



MESTO PODOLÍNEC

Konsolidovaná výročná správa

Mesta Podolíneec

za rok 2023

(uvádza aj informácie z individuálnej účtovnej závierky)

.....

primátor mesta

OBSAH

1. Základná charakteristika obce
 - 1.1 Geografické údaje
 - 1.2 Demografické údaje
 - 1.3 Symboly obce
 - 1.4 História obce
 - 1.5 Výchova a vzdelávanie
 - 1.6 Zdravotníctvo
 - 1.7 Sociálne zabezpečenie
 - 1.8 Kultúra
 - 1.9 Hospodárstvo
 - 1.10 Územné plánovanie
 - 1.11 Organizačná štruktúra obce
 - 1.12 Identifikačné údaje rozpočtovej organizácie
2. Rozpočet obce na rok 2023 a jeho plnenie
 - 2.1 Plnenie príjmov za rok 2023
 - 2.2 Čerpanie výdavkov za rok 2023
 - 2.3 Plán rozpočtu na roky 2024 - 2026
3. Hospodárenie obce a rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2023
4. Bilancia aktív a pasív v eurách
 - 4.1 Aktíva – Mesto Podolíneec
 - 4.2 Pasíva – Mesto Podolíneec
 - 4.3 Aktíva – konsolidovaný celok
 - 4.4 Pasíva – konsolidovaný celok
5. Vývoj pohľadávok a záväzkov v eurách
 - 5.1 Pohľadávky
 - 5.2 Záväzky
6. Hospodársky výsledok
 - 6.1 Mesto Podolíneec
 - 6.2 Konsolidovaný celok
7. Ostatné významné skutočnosti, ktoré mali vplyv na hospodárenie a činnosť obce
 - 7.1 Prijaté granty a transfery
 - 7.2 Poskytnuté dotácie
 - 7.3 Predpokladaný budúci vývoj činnosti
 - 7.4 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia
 - 7.5 Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená

1. Základná charakteristika Mesta Podolínece

Mesto je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Mesto je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou mesta pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

1.1 Geografické údaje

Geografická poloha mesta : [49°15'27.80"N 20°32'5.35"E](#)

Susedné mestá a obce : Nižné Ružbachy, Lomnička, Toporec

Celková rozloha mesta : 33,18 km²

Nadmorská výška : 572 m.n.m.

1.2 Demografické údaje

Hustota a počet obyvateľov : 92/km², **3055**

Národnostná štruktúra :

Slovenská	94,71%
Maďarská	0,09%
Rómska	4,00%
Rusínska	0,16 %
Ukrajinská	0,16%
Česká	0,25%
Nemecká	0,03%
Poľská	0,16%

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského vyznania :

Rímskokatolícke	90,89%
Evanjelické	2,24%
Gréckokatolícke	2,84%
Pravoslávne	0,22%
Čs.Husitské	0,03%
Bez vyznania	2,14%
Nezistené	1,54%

1.3 Symboly mesta

Erb mesta Podolíneec :



Vlajka mesta :



Pečat' mesta :



1.4 História mesta

Podtatranské mesto Podolíneec je z historického hľadiska jedno z najkrajších stredoeurópskych miest. Mesto má bohatú históriu, kultúru, mesto je opradené legendami, mesto, ktoré zažilo obrovský hospodársky rozmach a na druhej strane mesto skúšané živelnými pohromami, požiarmi, morom, povodňami, hladom, zemetrasením. Napriek všetkému toto mesto prežilo, zo všetkého sa zotavilo a do bohatých dejín Spiša sa zapísalo zlatými a nezmazateľnými písmenami.

V meste sú významné historické pamiatky. Z konca 13 storočia je Rímsko-katolícky Farský kostol Nanebovzatia panny Márie, zo 17. storočia je kláštor piaristov s kostolom zasväteným mučeníkovi sv. Stanislavovi, na mestskom cintoríne je kostol sv. Anny z 13. storočia, na námestí je renesančná zvonica zo 17. storočia, kaplnka sv. Jána Nepomuckého z konca 18. storočia, schátraný židovský cintorín a historické centrum mesta s mestským ratušom a historickými domami.

1.5 Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v meste poskytuje:

- Základná škola s materskou školou
- Spojená škola sv. Klementa Hofbauera internátna
- Detský domov sv. Klementa Hofbauera

Na mimoškolské aktivity je zriadená:

- Súkromná základná umelecká škola
- Základná umelecká škola Podolínec
- Centrum voľného času Pátra Augustína Krajčíka
- Centrum voľného času pri ZŠ s MŠ Podolínec

1.6 Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v meste poskytujú súkromní lekári, ktorí ordinujú v budove zdravotného strediska, ktoré je po rekonštrukcii. V zdravotnom stredisku je aj lekárň.

V našom meste je ešte jedna lekárň na námestí.

