

ZÁVEREČNÝ ÚČET

obce Slovenská Ľupča za rok 2020



Spracovala: Žofia Kočíková
V Slovenskej Ľupči, dňa 6.6.2021

Záverečný účet:

- schválený Uznesením OZ č. 56/B1/2021 dňa 22.6.2021
- zverejnený na webovom sídle obce a elektronickej úradnej tabuli dňa 9.7.2021

OBSAH:

| | | |
|----|------------------------------------------------------------|----|
| A. | Rozpočet obce na rok 2020 | 3 |
| B. | Rozbor plnenia príjmov rozpočtu za rok 2020 | 4 |
| C. | Rozbor čerpania výdavkov rozpočtu za rok 2020 | 7 |
| D. | Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2020 | 11 |
| E. | Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov | 12 |
| F. | Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020 | 13 |
| G. | Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020 | 14 |
| H. | Údaje o hospodárení príspevkových organizácií | 15 |
| I. | Prehľad o poskytnutých dotáciách | 15 |
| J. | Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti | 15 |
| K. | Finančné usporiadanie finančných vzťahov | 16 |
| L. | Hodnotenie plnenia programov obce | 17 |

Úvod

Pri hodnotení rozpočtového roka 2020 je nevyhnutné konštatovať, že hospodárenie obce Slovenská Ľupča prebiehalo v roku 2020 v neľahkých podmienkach, a to vzhľadom na mimoriadnu situáciu spôsobenú ochorením COVID-19, vyhlásenú uznesením vlády SR č. 111/2020 od 12. marca 2020 na celom území SR. Negatívne vplyvy spočívali v znížení očakávaných príjmov a zvýšení výdavkov spojených s odstraňovaním dôsledkov pandémie. Obmedzená bola prevádzka obecného úradu i predškolských a školských zariadení zriadených obcou, realizovaný bol výkon karanténnych opatrení a tiež spomalený vývoj investičných a rozvojových aktivít obce.

V celom rozpočtovom roku 2020 prevládala neistota prameniaca z epidemiologického vývoja. Obec Slovenská Ľupča v súvislosti s rizikovými scenármi vývoja daňových príjmov pristúpila k rozpočtovým opatreniam, ktoré sa týkali zabezpečenia rozpočtového krytia výdavkov obecného úradu a rovnako aj zriadených rozpočtových organizácií, ďalej viazania finančných prostriedkov na úseku kultúry, obmedzenia objemu finančných prostriedkov určených na dotačný program obce a obmedzenia realizácie investičných zámerov obce schválených v Rozpočte obce Slovenská Ľupča na roky 2020 - 2022.

Vláda SR rozhodla, že ako kompenzáciu výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020 poskytne obciam bezúročné návratné finančné výpomoci. Obec Slovenská Ľupča požiadala o poskytnutie finančnej výpomoci v súlade s Uznesením obecného zastupiteľstva č 62/2020 zo dňa 6.10.2020 vo výške 82 826 €, ktorú použila v súlade s určeným účelom na výkon samosprávnych pôsobností a na kompenzáciu výdavkov vyčerpaných obcou v priebehu rozpočtového roka 2020.

A. ROZPOČET obce na rok 2020

Základom finančného hospodárenia obce Slovenská Ľupča bol v roku 2020 rozpočet, prostredníctvom ktorého sa realizovali základné úlohy a funkcie obce. Rozpočet vyjadruje samostatnosť hospodárenia obce a jeho základnou úlohou je zabezpečovanie financovania obce. Samostatnosť rozpočtu sa prejavuje začlenením finančných vzťahov obce najmä k štátnemu rozpočtu, k právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom pôsobiacim na území obce a tiež k obyvateľom žijúcim na území obce. Rozpočet je definovaný ako strednodobý ekonomický nástroj finančnej politiky obce, v ktorom sú vyjadrené zámery rozvoja územia obce a potrieb ich obyvateľov, pričom základné zámery rozvoja obce sú vyjadrené v programoch rozpočtu. Rozpočet územnej samosprávy je súčasťou rozpočtu verejného sektora.

