152 158,80
Výnosy		
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar		36 936,02
69 – Výnosy z transferov		124 941,25
Spolu		161 877,27
Výsledok hospodárenia po zdanení		9 718,47

9. Údaje o podnikateľskej činnosti mesta

Mesto Sliac nevykonáva podnikateľskú činnosť.

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

Mesto v roku 2023 poskytlo dotácie podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších prepisov, Všeobecne záväzného nariadenia mesta Sliac č. 3/2020 o poskytovaní dotácií a finančných príspevkov z rozpočtu mesta Sliac („ďalej len VZN“).

Žiadateľ dotácie	Účel použitia v žiadosti	Suma schválených finančných prostriedkov (uznesenie č. 69/2023)	Suma schválených finančných prostriedkov (uznesenie č. 107/2023)	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Futbalový klub Slovan Kúpele Sliac	Dotácia je účelová a poskytuje sa na uhrádzanie poplatkov pre SFZ, SsFZ, ObFZ na rok 2023, doprava hráčov na prípravné a majstrovské zápasy, náklady na údržbu futbalového ihriska, odmeny a odvody trénerom, materiálne vybavenie, prenájom športovej haly a telocvične ZŠ A. Sládkoviča, pranie dresov a poplatky SOZA	9 525,00	9 525,00	19 050,00	0,00
Šachový klub Slovan Sliac	Dotácia je účelová a poskytuje sa na výdavky súvisiace s činnosťou príjemcu v roku 2023, ako sú cestovné náklady na zápasy sezóny 2023, štartovné na turnajoch, organizovanie šachového turnaja v Sliaci.	150,00	150,00	300,00	0,00

Športový klub RTVŠ Rytmik Sliač	Dotácia je účelová a poskytuje sa na uhrádzanie výdavkov spojených so zabezpečením cvičenia žien a dievčat v roku 2023	250,00	250,00	500,00	0,00
FISH, občianske združenie	Dotácie je účelová a poskytuje sa na uhrádzanie nasledovných výdavkov v roku 2023 spojených s činnosťou niekoľkých oddielov: nohejbalový, stolnotenistový, Muay Thai oddiel a detský súbor PRAMIENOK): cestovné na súťaže, prenájom športovej haly, štartovné zimná liga, štartovné I. liga, poplatky pre rozhodcov, nákup športových potrieb, výdavky spojené s organizovaním turnajov.	925,00	925,00	1 850,00	0,00
Mestská organizácia Jednoty dôchodcov Slovenska v Sliači	Dotácia je účelová a poskytuje sa na uhrádzanie cestovných výdavkov, nákladov na prenájom priestorov a výdavkov spojených s organizáciou podujatí a akcií v roku 2023.	750,00	750,00	1 500,00	0,00
Charita Sliač	Dotácia je účelová a poskytuje sa na výdavky príjemcu dotácie spojené s charitatívnou činnosťou, ktorú vykonáva v meste Sliač a širšom okolí v roku 2023.	425,00	425,00	850,00	0,00
Rodičovské združenie pri ZUŠ Sliač	Dotácia je účelová a poskytuje sa na výdavky príjemcu dotácie spojené s organizačno – technickým zabezpečením prezentačných podujatí ZUŠ	450,00	450,00	900,00	0,00
Rodinné centrum pod prameňmi	Dotácia je účelová a poskytuje sa na výdavky súvisiace s činnosťou príjemcu v roku 2023 - čistiace prostriedky, kancelárske potreby, kreatívne potreby, občerstvenie, prenájom telocvične a organizáciu akcií pre deti .	550,00	550,00	1 100,00	0,00
Cirkevný zbor ECAV Hronsek	Dotácia je účelová a poskytuje sa na uhrádzanie výdavkov spojených s organizovaním táborov pre deti, dorast a mládež v roku 2023	175,00	175,00	350,00	0,00
Základná organizáciu SZZP, Sliač	Dotácia je účelová a poskytuje sa na výdavky súvisiace činnosťou príjemcu v r.2023	375,00	375,00	750,00	0,00
MTB Racing Team	Dotácia je účelová a poskytuje sa na uhrádzanie výdavkov v roku 2023 v súvislosti s účasťou na organizovaných pretekoch	75,00	75,00	150,00	0,00
ŠK ORLÍK Sliač	Dotácia je účelová a poskytuje sa na výdavky v roku 2023 v súvislosti s organizovaním športových podujatí v terénnej lukostrelbe.	400,00	400,00	800,00	0,00
Bedmintonový klub Kúpele Sliač	Dotácia je účelová a poskytuje sa na výdavky súvisiace s činnosťou príjemcu a to náklady spojené s účasťou na turnajoch- cestovné náklady, štartovné, ubytovanie. Náklady spojené s organizovaním turnajov a bedmintonové športové potreby.	1 500,00	1 500,00	3 000,00	0,00
Ing. Ivan Gargulák, ako zákonný zástupca maloletej Alžbety Gargulákovej	finančný príspevok na podporu športovej činnosti	500,00	500,00	1 000,00	0,00
Oľga Hradecká	finančný príspevok na podporu športovej činnosti	150,00	150,00	300,00	
SPOLU		16 200,00	16 200,00	32 400,00	0,00

K 31.12.2022 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2020 o poskytovaní dotácií a finančných príspevkov z rozpočtu mesta Sliač.