1.7 Sociálne zabezpečenie

Sociálne služby v meste zabezpečuje sociálne oddelenie mesta v rámci originálnych kompetencií.

1.8 Kultúra

Spoločenský a kultúrny život v meste prebieha podľa programu kultúrnej komisie.

1.9 Hospodárstvo

Poskytovatelia služieb v meste :

- kaderníctva
- kozmetika
- pedikúra
- stravovacie zariadenia

Priemysel v meste : Polyform

Poľnohospodárska výroba v meste :

- TOMAK, s.r.o.

1.10 Územné plánovanie

Riešenie územného plánovania v meste je realizované prostredníctvom Územného plánu mesta Podolíneec, ktorý bol schválený 12.12.2013. Územný plán bol aktualizovaný zmenami a doplnkami č. 1 schválenými dňa 25.8.2022. V súčasnosti prebiehajú zmeny a doplnky č. 2, proces bol začatý v 03/2024.

1.11 Organizačná štruktúra mesta

Mestský úrad je výkonným orgánom mestského zastupiteľstva a primátora. Je zložený zo zamestnancov mesta a zabezpečuje organizačné a administratívne úlohy mestského zastupiteľstva, primátora, ako aj orgánov zriadených mestským zastupiteľstvom.

Primátor mesta: Mgr. Michal Marhefka, MBA

Zástupca primátora mesta : Ing. Štefan Zima

Hlavný kontrolór mesta: Ing. Jana Antoni

Mestské zastupiteľstvo:

Ing. Štefan ZIMA

Ing. Ján SMANDRA

Marta ZIFCSAKOVÁ

Anna PIATNIKOVA

Mgr. Eduard FERENCKO

JUDr. Lukáš ANTONI

Mgr. Radoslav BOROVSÝ

Mgr. Elena HAJDU

Ján CIRÁK

Jozef COMPEL

Martina SIMONÍKOVÁ

Komisie:

Komisia sociálna a bytová

Komisia kultúry a športu

Komisia výstavby a správy majetku mesta

Komisia v zmysle Ústavného zákona o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov č. 357/2004 Z.z. v znení ÚZ č. 545/2005 Z.z.

Komisia finančná

Komisia na ochranu životného prostredia

Mesto je zriaďovateľom rozpočtovej organizácie mesta Základnej školy s materskou školou v Podolínci, so sídlom Školská 2, Podolíneec.

1.12 Identifikačné údaje rozpočtovej organizácie

Názov účtovnej jednotky	Základná škola s materskou školou
Sídlo účtovnej jednotky	Školská 2, 065 03 Podolíneec
Dátum zriadenia	01.07.2002
Spôsob zriadenia	zriaďovacia listina, rozpočtová organizácia obce organizácia je zaradená do siete škôl a škol.zariadení MŠVVaŠ SR
Názov zriaďovateľa	Mesto Podolíneec
Sídlo zriaďovateľa	Nám.Mariánske 3, 065 03 Podolíneec
IČO	31967256
DIČ	2020714575
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	školsťvo - predprimárne, primárne, nižšie stredné vzdelávanie
Právny dôvod na zostavenie účet.závierky	riadna
Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	Mgr. Silvia Reľovská, riaditeľka školy
Priem.počet zamestnancov počas účet.obdobia	69
Telefonický kontakt, e-mail, web	telefón - 052/43 911 37 e-mail: zspodolinec.sekretariat@gmail.com web: www.zspodolinec.edupage.org
Organizačné členenie účtovnej jednotky	materská škola základná škola – 1.stupeň, 2.stupeň školská jedáleň materskej školy školská jedáleň základnej školy školský klub detí centrum voľného času
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Základná škola s materskou školou v rámci povinnej školskej dochádzky poskytuje základné vzdelanie, zabezpečuje rozumovú výchovu v zmysle vedeckého poznania a v súlade so zásadami vlastenectva, humanizmu a demokracie poskytuje mravnú, estetickú, pracovnú, zdravotnú a ekologickú výchovu žiakov, umožňuje aj náboženskú výchovu a športovú prípravu, pripravuje žiakov pre ďalšie štúdium a prax. V rámci predškolskej výchovy zabezpečuje výchovu a vzdelanie detí v predškolskom veku. Dopĺňa rodinnú výchovu a výchovno-vzdelávaciu činnosť, zameriava sa na všestranný rozvoj osobnosti dieťaťa, jeho sociálno- emocionálny, fyzický a intelektuálny rozvoj v súlade s vekovými osobitosťami. Súčasťou predškolskej výchovy je aj príprava dieťaťa na povinnú školskú dochádzku.

Dňa 1.6.2016 zriadilo mesto Podolíneec obchodnú spoločnosť Lesy mesta Podolíneec s.r.o.