Finančné hospodárenie obce Slovenská Ľupča sa v roku 2020 riadilo rozpočtom na rok 2020, ktorý bol schválený Uznesením obecného zastupiteľstva č. 125/2019 zo dňa 28.12.2019. Obecné zastupiteľstvo schválilo na rok 2020 nasledovný rozpočet:

| ROZPOČET na rok 2020 | |
|-----------------------------|-------------|
| PRIJMY celkom | 3 380 535 € |
| VÝDAVKY celkom | 3 366 099 € |

v členení:

| BEŽNÝ ROZPOČET obce | |
|--------------------------------------------------|-------------|
| Bežné príjmy | 2 980 535 € |
| Bežné výdavky | 2 829 919 € |
| HOSPODÁRENIE obce: prebytok bežného rozpočtu | + 150 616 € |
| KAPITÁLOVÝ ROZPOČET obce | |
| Kapitálové príjmy | 0 € |
| Kapitálové výdavky | 441 000 € |
| HOSPODÁRENIE obce: schodok kapitálového rozpočtu | - 441 000 € |

| FINANČNÉ OPERÁCIE | |
|----------------------------------------------------------|-------------------|
| Príjmové finančné operácie | 400 000 € |
| Výdavkové finančné operácie | 95 180 € |
| HOSPODÁRENIE obce: prebytok finančných operácií | + 304 820 € |
| VÝSLEDOK rozpočtového hospodárenia obce: PREBYTOK | + 14 436 € |

Schválený rozpočet obce Slovenská Ľupča bol v priebehu rozpočtového roka 2020 upravovaný štyrikrát, a to rozpočtovými opatreniami RO č. 1/2020, RO č. 2/2020, RO č. 3/2020 a RO č. 4/2020:

- **úprava č. 1 - RO č. 1/2020** uskutočnená Uznesením č. 8/2020 zo dňa 04.02.2020
- **úprava č. 2 - RO č. 2/2020** uskutočnená Uznesením č. 19/2020 zo dňa 04.05.2020
- **úprava č. 3 - RO č. 3/2020** uskutočnená Uznesením č. 74/2020 zo dňa 20.10.2020
- **úprava č. 4 - RO č. 4/2020** uskutočnená Uznesením č. 80/2020 zo dňa 10.12.2020

Schválené zmeny rozpočtu obce zahŕňali presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, prekročenie a viazanie príjmov, prekročenie a viazanie výdavkov a tiež účelové viazanie finančných operácií.

B. Rozbor plnenia príjmov rozpočtu za rok 2020

ROZBOR PLNENIA bežných príjmov:

| BEŽNÉ PRÍJMY | | | | |
|----------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------|---------------|
| | Rozpočet ^{schválený} | Rozpočet ^{upravený} | Čerpanie | Plnenie |
| 100 Daňové príjmy | 1 812 100,00 € | 1 809 200,00 € | 1 799 539,98 € | 99,5 % |
| 200 Nedaňové príjmy | 235 255,00 € | 293 852,00 € | 323 137,82 € | 109,9 % |
| 300 Granty a transfery | 933 180,00 € | 1 006 314,00 € | 971 170,64 € | 96,5 % |
| Bežné príjmy spolu: | 2 980 535,00 € | 3 109 366,00 € | 3 093 848,44 € | 99,5 % |

Z rozpočtovaných bežných príjmov (3 109 366 €) bol k 31.12.2020 dosiahnutý príjem vo výške 3 093 848,44 €, čo predstavuje 99,5 % plnenie. **Podrobné plnenie** jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu obce k 31.12.2020 je prílohou tohto záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

- **Daňové príjmy**

Z rozpočtovaných príjmov (1 809 200 €) bol k 31.12.2020 dosiahnutý príjem vo výške 1 799 539,98 €, čo je 99,5 % plnenie. Táto kategória príjmov zahŕňa všetky druhy daní v členení podľa charakteru základu dane, na ktorý sa daň ukladá alebo podľa druhu činnosti, ktorá vytvára záväzok.

- **Nedaňové príjmy**

Z rozpočtovaných príjmov (293 852 €) bol k 31.12.2020 dosiahnutý príjem vo výške 323 137,82 €, čo je 109,9 % plnenie. Táto kategória príjmov zahŕňa príjmy, ktoré vznikajú z vlastníctva majetku a z podnikania.

- **Granty a transfery**

Z rozpočtovaných príjmov (1 006 314 €) bol k 31.12.2020 dosiahnutý príjem vo výške 971 170,64 €, čo je 96,5 % plnenie. Táto kategória príjmov predstavuje dobrovoľné príspevky na bežné účely, za ktoré darca nezískava žiadnu protihodnotu - žiaden prospech, službu ani tovar ako odplatu. Tvorené sú dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy.

