

# Dôvodová správa

## k záverečnému účtu mesta za rok 2020

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta je rozpočet, ktorý podlieha schváleniu MsZ.

Zostavovanie rozpočtu vychádza predovšetkým z viacročného rozpočtu, z určeného podielu na výnosoch daní v správe štátu ustanovených osobitným predpisom a zo schválených finančných vzťahov štátneho rozpočtu k rozpočtom územných samospráv.

Rozpočet mesta na rok 2020 bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 12.12.2019 uznesením č. 101 ako vyrovnaný, t.j. príjmy vo výške 14 461 265 Eur a výdavky vo výške 14 461 265 Eur.

V priebehu roka 2020 bol rozpočet mesta upravovaný v zmysle par. 14 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. V hodnotenom období bolo zrealizovaných päť zmien a 15 rozpočtových opatrení a po poslednom rozpočtovom opatrení boli rozpočtované príjmy schválené vo výške 15 095 210 Eur a výdavky vo výške 14 992 750 Eur.

### Plnenie príjmovej časti rozpočtu mesta Sabinov k 31.12.2020

Rok	Rozpočet k 31.12.	Skutočnosť k 31.12.	Z toho kapitálové príjmy
2012	9 170 184	9 034 241	1 495 685
2013	8 960 842	8 870 161,35	657 485,82
2014	9 378 477	8 897 222,55	458 487,95
2015	10 388 606	9 666 521,31	810 420,50
2016	9 745 497	9 695 256,09	334 780,73
2017	13 153 645	10 593 049,28	452 408,89
2018	15 260 470	13 733 051,04	1 937 113,54
2019	16 710 661	15 266 845,02	1 868 923,83
<b>2020</b>	<b>15 095 210</b>	<b>14 967 804,37</b>	<b>1 171 889,07</b>

Schválený rozpočet príjmov mesta Sabinov vo výške 15 095 210 Eur je k 31.12.2020 plnený vo výške 14 967 804,37 Eur, t. j. na 99,16 %.

## **Rozpočet v roku 2020 ovplyvnili nasledovné udalosti :**

Celý rok 2019 ovplyvnila pandémia spojená s ochorením COVID 19. Už v marci pri prvej fáze tejto pandémie bolo prijaté opatrenie, ktoré mali bohužiaľ dopad aj na ekonomické ukazovatele na Slovensku. Následne Rada pre rozpočtovú zodpovednosť zverejnila predpokladaný pokles podielovej dane pre obce a mestá v troch variantoch – od najhoršieho dopadu po „menej“, horší dopad. Pre mesto Sabinov bol odhadovaný pokles podielovej dane od 300 000 do 800 000. Zároveň mesto Sabinov bolo nútené prehodnotiť aj ostatné príjmové položky súvisiace napr. s nájomom. Zároveň sa týmto dopadom prispôbovala výdavková časť rozpočtu. Vplyv to malo na rozpočet výdavkov v mzdovej oblasti, v školstve, v športe, v kultúre, v sociálnej oblasti – dá sa povedať, že pri spracovaní návrhu na druhú zmenu rozpočtu bol prepracovaný celý rozpočet a prispôsobený novej situácii. Samozrejme, celý rok bol potom o sledovaní každého jedného príjmu a každého jedného výdavku a o dodržiavaní kritéria opatrnosti. Zároveň počas tohto obdobia boli sledované rôzne výzvy a nástroje pomoci, ktoré mali znížiť dopad pandémie v roku 2020.

## **Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve:**

Na základe prognózy MF SR zverejnenej na stránke ministerstva financií v mesiaci december/2019 malo mesto Sabinov obdržať podiel na výnose dane z príjmov fyzických osôb vo výške 5 631 457 Eur. Po poslednej prognóze, zverejnenej v mesiaci jún/2020 malo mesto Sabinov obdržať podiel na výnose dane z príjmov fyzických osôb vo výške 5 325 705 Eur. Skutočné plnenie dane k 31.12.2020 bolo vo výške 5 497 594,97 Eur, čo je v porovnaní s prognózou MF SR viac o 171 889,97 Eur. V porovnaní s rozpočtom mesta to bolo viac o 366 278,97 Eur.