Názov účtovnej jednotky	Lesy mesta Podolíneec s.r.o. – dcérska konsolidovaná účtovná jednotka
Sídlo účtovnej jednotky	Jozefa Smreka 468/3
IČO	50332490
Dátum zriadenia	Spoločnosť bola založená 1.6.2017 zakladateľskou listinou o založení spoločnosti s ručením obmedzeným

Predmetom činnosti spoločnosti je:

- Poskytovanie služieb v lesníctve a poľovníctve
- Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- Poskytovanie služieb súvisiacich so starostlivosťou o zvieratá
- Úprava nerastov, dobývanie rašeliny a bahna a ich úprava
- Opracovávanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
- Cestná motorová doprava vykonávaná osobnými vozidlami do 9 miest na sedenie
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
- Ubytovacie služby bez poskytovanie pohostinských činností
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- Administratívne služby
- Prenájom hnutelných vecí

2. Rozpočet mesta na rok 2023 a jeho plnenie

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2023. Mesto v roku 2023 zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2023 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a finančné operácie ako rozpočet schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023. Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 15. decembra 2022 uznesením č. 20/2022.

Počas roka bol rozpočet upravovaný MsZ a presunom finančných prostriedkov, schválených primátorom mesta:

Počas roka bol rozpočet upravovaný osemkrát:

- rozpočtovým opatrením č.1/2023 schváleným uznesením MsZ č. 57/2023 dňa 28.2.2023
- rozpočtovým opatrením č.2/2023 schváleným uznesením MsZ č. 79/2023 dňa 11.5.2023
- rozpočtovým opatrením č.3/2023 schváleným primátorom mesta dňa 30.6.2023
- rozpočtovým opatrením č.4/2023 schváleným primátorom mesta dňa 4.9.2023
- rozpočtovým opatrením č.5/2023 schváleným uznesením MsZ č. 125/2023 dňa 28.9.2023
- rozpočtovým opatrením č. 6/2023 schváleným primátorom mesta dňa 29.9.2023
- rozpočtovým opatrením č. 7/2023 schváleným uznesením MsZ č. 181/2023 dňa 13.12.2023
- rozpočtovým opatrením č. 8/2023 schváleným primátorom mesta dňa 31.12.2023

Rozpočet mesta k 31.12.2023 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2023	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	3 160 418,58	6 291 096,01	6 368 616,91	101
z toho :				
Bežné príjmy	3 093 159,50	3 746 922,58	3 746 922,58	100
Kapitálové príjmy	0	1 469 552,79	1 469 552,79	100
Finančné príjmy	30,00	1 027 982,63	1 027 982,63	100
Príjmy RO s právnou subjektivitou	67 229,08	46 638,01	124 158,91	266
Výdavky celkom	3 160 418,58	6 193 700,03	6 317 775,87	102
z toho :				
Bežné výdavky	1 473 020,20	1 754 118,65	1 754 118,65	100
Kapitálové výdavky	0	2 522 607,27	2 522 607,27	100
Finančné výdavky	54 282,84	54 252,84	54 252,84	100
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 633 115,54	1 862 721,27	1 986 797,11	106
Rozpočet mesta	0	97 395,98	50 841,04	

2.1 Rozbor plnenia príjmov za rok 2023 v EUR

Príjmy celkom:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
6 291 096,01	6 368 616,91	101

Bežné príjmy celkom:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
3 746 922,58	3 746 922,58	100

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 956 408,47	1 956 408,47	100

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
234 564,32	234 564,32	100

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 555 949,79	1 555 949,79	100

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

Mesto prijalo nasledovné granty a transfery:

	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR	86 719,40	Stravov. návyky a škols. potreby žiakov.
2.	ÚPSVaR	6 417,44	Sociálne podmienky rodín
3.	ÚPSVaR	7 668,30	Aktivačná činnosť
4.	Okresný úrad	3 962,52	Voľby
5.	Okresný úrad	1 045,40	REGOP evid. obyvateľstva, reg. adresy
6.	Krajský stavebný úrad	5 111,89	Stavebný úrad, životné prostredie
7.	Okresný úrad Prešov	1 079 374,00	Školstvo
8.	Metodicko-pedagogické centrum	140 172,41	Školstvo - MPC
9.	Obvodný úrad	14 893,13	Matrika
10.	ÚPSVaR	22 193,25	Terénne sociálne pracovníčky
11.	Implementačná agentúra MPSVaR SR	64 513,19	Domáca opatrovateľská služba
12.	Obce	0	CVČ
13.	Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	Materiálno-technické zabezpečenie DHZO
14.	Ministerstvo financií SR	39 307,45	Zmiernenie negatívnych následkov inflácie
15.	Ministerstvo kultúry SR	77 418,35	NP „Ľudia a hrady“
16.	Environmentálny fond	2 953,06	Vytriedenie odpadu
17.	Finančný dar	1 100,00	Spolužitie zrodené z minulosti
18.	Sponzorský dar	100,00	VMV Stavby a obchod s.r.o.
	Spolu	1 555 949,79	

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 469 552,79	1 469 552,79	100

Textová časť – kapitálové príjmy:

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 4 075,50 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 4 075,50 EUR. Ide o predané pozemky.

b) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 1 465 477,29 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 465 477,29 EUR.