ROZBOR PLNENIA bežných príjmov - rozpočtové organizácie

| BEŽNÉ PRÍJMY - rozpočtové organizácie | | | | |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie | Plnenie |
| 100 Daňové príjmy | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | - |
| 200 Nedaňové príjmy | 79 220,00 € | 105 897,00 € | 128 683,29 € | 121,5 % |
| 300 Granty a transfery | 77 180,00 € | 30 023,00 € | 45 276,87 € | 150,8 % |
| Bežné príjmy spolu: | 156 400,00 € | 135 920,00 € | 173 960,16 € | 128,0 % |

Najvýznamnejšou položkou nedaňových príjmov rozpočtových organizácií boli prijaté platby za poskytnuté stravovanie a príspevky od zákonných zástupcov detí a žiakov, ktoré k 31.12.2020 dosiahli výšku 128 683,29 €, čo predstavuje 121,5 % plnenie.

ROZBOR PLNENIA bežných príjmov - OÚ

| BEŽNÉ PRÍJMY - OÚ | | | | |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie | Plnenie |
| 100 Daňové príjmy | 1 812 100,00 € | 1 809 200,00 € | 1 799 539,98 € | 99,5 % |
| 200 Nedaňové príjmy | 156 035,00 € | 187 955,00 € | 194 454,53 € | 103,5 % |
| 300 Granty a transfery | 856 000,00 € | 976 291,00 € | 925 893,77 € | 94,8 % |
| Bežné príjmy spolu: | 2 824 135,00 € | 2 973 446,00 € | 2 919 888,28 € | 98,2 % |

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu OÚ:

- **Daňové príjmy**

Najvýznamnejšou položkou daňových príjmov OÚ bol výnos dane z príjmov, tzv. podielové dane, ktoré boli očakávané vo výške 1 520 000,00 €, pričom k 31.12.2020 dosiahli výšku 1 501 166,34 €, čo predstavuje 98,8 % plnenie. Obec pri plánovaní výnosu dane z príjmov fyzických osôb pre rozpočtový rok 2020 vychádzala z prognózy poradného orgánu Ministerstva financií SR a do návrhu premietla z princípu opatrnosti alternatívu rozpočtovania nižšieho objemu výnosu v porovnaní s plánovanou prognózou na daný rok.

Významnými položkami daňových príjmov bola daň zo stavieb a poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. Daňové príjmy ďalej pozostávali z dane z pozemkov, z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome, z dane za psa, z dane za ubytovanie, z dane za nevýherné hracie prístroje, za predajné automaty, za užívanie verejného priestranstva a iných.

- **Nedaňové príjmy**

Najvýznamnejšou položkou nedaňových príjmov OÚ boli prijaté platby za stočné, ktoré boli očakávané vo výške 71 000,00 €, pričom k 31.12.2020 dosiahli výšku 71 124,63 €, čo predstavuje 100,2 % plnenie. Nedaňové príjmy ďalej pozostávali z príjmov z prenajatých pozemkov, poplatkov za opatrovateľskú službu, zo správnych poplatkov, cintorínskych poplatkov, poplatkov za znečisťovanie ovzdušia a iných.

Obec Slovenská Ľupča prijala počas rozpočtového roka 2020 nasledovné granty a transfery:

| GRANTY A TRANSFERY | | | | |
|----------------------------------------|--------------------|-------------------|------------|---------|
| | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie | Plnenie |
| ŠR - matrika | 6 475,00 | 8 851,30 | 8 851,30 | 100,0 % |
| ŠR - register obyvateľov - REGOB | 1 590,00 | 1 590,00 | 1 108,45 | 69,7 % |
| ŠR - stavebný úrad | 6 000,00 | 9 478,00 | 9 477,05 | 99,9 % |
| ŠR - ochrana životného prostredia | 300,00 | 313,00 | 312,07 | 99,7 % |
| ŠR - prenesený výkon štátnej správy ZŠ | 616 831,00 | 683 331,00 | 803 364,00 | 117,6 % |