## **Dane z majetku a dane za tovary a služby:**

Rozpočet daní z majetku bol schválený vo výške 435 700 Eur, plnený bol vo výške 458 176,9 Eur, t. j. na 105,16 %. V porovnaní s rokom 2019 (419 281,32 Eur) je to viac o 38 895,58 Eur. Rozpočet daní za tovary a služby bol schválený vo výške 324 651 Eur, plnený bol vo výške 277 380,29 Eur, t. j. na 85,44 %. V porovnaní s rokom 2019 (253 256,39 Eur) je to viac o 24 123,90 Eur. Nárast na týchto položkách bol spôsobený aj úpravou VZN o miestnych daniach a poplatku za komunálny odpad, dane boli navýšené o 15 % a poplatok za komunálny odpad bol navýšený o 5 Eur/osoba.

Všetky ostatné bežné príjmy boli plnené podľa očakávania.

## **Granty a transfery**

Bežné aj kapitálové súvisia prevažne s financovaním prenesených kompetencií na školstvo, matriku, register obyvateľstva, stavebný úrad, ŠFRB, životné prostredia, hmotná núdza, CSS, útulok, projekty z ÚPSVaR, terénna sociálna práca a iné.

Všetky štátne transfery boli plnené v rámci očakávania.

**Plnenie výdavkovej časti rozpočtu mesta Sabinov k 31.12.2020**

ROK	ROZPOČET K 31.12.	SKUTOČNOSŤ K 31.12.	Z TOHO KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY
2012	8 944 078	8 687 192	1 887 214
2013	8 402 573	8 200 134,66	1 665 213,80
2014	9 378 477	8 570 268,13	1 354 846,51
2015	10 186 548	9 026 517,68	1 082 951,87
2016	9 745 497	8 775 077,57	844 129,54
2017	13 078 753	10 102 172,34	1 505 751,58
2018	15 260 470	12 699 786,37	3 367 170,94
2019	16 710 661	14 699 867,82	3 627 065,96
<b>2020</b>	<b>14 992 750</b>	<b>13 276 467,79</b>	<b>1 955 512,67</b>

Schválený rozpočet výdavkov mesta Sabinov vo výške 14 992 750 Eur je k 31.12.2020 plnený vo výške 13 276 467,79 Eur , t. j. na 88,55 %.

Bežnými výdavkami sa zabezpečuje krytie potrieb chodu OcÚ, požiarnej ochrany , školstvo, verejná zeleň, odpadové hospodárstvo, verejné osvetlenie, komunikácie, podpora kultúry a športu, sociálne služby a pod.

Schválený rozpočet kapitálových výdavkov vo výške 3 102 233 € bol k 31.12.2020 čerpaný vo výške 1 955 512,67 €, čo predstavuje 63,04 % plnenie. Finančné prostriedky boli použité na zabezpečenie týchto investícií :

Miestna občianska poriadková služba – kancelársky kontajner	6 504,00
Kamerový systém – vratka	28 749,03
Rekonštrukcia požiarnej zbrojnice	29 271,84
Územný plán	400,00
Prípravná a projektová dokumentácia	32 482,00
Prípravná a projektová dokumentácia – Meštiansky dom	9 900,00
Nákup pozemkov - vysporiadanie	559,39
Výstavba cyklochodníka Eurovelo 11	479 379,13
Výstavba komunikácie - Šancová	2 700,00
Rekonštrukcia vnútrobloku Komenského	84 444,22

Evanjelická záhrada	127 756,72
Múzeum cyklistiky – projektová dokumentácia	6 950,00
Výstavba vyhlídkovej veže	49 994,70
Modernizácia športového areálu	133 020,62
Transfér pre VPS	20 000,00
Transfér pre polikliniku	20 000,00
Wifi pre Teba	6 307,52
Rekonštrukcia verejného osvetlenia	93 418,11
Modernizácia športového vybavenia - kúpalisko	17 133,60
MsKS – transfér	4 200,00
Terénna sociálna práca – osobný automobil	10 399,20
ZŠ 17. Nov. + ZŠ Komenského – vybavenie učební	157 892,38
ŠJ pri MŠ Jarková – vybavenie kuchyne	2 280,00
MŠ Jarková – rekonštrukcia budovy	531 933,54
MŠ 17. novembra – výmena kotlov	4 580,00
MŠ 9. mája – rekonštrukcia budovy	82 567,59
Vratky nevyčerpaných dotácií	1 691,82

Ostatné príjmové a výdajové položky sú podrobne rozpísané v ďalších častiach záverečného účtu.