V roku 2023 mesto získalo nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia
1.	Prešovský samosprávny kraj	3 000,00	Detské ihrisko ul. Družstevná
2.	Ministerstvo životného prostredia SR	471 485,06	Využitie aerotermálnej energie v ZŠ
	Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR	206 927,86	Cyklotrasa Podolíneec-Vyšné Ružbachy
	Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR	782 064,37	Prístavba MŠ
	Nadácia ALLIANZ	2 000,00	Merač rýchlosti
	SPOLU	1 465 477,29	

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 027 982,63	1 027 982,63	100

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 1 027 982,63 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 027 982,63 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 57/2023 zo dňa 28.2.2023 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 297 774,15 EUR.

V roku 2023 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR na bežné výdavky v sume 6 595,96 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR na kapitálové výdavky v sume 240 710,47 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 4 456,40 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR na detské ihrisko RODINKA boli vrátené na účet Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR v r. 2023

Uznesením mestského zastupiteľstva dňa 15. júna 2023 uznesením č. 116/2023 bolo schválené prijatie termínovaného úveru vo výške 175 000,-€ od Všeobecnej úverovej banky, a.s. na financovanie prístavby MŠ a financovanie využitia aerotermálnej energie pre ZŠ v meste Podolíneec. Úver bol pripísaný na účet v 12/2023, splácať sa začne od 1.1.2024.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
46 638,01	116 502,20	249

Textová časť – bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

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

Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
0	7 656,71	

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

2.2 Čerpanie výdavkov za rok 2023 v EUR**Výdavky celkom:**

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
6 193 700,03	6 317 775,87	102

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 754 118,65	1 754 118,65	100

v tom :

Programový rozpočet	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výkon administr. a prevádzky mesta	920 552,54	920 552,54	100,00
Interné služby mesta	27 894,63	27 894,63	100,00
Služby občanom	16 065,89	16 065,89	100,00
Bezpečnosť a poriadok	26 848,87	26 848,87	100,00
Odpadové hospodárstvo	116 302,82	116 302,82	100,00
Pozemné komunikácie a ver.priestr.	21 274,77	21 274,77	100,00
Vzdelávanie – cirkevná a súkromná škola	298 853,35	298 853,35	100,00
Kultúra	22 641,44	22 641,44	100,00
Prostredie pre život	56 620,53	56 620,53	100,00
Pomoc občanom v starobe	4 717,50	4 717,50	100,00
Bytové hospodárstvo	17 149,11	17 149,11	100,00
Transfery a dotácie	225 197,20	225 197,20	100,00
Spolu	1 754 118,65	1 754 118,65	100,00

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
2 522 607,27	2 522 607,27	100

Textová časť – kapitálové výdavky :**a) Výdavky verejnej správy**

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Ide o nasledovné investičné akcie :
- Územný plán T-MAPY v sume 2 803,20 EUR

- Interiérové vybavenie Prístavba MŠ v sume 24 334,92 EUR
- Výpočtová technika Prístavba MŠ v sume 4 435,20 EUR
- Kuchynské vybavenie Prístavba MŠ v sume 6 000,00 EUR
- Merač rýchlosti v sume 2 885,00 EUR
- Zametacia kefa s hydropohonom v sume 3 246,00 EUR
- Traktorová kosačka v sume 3 650,00 EUR
- Prípravná a projektová dokumentácia BD Bernolákova v sume 5 000,00 EUR
- Prípravná a projektová dokumentácia BD Mariánske námestie č.39 v sume 10 171,16 EUR
- Prípravná a projektová dokumentácia Fotovoltika ZŠ s MŠ v sume 1 950,00 EUR
- Detské ihrisko ul. Sv. Anny v sume 19 989,48 EUR
- Prípravná a projektová dokumentácia Radnica v sume 12 700,00 EUR
- Zabezpečenie inžinierskej činnosti IBV Križava v sume 3 600,00 EUR
- Detské ihrisko ul. Družstevná v sume 17 989,08 EUR
- Verejné osvetlenie na cintoríne 4 044,00 EUR
- Tribúna na futbalovom ihrisku v sume 51 066,66 EUR
- Prípravná a projektová dokumentácia Telocvičňa ZŠ v sume 26 289,00 EUR
- Využitie aerotermálnej energie v ZŠ v sume 490 024,07 EUR
- Oplotenie MsKS v sume 1 978,44 EUR
- Rekonštrukcia miestnych ciest ul. Moyzesova, Kukučínova, Hviezdoslavova v sume 299 237,45 EUR
- Aktualizácia auditu verejného osvetlenia v sume 1 680,00 EUR
- Prístavba MŠ v meste Podolíne v sume 970 917,16 EUR
- Prípravná a projektová dokumentácia Rozšírenie kapacity ZŠ v sume 3 570,00 EUR
- Cyklotrasa Podolíne-Vyšné Ružbachy v sume 517 148,45 EUR