| GRANTY A TRANSFERY | | | | |
|-----------------------------------------|--------------------|-------------------|-----------|---------|
| | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie | Plnenie |
| ZŠ - lyžiarsky výcvik | 4 920,00 | 5 550,00 | 5 100,00 | 91,9 % |
| ZŠ - škola v prírode | 1 900,00 | 3 800,00 | 0,00 | - |
| ZŠ - strava | 88 200,00 | 68 200,00 | 52 377,60 | 76,8 % |
| ZŠ - doprava | 6 690,00 | 6 690,00 | 5 563,00 | 83,2 % |
| ZŠ - asistent | 33 264,00 | 36 576,00 | 36 576,00 | 100,0 % |
| ZŠ - učebnice | 1 160,00 | 9 372,00 | 9 372,00 | 100,0 % |
| ZŠ - vzdelávacie poukazy | 4 570,00 | 7 210,00 | 7 181,00 | 99,6 % |
| ZŠ - výchova a vzdelávanie so SZP | 750,00 | 750,00 | 150,00 | 20,0 % |
| ZŠ - rozvojové projekty | 0,00 | 2 400,00 | 2 400,00 | 100,0 % |
| ŠR - výchova a vzdelávanie MŠ | 0 | 4 218,00 | 4 184,00 | 99,2 % |
| MŠ - strava | 5 500,00 | 7 817,00 | 7 816,80 | 99,9 % |
| ŠR - osobitný príjemca ÚPSVaR | 0,00 | 1 400,00 | 771,01 | 55,1 % |
| ŠR - voľby NRSR | 0,00 | 3 241,00 | 3 240,72 | 99,9 % |
| ŠR - vojnové hroby | 0,00 | 517,00 | 217,62 | 42,1 % |
| ŠR - prenesený výkon štátnej správy DHZ | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 100,0 % |
| ŠR - Sčítanie bytov a domov | 0,00 | 5 840,00 | 5 840,00 | 100,0 % |
| ŠR - opatrovatel'ská služba | 0,00 | 2 895,00 | 2 895,00 | 100,0 % |
| ŠR - testovanie pandémie C-19 | 0,00 | 5 990,00 | 5 986,83 | 99,9 % |

ROZBOR PLNENIA kapitálových príjmov:

| KAPITÁLOVÉ PRÍJMY | | | | |
|---------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----------|
| | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie | Plnenie |
| 230 Kapitálové príjmy | 0,00 € | 0,00 € | 22 173,32 € | - |
| 332 Kapitálové granty | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | - |
| Kapitálové príjmy spolu: | 0,00 € | 0,00 € | 22 173,32 € | - |

ROZBOR PLNENIA kapitálových príjmov - rozpočtové organizácie

| KAPITÁLOVÉ PRÍJMY - rozpočtové organizácie | | | | |
|--------------------------------------------|--------------------|-------------------|---------------|----------|
| | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie | Plnenie |
| 230 Kapitálové príjmy | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | - |
| 332 Kapitálové granty | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | - |
| Kapitálové príjmy spolu: | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | - |

ROZBOR PLNENIA kapitálových príjmov - OÚ

| KAPITÁLOVÉ PRÍJMY - OÚ | | | | |
|---------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----------|
| | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie | Plnenie |
| 230 Kapitálové príjmy | 0,00 € | 0,00 € | 22 173,32 € | - |
| 332 Kapitálové granty | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | - |
| Kapitálové príjmy spolu: | 0,00 € | 0,00 € | 22 173,32 € | - |

Obec dosiahla k 31.12.2020 kapitálový príjem od Národnej diaľničnej spoločnosti, a.s. Bratislava z predaja pozemkov vo výške 22 173,32 €.

ROZBOR PLNENIA príjmových finančných operácií:

| FINANČNÉ OPERÁCIE príjmové | | | | | |
|---------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| | | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie | Plnenie |
| 453 | Prostriedky z predchádzaj. rokov | 250 000,00 € | 50 000,00 € | 0,00 € | - |
| 454 | Prevod prostriedkov z RF** | 150 000,00 € | 42 516,99 € | 19 497,95 € | 45,9 % |
| 514 | Dlhodobé návrat. fin. výpomoci | 0,00 € | 82 826,00 € | 82 826,00 € | 100,0 % |
| Finančné operácie spolu: | | 400 000,00 € | 175 342,99 € | 102 323,95 € | 58,4 % |

ROZBOR PLNENIA príjmových finančných operácií - rozpočtové organizácie:

| FINANČNÉ OPERÁCIE príjmové - rozpočtové organizácie | | | | | |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|-------------------|---------------|----------|
| | | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie | Plnenie |
| 453 | Prostriedky z predchádzaj. rokov | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | - |
| 454 | Prevod prostriedkov z RF | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | - |
| 514 | Dlhodobé návrat. fin. výpomoci | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | - |
| Finančné operácie spolu: | | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | - |

ROZBOR PLNENIA príjmových finančných operácií - OÚ:

| FINANČNÉ OPERÁCIE príjmové - OÚ | | | | | |
|---------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| | | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie | Plnenie |
| 453 | Prostriedky z predchádzaj. rokov | 250 000,00 € | 50 000,00 € | 0,00 € | - |
| 454 | Prevod prostriedkov z RF ** | 140 000,00 € | 42 516,99 € | 19 497,95 € | 45,9 % |
| 514 | Dlhodobé návrat. fin. výpomoci | 0,00 € | 82 826,00 € | 82 826,00 € | 100,0 % |
| Finančné operácie spolu: | | 400 000,00 € | 175 342,99 € | 102 323,95 € | 58,4 % |

** prostriedky z RF boli do rozpočtu obce zapojené vo výške 19 497,95 € (k nulovému vykázaniu v rozpočte došlo nedopatrením)

Rozbor jednotlivých položiek:

- **Prostriedky z predchádzajúcich rokov**

Do rozpočtu obce neboli v roku 2020 zapojené žiadne zostatky finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

- **Prevod prostriedkov z rezervného fondu**

Z rozpočtovaných príjmových operácií (175 342,99 €) obec zapojila k 31.12.2020 do rozpočtu finančné operácie v celkovej výške 102 323,95 € (82 826 € + 19 497,95 €), čo predstavuje 58,4 % plnenie. Skutočné plnenie predmetnej kategórie finančných operácií preukazuje stav na bankovom účte rezervného fondu (viď časť E. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov tohto materiálu).

- **Dlhodobé návratné finančné výpomoci**

Obecné zastupiteľstvo obce Slovenská Ľupča na svojom zasadnutí dňa 6.10.2020 schválilo podanie žiadosti o návratnú finančnú výpomoc od štátu. Účelom pomoci bola kompenzácia výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020 z dôvodu pandémie ochorenia COVID-19 vo výške prognózovaného výpadku dane, ktorá v prípade obce Slovenská Ľupča predstavovala sumu 82 826 €.

C. Rozbor čerpania výdavkov rozpočtu za rok 2020

ROZBOR ČERPANIA bežných výdavkov:

| BEŽNÉ VÝDAVKY (600) | | | | |
|---------------------|----------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------|
| | | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Skutočnosť k 31.12.2020 |
| 610 | Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné | 1 186 081,00 € | 1 291 085,00 € | 1 276 764,03 € |

| BEŽNÉ VÝDAVKY (600) | | | | | |
|------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|-----------------------|----------|-----------------------------------|
| | Rozpočet | schválený | Rozpočet | upravený | Skutočnosť ^{k31.12.2020} |
| 620 Poistné a príspevok do poisťovní | 429 340,00 € | | 450 945,00 € | | 431 462,34 € |
| 630 Tovary a služby | 1 067 168,00 € | | 1 055 229,00 € | | 852 113,16 € |
| 640 Bežné transfery | 139 330,00 € | | 99 840,00 € | | 121 806,12 € |
| 650 Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace | 8 000,00 € | | 6 000,00 € | | 4 862,04 € |
| Bežné výdavky spolu: | 2 829 919,00 € | | 2 903 099,00 € | | 2 687 007,69 € |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov (2 903 099,00 €) bolo k 31.12.2020 skutočne čerpaných 2 687 007,69 €, čo predstavuje 92,6 % čerpanie. **Podrobné čerpanie** jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu k 31.12.2020 je prílohou tohto záverečného účtu.

ROZBOR ČERPANIA bežných výdavkov - rozpočtové organizácie

| BEŽNÉ VÝDAVKY - rozpočtové organizácie | | | | | | |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------|-----------------------|----------|-----------------------|----------------|
| | Rozpočet | schválený | Rozpočet | upravený | Čerpanie | Plnenie |
| 610 Mzdy, platy, služobné príjmy | 937 631,00 € | | 1 022 824,00 € | | 1 022 816,01 € | 99,9 % |
| 620 Poistné a príspevok do poisťovní | 339 440,00 € | | 334 416,00 € | | 334 409,64 € | 99,9 % |
| 630 Tovary a služby | 301 178,00 € | | 242 732,00 € | | 238 494,42 € | 98,3 % |
| 640 Bežné transfery | 91 830,00 € | | 36 169,00 € | | 88 658,54 € | 245,1 % |
| 650 Splácanie úrokov a ostatné platby | 0,00 € | | 0,00 € | | 0,00 € | - |
| Bežné výdavky spolu: | 1 670 079,00 € | | 1 636 141,00 € | | 1 684 378,61 € | 102,9 % |