10. Finančné usporiadanie vzťahov

voči: a) zriadeným a založeným právnickým osobám
b) štátnemu rozpočtu

- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

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

a) **Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám**

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

Základná škola 42 762,09 EUR

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Mesto neposkytlo v roku 2023 dotáciu, ani návratnú finančnú výpomoc zo svojho rozpočtu právnickým osobám, ktorých je zakladateľom.

b) **Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:**

Poskytovateľ	Účelové určenie	Suma poskytnutých	Suma použitých	
	grantov a transferov	prostriedkov	prostriedkov	Rozdiel
		v roku 2023	v roku 2023	
	Na bežné výdavky:			
OÚ B. Bystrica	Prenesené kompetencie školstvo	1 352 706,09	1 319 476,00	42 762,09
MV	Matrika	13 131,07	13 131,07	0,00
MV	Miestne komunikácie	208,57	208,57	0,00
MV	Životné prostredie	534,25	534,25	0,00
MV	Register obyvateľov	1 593,24	1 593,24	0,00
MV	Register adries	54,80	54,80	0,00
MV	Parlamentné voľby , referendum	12 596,17	16 643,59	0,00
MV	CO skladník	531,04	531,04	0,00
MV	Stavebný úrad	7 322,63	7 322,63	0,00
MV	Dotácie - inflácia I. II	62 018,43	62 018,43	0,00
MV	Dotácie - na úhradu nákladov Ukrajina	93 600,00	93 600,00	0,00
MPSVaR	Stabilizačný príspevok	35 533,30	35 533,30	0,00
MV	Starostlivosť o vojnové hroby	321,84	321,84	0,00
OÚ B. Bystrica	Školstvo – dopravné žiakov	10 982,99	10 754,70	2 270,36
OÚ B. Bystrica	Asistent učiteľa	62 967,00	62 967,00	0,00
OÚ B. Bystrica	Výchova a vzdelávanie pre ZŠ	16 124,00	16 124,00	0,00
OÚ B. Bystrica	Mimoriadne výsledky	311,00	0,00	311,00
OÚ B. Bystrica	Rozvojové projekty	15 000,00	9 000,00	6 000,00
OÚ B. Bystrica	Digitálna transformácia - ZŠ	4 660,00	4 660,00	0,00
OÚ B. Bystrica	Vzdelávacie poukazy	11 891,00	11 891,00	0,00
OÚ B. Bystrica	Príspevok na učebnice	11 161,00	11 161,00	0,00

OÚ B. Bystrica	škola v prírode	5 300,00	5 300,00	0,00
OÚ B. Bystrica	lyžiarske kurzy	10 200,00	10 200,00	0,00
OÚ B. Bystrica	Výchova a vzdelávanie pre MŠ	33 614,29	32 633,50	1 034,29
OÚ B. Bystrica	ZŠ projekt	107 110,29	107 110,29	0,00
OÚ B. Bystrica	Odchodné ZŠ	3 256,00	3 256,00	0,00
OÚ B. Bystrica	Školstvo - špecifiká	18 599,00	16 108,00	2 491,00
OÚ B. Bystrica	Špecifiká UK - ZŠ	1 964,00	1 964,00	0,00
OÚ B. Bystrica	Havarijný stav ZŠ	66,10	66,10	0,00
OÚ B. Bystrica	Školské pomôcky	125,00	100,00	25,00
ÚPSVaR	Opatrovateľská služba	46 839,49	2 711,42	0,00
ÚPSVaR	Strava predškolákov a žiakov	130 949,50	108 043,30	22 906,20
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	690,00	630,00	60,00
MPSVaR	Dotácia DSS	214 958,26	214 958,26	0,00
Envirofond	Dotácia na odpadové hospodárstvo	11 292,47	11 292,47	0,00
ŠR	Dotácia Vnútrobloky	199 232,70	199 232,70	0,00
ŠR	Dotácia CSS	649 569,08	649 569,08	0,00
ŠR	projekt Implea	5 263,98	5 263,98	0,00
ŠR	Ubytovanie Ukrajina	124 553,94	100 805,00	23 748,94
	celkom	3 276 832,52	3 146 770,56	101 608,88

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2023	Suma použitých prostriedkov v roku 2023	Rozdiel
	Na bežné výdavky:			
DPO	Materiálne vybavenie	1 400,00	1 400,00	0,00

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2023	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v r.2023	Rozdiel
	0	0	

e) Finančné usporiadanie voči VÚC

VUC	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2023	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v r.2023	Rozdiel
BBSK	0	0	0

11. Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č. 2 Záverečného účtu.

12. Návrh uznesenia

Mestské zastupiteľstvo v Sliachi

1. Schvaľuje :

- a) Záverečný účet mesta a celoročné hospodárenie za rok 2023 bez výhrad.
- b) použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na :
 - tvorbu rezervného fondu v sume 8 949,52 Eur
 - tvorbu peňažného fondu na majetkové investície v sume 20 000 Eur
 - tvorbu peňažného fondu na projektové dokumentácie v sume 45 000 Eur

2. Berie na vedomie:

- a) stanovisko hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu mesta za rok 2023