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
54 252,84	54 252,84	100

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Z rozpočtovaných 54 252,84 EUR boli prostriedky použité na splácanie istiny z prijatých úverov zo ŠFRB, splácanie dlhodobého úveru SZaRB.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 860 767,67	1 984 843,51	106

Textová časť – bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

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

Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 953,60	1 953,60	100,00

Textová časť – kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Kapitálové výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou tvoria výdavky na nákup škrabky zemiakov s lapačom.

Výdavkové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
0	0	0

2.3 Plán rozpočtu na roky 2024 - 2026

2.3.1 Príjmy celkom

	Skutočnosť k 31.12.2023	Plán na rok 2024	Plán na rok 2025	Plán na rok 2026
Príjmy celkom	6 368 616,91	4 708 862,19	3 554 110,00	3 554 110,00
z toho :				
Bežné príjmy	3 746 922,58	3 558 883,60	3 554 080,00	3 554 080,00
Kapitálové príjmy	1 469 552,79	759 970,00	0	0
Finančné príjmy	1 027 982,63	390 008,59	30,00	30,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	124 158,91	0	0	0

2.3.2 Výdavky celkom

	Skutočnosť k 31.12.2023	Plán na rok 2024	Plán na rok 2025	Plán na rok 2026
Výdavky celkom	6 317 775,87	3 478 772,60	3 386 450,00	3 386 450,00
z toho :				
Bežné výdavky	1 754 118,65	1 691 658,60	1 686 450,00	1 686 450,00
Kapitálové výdavky	2 522 607,27	1 102 631,59	40 440,00	40 440,00
Finančné výdavky	54 252,84	127 458,00	127 220,00	127 220,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 986 797,11	1 787 114,00	1 700 000,00	1 700 000,00

3. Hospodárenie mesta a rozdelenie prebytku hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023
Bežné príjmy spolu	3 863 424,78
z toho : bežné príjmy mesta	3 746 922,58
bežné príjmy RO	116 502,20
Bežné výdavky spolu	3 738 962,16
z toho : bežné výdavky mesta	1 754 118,65
bežné výdavky RO	1 984 843,51
Bežný rozpočet	124 462,62

Kapitálové príjmy spolu	1 469 552,79
z toho : kapitálové príjmy mesta	1 469 552,79
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	2 524 560,87
z toho : kapitálové výdavky mesta	2 522 607,27
kapitálové výdavky RO	1 953,60
Kapitálový rozpočet	-1 055 008,08
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-930 545,46
Vylúčenie z prebytku	47 954,20
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-978 499,66
Príjmy z finančných operácií	1 035 639,34
Výdavky z finančných operácií	54 252,84
Rozdiel finančných operácií	981 386,50
PRÍJMY SPOLU	6 368 616,91
VÝDAVKY SPOLU	6 317 775,87
Hospodárenie mesta	50 841,04
Vylúčenie z prebytku	47 954,20
Upravené hospodárenie obce	2 886,84

Schodok rozpočtu v sume 930 545,46 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 47 954,20 EUR **bol v rozpočtovom roku 2023 vysporiadaný :**

- z finančných operácií 978 499,66 EUR

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 2 886,84 EUR, **navrhujeme použiť na :**

- tvorbu rezervného fondu 2 886,84 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške 2 886,84 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 **47 954,20** EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 25 827,55 EUR
 - školského stravovania na stravné a réžiu podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 18 347,80 EUR
 - nevyčerpané prostriedky na financovanie NP „Ľudia a hrady“ v sume 3 778,85 EUR .

4. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023 v EUR

4.1 A K T Í V A - Mesto Podolíneec

Názov	ZS k 1.1.2023	KZ k 31.12.2023
Majetok spolu	15 443 809,15	17 016 504,60
Neobežný majetok spolu	13 426 310,31	15 846 746,04
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	2 215,20	270,00
Dlhodobý hmotný majetok	12 956 309,74	15 378 690,67
Dlhodobý finančný majetok	467 785,37	467 785,37
Obežný majetok spolu	2 013 560,05	1 164 809,87
z toho :		
Zásoby	0	1 235,04
Zúčtovanie medzi subjektami VS	909 505,48	867 500,61
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	64 750,72	63 984,35
Finančné účty	1 039 303,85	232 089,87
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	3 938,79	4 948,69