ROZBOR ČERPANIA bežných výdavkov - OÚ

| BEŽNÉ VÝDAVKY - OÚ | | | | | | |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------|-----------------------|----------|-----------------------|---------------|
| | Rozpočet | schválený | Rozpočet | upravený | Čerpanie | Plnenie |
| 610 Mzdy, platy, služobné príjmy | 248 450,00 € | | 268 261,00 € | | 253 948,02 € | 94,7 % |
| 620 Poistné a príspevok do poisťovní | 89 900,00 € | | 116 529,00 € | | 97 052,70 € | 83,3 % |
| 630 Tovary a služby | 765 990,00 € | | 812 497,00 € | | 613 618,74 € | 75,5 % |
| 640 Bežné transfery | 47 500,00 € | | 63 671,00 € | | 33 147,58 € | 52,1 % |
| 650 Splácanie úrokov a ostatné platby | 8 000,00 € | | 6 000,00 € | | 4 862,04 € | 81,0 % |
| Bežné výdavky spolu: | 1 159 840,00 € | | 1 266 958,00 € | | 1 002 629,08 € | 79,1 % |

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

- **Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**
Z rozpočtovaných výdavkov (1 291 085 €) bolo k 31.12.2020 skutočne čerpaných 1 276 764,03 €, čo je 98,9 % čerpanie. Táto kategória výdavkov zahŕňa všetky plnenia poskytované fyzickým osobám v pracovnom pomere a za výkon verejných funkcií. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, hlavného kontrolóra obce, štatutárnych zástupcov zriadených organizácií, zamestnancov OÚ a zriadených organizácií a ostatných zamestnancov.
- **Poistné a príspevok do poisťovní**
Z rozpočtovaných výdavkov (450 945 €) bolo k 31.12.2020 skutočne čerpaných 431 462,34 €, čo je 95,7 % čerpanie. Táto kategória výdavkov zahŕňa poistné do poisťovní, príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní a na životné poistenie platené zamestnávateľom.
- **Tovary a služby**
Z rozpočtovaných výdavkov (1 055 229 €) bolo k 31.12.2020 skutočne čerpaných 852 113,16 €, čo je 80,8 % čerpanie. Táto kategória výdavkov zahŕňa cestovné náhrady, energie, vodu a komunikácie, materiál, dopravné, rutinnú a štandardnú údržbu, nájomné za nájom a služby.
- **Bežné transfery**
Z rozpočtovaných výdavkov (99 840 €) bolo k 31.12.2020 skutočne čerpaných 121 806,12 €, čo

je 122,0 % čerpanie. Transferové platby predstavujú jednostranné platby, tzv. výdavky uskutočňované bez toho, aby za ne ich príjemcovia poskytovali nejaké protislužby alebo tovary.

- **Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájomom**

Z rozpočtovaných výdavkov (6 000 €) bolo k 31.12.2020 skutočne čerpaných 4 862,04 €, čo je 81,0 % čerpanie. Do tejto kategórie výdavkov patrí splácanie samotných úrokov z úverov i poplatkov súvisiacich s úvermi, ako sú manipulačné poplatky a provízie.

ROZBOR ČERPANIA kapitálových výdavkov:

| KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY (700) | | | | |
|----------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| | | Rozpočet ^{schválený} | Rozpočet ^{upravený} | Skutočnosť ^{k31.12.2020} |
| 711 | Nákup pozemkov a nehmotných aktív | 0,00 € | 887,00 € | 886,62 € |
| 712 | Nákup budov, objektov alebo ich častí | 0,00 € | 79 000,00 € | 76 668,78 € |
| 713 | Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky .. | 9 500,00 € | 12 496,99 € | 37 152,98 € |
| 716 | Prípravná a projektová dokumentácia | 0,00 € | 8 950,00 € | 12 918,00 € |
| 717 | Realizácia stavieb a ich techn. zhodnotenia | 421 500,00 € | 131 400,00 € | 66 693,63 € |
| 718 | Rekonštrukcia a modernizácia | 10 000,00 € | 3 000,00 € | 0,00 € |
| Kapitálové výdavky spolu: | | 441 000,00 € | 235 733,99 € | 194 320,01 € |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov (235 733,99 €) bolo k 31.12.2020 skutočne čerpaných 194 320,01 €, čo predstavuje 82,4 % čerpanie. **Podrobné čerpanie** jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu k 31.12.2020 je prílohou tohto záverečného účtu.