4.2 P A S Í V A - Mesto Podolíneec

Názov	ZS k 1.1.2023	KZ k 31.12.2023
Vlastné imanie a záväzky spolu	15 443 809,15	17 016 504,60
Vlastné imanie	11 744 668,02	11 692 341,45
z toho :		
Výsledok hospodárenia	11 744 668,02	11 692 341,45
Záväzky	1 331 502,13	1 460 356,30
z toho :		
Rezervy	4 860,00	324 848,29
Zúčtovanie medzi subjektami VS	274 962,83	47 954,20
Dlhodobé záväzky	585 023,16	556 416,90
Krátkodobé záväzky	142 988,14	142 068,42

Bankové úvery a výpomoci	323 668,00	389 068,49
Časové rozlíšenie	2 367 639,00	3 863 806,85

4. Bilancia aktív a pasív v eurách - konsolidovaný celok

4.3 A K T Í V A

Názov	Skutočnosť k 1.1.2023	Skutočnosť k 31.12.2023
Majetok spolu	15 646 956,84	17 265 241,55
Neobežný majetok spolu	14 370 892,46	16 736 334,22
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	5 289,20	2 319,50
Dlhodobý hmotný majetok	13 906 817,89	16 275 229,35
Dlhodobý finančný majetok	458 785,37	458 785,37
Obežný majetok spolu	1 265 550,81	509 801,72
z toho :		
Zásoby	7 842,94	21 300,76
Zúčtovanie medzi subjektami VS	38,00	38,00
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	69 652,19	76 449,86
Finančné účty	1 188 017,68	412 013,10
Časové rozlíšenie	10 513,57	19 105,61

4.4 P A S Í V A

Názov	Skutočnosť k 1.1.2023	Skutočnosť k 31.12.2023
Vlastn. imanie a záväzky spolu	15 646 956,84	17 265 241,55
Vlastné imanie	11 746 837,18	11 706 035,15
z toho :		
• Výsledok hospodárenia	11 746 837,18	11 706 035,15
Záväzky	1 520 703,49	1 681 633,21
z toho :		
Rezervy	24 515,20	345 098,29
Zúčtovanie medzi subjektami VS	274 962,83	47 954,20
Dlhodobé záväzky	588 782,99	560 651,81

Krátkodobé záväzky	308 774,47	338 860,42
Bankové úvery a výpomoci	323 668,00	389 068,49
Časové rozlíšenie	2 379 416,17	3 877 573,19

V roku 2023 bolo preinvestovaných:

- Územný plán T-MAPY v sume 2 803,20 EUR
- Interiérové vybavenie Prístavba MŠ v sume 24 334,92 EUR
- Výpočtová technika Prístavba MŠ v sume 4 435,20 EUR
- Kuchynské vybavenie Prístavba MŠ v sume 6 000,00 EUR
- Merač rýchlosti v sume 2 885,00 EUR
- Zametacia kefa s hydropohonom v sume 3 246,00 EUR
- Traktorová kosačka v sume 3 650,00 EUR
- Prípravná a projektová dokumentácia BD Bernolákova v sume 5 000,00 EUR
- Prípravná a projektová dokumentácia BD Mariánske námestie č.39 v sume 10 171,16 EUR
- Prípravná a projektová dokumentácia Fotovoltika ZŠ s MŠ v sume 1 950,00 EUR
- Detské ihrisko ul. Sv. Anny v sume 19 989,48 EUR
- Prípravná a projektová dokumentácia Radnica v sume 12 700,00 EUR
- Zabezpečenie inžinierskej činnosti IBV Krížava v sume 3 600,00 EUR
- Detské ihrisko ul. Družstevná v sume 17 989,08 EUR
- Verejné osvetlenie na cintoríne 4 044,00 EUR
- Tribúna na futbalovom ihrisku v sume 51 066,66 EUR
- Prípravná a projektová dokumentácia Telocvičňa ZŠ v sume 26 289,00 EUR
- Využitie aerotermálnej energie v ZŠ v sume 490 024,07 EUR
- Oplotenie MsKS v sume 1 978,44 EUR
- Rekonštrukcia miestnych ciest ul. Moyzesova, Kukučínova, Hviezdoslavova v sume 299 237,45 EUR
- Aktualizácia auditu verejného osvetlenia v sume 1 680,00 EUR
- Prístavba MŠ v meste Podolíne v sume 970 917,16 EUR
- Prípravná a projektová dokumentácia Rozšírenie kapacity ZŠ v sume 3 570,00 EUR
- Cyklotrasa Podolíne-Vyšné Ružbachy v sume 517 148,45 EUR

5. Vývoj pohľadávok a záväzkov v eurách

5.1. Pohľadávky – Mesto Podolíne

Pohľadávky	Stav k 31.12 2022	Stav k 31.12 2023
Pohľadávky do lehoty splatnosti	17 473,23	18 049,99
Pohľadávky po lehote splatnosti	154 685,01	165 595,54

Pohľadávky – konsolidovaný celok

Pohľadávky	Stav k 31.12 2022	Stav k 31.12 2023
Pohľadávky do lehoty splatnosti	18 201,77	20 824,18
Pohľadávky po lehote splatnosti	154 685,01	165 595,54

5.2 Závazky – Mesto Podolíneec

Závazky	Stav k 31.12 2022	Stav k 31.12 2023
Závazky do lehoty splatnosti	728 011,30	698 485,32
Závazky po lehote splatnosti	0	0

Závazky – konsolidovaný celok

Závazky	Stav k 31.12 2022	Stav k 31.12 2023
Závazky do lehoty splatnosti	897 557,46	899 512,23
Závazky po lehote splatnosti	0	0

Pohľadávky po lehote splatnosti sa navýšili z dôvodu neplatičov za TDO, za nájom a daň z nehnuteľnosti.

6. Hospodársky výsledok v eurách

6.1. Mesto Podolíneec

Názov	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2023
Náklady	2 705 537,42	2 955 247,36
50 – Spotrebované nákupy	235 894,95	227 903,90
51 – Služby	311 232,76	319 306,18
52 – Osobné náklady	632 304,75	735 777,66
53 – Dane a poplatky	11 514,55	7 523,14
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	75 731,30	131 869,34
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	389 614,95	398 095,43
56 – Finančné náklady	23 946,75	23 146,60
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	1 025 297,41	1 111 625,11
Výnosy	2 499 665,88	2 904 414,95
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	5 244,50	6 529,80
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0	0
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 861 331,65	1 965 359,84
64 – Ostatné výnosy	219 865,91	331 107,76

65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	4 860,00	4 860,00
66 – Finančné výnosy	6 619,13	8 809,54
67 – Mimoriadne výnosy	0	0
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	401 744,69	587 748,01
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	-205 871,54	-50 832,41
Splatná daň z príjmov	0	1 411,18
Výsledok hospodárenia po zdanení	-205 871,54	-52 243,59

Celková výška nákladov k 31.12.2023 bola vykázaná vo výške 2 955 247,36 €, čo predstavuje nárast nákladov oproti roku 2022, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške 2 705 537,42 €.

Najväčší podiel na nákladoch tvorili náklady:

- spotreba materiálu vo výške 88 727,35 € (78 606,40 € v roku 2022)
- spotreba energie vo výške 139 176,55 € (157 288,55 € v roku 2022)
- mzdové náklady vo výške 500 617,88 € (428 766,35 € v roku 2022)
- sociálne náklady vo výške 183 506,21 € (160 394,42 € v roku 2022)
- služby vo výške 274 472,52 € (224 098,03 € v roku 2022)
- odpisy vo výške 372 265,11 € (359 472,09 € v roku 2022)
- náklady na transfery RO/PO vo výške 769 523,34 € (751 264,37 € v roku 2022)
- náklady na transfery subjektom mimo verejnej správy vo výške 337 406,77 € (267 110,79 € v roku 2022)

Pokles nákladov zaznamenávame len v spotrebe energie.

Celková výška výnosov k 31.12.2023 bola vykázaná vo výške 2 904 414,95 €, čo predstavuje zvýšenie výnosov oproti roku 2022, keď bola celková výška výnosov vykázaná vo výške 2 499 665,88 €.

Najväčší podiel na výnosoch tvorili výnosy:

- podielové dane vo výške 1 789 623,88 € (1 692 411,88 € v roku 2022)
- daň z nehnuteľnosti vo výške 86 144,10 € (82 881,68 € v roku 2022)
- poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 75 329,74 € (62 032,86 € v roku 2022)
- výnosy z bežných transferov zo ŠR, subjektov verejnej správy vo výške 253 994,74 € (77 017,67 € v roku 2022)
- výnosy z kapitálových transferov zo ŠR, subjektov verejnej správy o výške 207 686,83 € (207 422,52 € v roku 2022)

6.2 konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2023
Náklady	4 156 250,98	4 646 041,73
50 – Spotrebované nákupy	485 748,94	535 796,89
51 – Služby	566 061,97	579 480,45
52 – Osobné náklady	2 232 109,29	2 534 798,46
53 – Dane a poplatky	16 869,22	12 832,43
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	97 615,11	158 662,17
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	456 552,57	456 271,30
56 – Finančné náklady	27 260,84	26 098,26
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	274 033,04	342 101,77
Výnosy	3 949 743,90	4 606 477,86
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	517 671,12	557 594,91
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	3 979,00	12 795,90
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 852 026,01	1 956 071,20
64 – Ostatné výnosy	236 966,04	332 533,14
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	10 832,21	13 892,20
66 – Finančné výnosy	6 619,13	8 809,54
67 – Mimoriadne výnosy	0	0
68 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách	0	0
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 321 650,39	1 724 780,97
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	-206 507,08	-39 563,87
Splatná daň z príjmov	1 280,00	1 606,18
Výsledok hospodárenia po zdanení	-207 787,08	-41 170,05

Hospodársky výsledok v hlavnej činnosti vo výške -52 243,59 € bude zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov. Hospodársky výsledok za rok 2022 v sume -205 871,54 € bol zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Hospodársky výsledok za rok 2023 za Lesy mesta Podolíneec s.r.o. je vykázaný vo výške 1 492,-- €.