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

- **Nákup pozemkov a nehmotných aktív**

Z rozpočtovaných výdavkov (887 €) bolo k 31.12.2020 skutočne čerpaných 886,62 €, čo je 99,9 % čerpanie.

- **Nákup budov, objektov alebo ich častí**

Z rozpočtovaných výdavkov (79 000 €) bolo k 31.12.2020 skutočne čerpaných 76 668,78 €, čo je 97,1 % čerpanie.

- **Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia**

Z rozpočtovaných výdavkov (12 496,99 €) bolo k 31.12.2020 skutočne čerpaných 37 152,98 €, čo je 297,3 % čerpanie. Táto kategória výdavkov zahŕňa nákup interiérového vybavenia, výpočtovej a telekomunikačnej techniky, prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia, špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu a komunikačnej infraštruktúry

- **Prípravná a projektová dokumentácia**

Z rozpočtovaných výdavkov (8 950 €) bolo k 31.12.2020 skutočne čerpaných 12 918 €, čo je 144,3 % čerpanie. Táto kategória výdavkov zahŕňa platby za inžinierskotechnickú pomoc a práce v súvislosti s plánovanou (prípravovanou) výstavbou, platby za projektové práce vrátane zmien, variantných riešení a doplnkov a platby za štúdie a koncepcie.

- **Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia**

Z rozpočtovaných výdavkov (131 400 €) bolo k 31.12.2020 skutočne čerpaných 66 693,63 €, čo je 50,8 % čerpanie. Táto kategória výdavkov zahŕňa výdavky súvisiace s obstaraním stavieb alebo technického zhodnotenia dokončených stavieb do doby ich uvedenia do používania.

- **Rekonštrukcia a modernizácia**

Z rozpočtovaných výdavkov (3 000 €) obec k 31.12.2020 dosiahla nulové čerpanie. Táto kategória výdavkov zahŕňa výdavky na rekonštrukciu a modernizáciu strojov a zariadení, ktoré nie sú súčasťou stavby a tiež technické zhodnotenie softvéru a komunikačnej infraštruktúry.