Výsledok hospodárenia Základnej školy s materskou školou za rok 2023 je vo výške 9 192,60 € (účet 431) a bude zúčtovaný na účet 428, na účet 428 bol preúčtovaný výsledok hospodárenia za rok 2022 vo výške -1 901,76 €.

7. Ostatné dôležité informácie

7.1 Prijaté granty a transfery

V roku 2023 mesto prijalo nasledovné granty a transfery:

	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR	86 719,40	Stravov. návyky a škols. potreby žiakov.
2.	ÚPSVaR	6 417,44	Sociálne podmienky rodín
3.	ÚPSVaR	7 668,30	Aktivačná činnosť
4.	Okresný úrad	3 962,52	Voľby
5.	Okresný úrad	1 045,40	REGOP evid. obyvateľstva, reg. adresy
6.	Krajský stavebný úrad	5 111,89	Stavebný úrad, životné prostredie
7.	Okresný úrad Prešov	1 079 374,00	Školstvo
8.	Metodicko-pedagogické centrum	140 172,41	Školstvo - MPC
13.	Obvodný úrad	14 893,13	Matrika
14.	ÚPSVaR	22 193,25	Terénne sociálne pracovníčky
15.	Implementačná agentúra MPSVaR SR	64 513,19	Domáca opatrovateľská služba
16.	Obce	0	CVČ
17.	Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	Materiálno-technické zabezpečenie DHZO
18.	Ministerstvo financií SR	39 307,45	Zmiernenie negatívnych dôsledkov inflácie
19.	Ministerstvo kultúry SR	77 418,35	NP „Ľudia a hrady“
20.	Environmentálny fond	2 953,06	Vytriedenie odpadu
21.	Finančný dar	1 100,00	Spolužitie zrodené z minulosti
22.	Sponzorský dar	100,00	VMV Stavby a obchod s.r.o.
	Spolu	1 555 949,79	

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

7.2 Poskytnuté dotácie

- 8 Obec v roku 2023 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2019 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Prijímateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov v EUR
OZ Sila a zdravie	Financovanie projektu Powerfitko	5 000,-
MŠK	Činnosť a rozvoj organizácie	30 800,-
DHZ	Úcta k starším	62,40
MS SČK	Výročná schôdza	300,-
TS Dorka	Paličky pre mažoretky	196,60
Súkromná ZUŠ	Ozvučenie hudobných nástrojov a mikrofónov	300,-
Slovenský rybársky zväz	Realizácia pretekov v love rýb udicou na umelú mušku	299,50
PZ Javor	Deň sv. Huberta	250,-
Oddiel stolného tenisu	Nákup dresov pre hráčov	300,-
Zuzana Imrichová	Regeneračné cvičenie žien	300,-
ECAV Mgr. Gdovin Ján	Prevádzka, údržba a menšie opravy Evanjelického zborového domu v Podolínci	300,-

7.3 Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladanou investičnou akciou realizovanou v budúcom roku je rekonštrukcia verejného osvetlenia, parkovisko na ul. Družstevnej, rekonštrukcia bytového domu ul. Mariánske námestie č. 39, zberný dvor, vybudovanie mestského rozhlasu, rekonštrukcia ul. Kláštorná, inžinierske siete IBV Krížava.

7.4 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Mesto nezaznamenalo žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

7.5 Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená.

Medzi mestom a ministerstvom vnútra SR prebieha súdny spor. Ministerstvo žiada doplatiť rozdiel medzi kúpnu cenou 35 576,92 € a hodnotou nehnuteľnosti stanovenú znaleckým posudkom 356 000 €, nakoľko podľa ministerstva neboli splnené podmienky zmluvy.

Vypracoval: Toporecová Andrea

Predkladá: Toporecová Andrea

V Podolínci, dňa 20.6.2024

Prílohy:

- 1. Individuálna účtovná závierka:** Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky
- 2. Konsolidovaná účtovná závierka:** Konsolidovaná súvaha, Konsolidovaný výkaz ziskov a strát, Konsolidované poznámky
- 3. Správa nezávislého audítora k individuálnej účtovnej závierke**
- 4. Správa nezávislého audítora ku konsolidovanej účtovnej závierke**