ROZBOR ČERPANIA kapitálových výdavkov - OÚ

| KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY - OÚ | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------|
| | Rozpočet <small>schválený</small> | Rozpočet <small>upravený</small> | Čerpanie | Plnenie |
| VŠEOBECNÉ VEREJNÉ SLUŽBY - Výkonné a zákonodarné orgány | | | | |
| Nákup pozemkov | 0,00 € | 887,00 € | 886,62 € | 99,9 % |
| Nákup výpočtovej techniky | 5 000,00 € | 4 000,00 € | 0,00 € | - |
| Nákup špeciálneho zariadenia <small>odvlhčovací systém OsmoDry</small> | 0,00 € | 1 920,00 € | 1 920,00 € | 100,0 % |
| Rekonštrukcia a modernizácia <small>budova OÚ, obradná sieň</small> | 15 000,00 € | 15 000,00 € | 9 728,67 € | 64,9 % |
| Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy <small>budova OÚ</small> | 10 000,00 € | 8 000,00 € | 0,00 € | - |
| VEREJNÝ PORIADOK A BEZPEČNOSŤ - Ochrana pred požiarmi | | | | |
| Rekonštrukcia a modernizácia <small>Hasičská zbrojnica</small> | 38 000,00 € | 8 000,00 € | 0,00 € | - |
| Prístavby, nadstavby, stav. úpravy <small>Hasičská zbrojnica</small> | 8 000,00 € | 8 000,00 € | 0,00 € | - |
| EKONOMICKÁ OBLASŤ - Cestná doprava | | | | |
| Prípravná a projekt. dokumentácia <small>cesty, chodníky, mosty, ...</small> | 0,00 € | 3 000,00 € | 3 000,00 € | 100,0 % |
| Rekonštrukcia a modernizácia <small>cesty, chodníky, mosty, ...</small> | 30 000,00 € | 27 000,00 € | 0,00 € | - |
| EKONOMICKÁ OBLASŤ - Komunikácia | | | | |
| Nákup špeciálneho zariadenia <small>Obecný rozhlas s príslušenstvom</small> | 0,00 € | 3 076,99 € | 3 075,04 € | 99,9 % |
| OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA - Nakladanie s odpadovými vodami | | | | |
| Rekonštrukcia a modernizácia <small>ČOV</small> | 10 000,00 € | 3 000,00 € | 0,00 € | - |
| BÝVANIE A OBČIANSKA VYBAVENOSŤ - Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná | | | | |
| Prípravná a projekt. dokumentácia <small>územnoplánov. dokumentácia</small> | 0,00 € | 5 950,00 € | 9 918,00 € | 166,7 % |
| Budovanie prvkov zelenej infraštruktúry <small>námestie</small> | 120 000,00 € | 20 000,00 € | 11 300,00 € | 56,5 % |
| BÝVANIE A OBČIANSKA VYBAVENOSŤ - Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná | | | | |
| Rekonštrukcia a modernizácia <small>budova na Námestí SNP</small> | 150 000,00 € | 7 000,00 € | 3 955,20 € | 56,5 % |
| ZDRAVOTNÍCTVO - Všeobecná zdravotná starostlivosť | | | | |
| Rekonštrukcia a modernizácia <small>zdravotné stredisko</small> | 15 000,00 € | 15 000,00 € | 1 801,94 € | 12,0 % |
| REKREÁCIA, KULTÚRA A NÁBOŽENSTVO - Rekreačné a športové služby | | | | |
| Rekonštrukcia a modernizácia <small>zázemie OFK***</small> | 13 500,00 € | 13 950,00 € | 30 457,82 € | 218,3 % |
| REKREÁCIA, KULTÚRA A NÁBOŽENSTVO - Kultúrne služby | | | | |
| Rekonštrukcia a modernizácia <small>Kreatívne centrum</small> | 0,00 € | 9 450,00 € | 9 450,00 € | 100,0 % |
| VZDELÁVANIE | | | | |
| Nákup budov, objektov alebo ich častí <small>športová hala</small> | 0,00 € | 79 000,00 € | 76 668,78 € | 97,1 % |
| Nákup interiérového vybavenia <small>realizácia projektu ZŠ r. 2017</small> | 0,00 € | 0,00 € | 28 938,34 € | - |
| Spolu: | 414 500,00 € | 232 233,99 € | 191 100,41 € | 82,3 % |

*** finančné prostriedky od Slovenského futbalového zväzu vo výške 10 000 € boli zapojené do rozpočtu obce v roku 2021

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov (232 233,99 €) bolo k 31.12.2020 skutočne čerpaných 191 100,41 €, čo predstavuje 82,3 % čerpanie. **Podrobné čerpanie** jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu k 31.12.2020 je prílohou tohto záverečného účtu.

Rozpočtové organizácie čerpali kapitálové výdavky nasledovne:

- Materská škola v celkovej výške 3 219,60 € za účelom obstarania exteriérového hracieho prvku - preliezky v sume 1 620,00 € a kuchynskej škrabky v sume 1 599,60 €,
- Základná škola Sama Cambela v nulovej výške,
- Základná umelecká škola v nulovej výške.

ROZBOR ČERPANIA výdavkových finančných operácií:

| FINANČNÉ OPERÁCIE výdavkové | | | | |
|--------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------|----------------|
| | Rozpočet ^{schválený} | Rozpočet ^{upravený} | Čerpanie | Plnenie |
| 821 Splácanie tuzemskej istiny | 95 180,00 € | 95 180,00 € | 96 609,96 € | 101,5 % |
| Kapitálové finančné operácie spolu: | 95 180,00 € | 95 180,00 € | 96 609,96 € | 101,5 % |

ROZBOR PLNENIA výdavkových finančných operácií - rozpočtové organizácie:

| FINANČNÉ OPERÁCIE výdavkové - rozpočtové organizácie | | | | |
|------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|---------------|----------|
| | Rozpočet ^{schválený} | Rozpočet ^{upravený} | Čerpanie | Plnenie |
| 821 Splácanie tuzemskej istiny | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | - |
| Kapitálové finančné operácie spolu: | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | - |

ROZBOR PLNENIA príjmových finančných operácií - OÚ:

| FINANČNÉ OPERÁCIE výdavkové - OÚ | | | | |
|--------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------|----------------|
| | Rozpočet ^{schválený} | Rozpočet ^{upravený} | Čerpanie | Plnenie |
| 821 Splácanie tuzemskej istiny | 95 180,00 € | 95 180,00 € | 96 609,96 € | 101,5 % |
| Kapitálové finančné operácie spolu: | 95 180,00 € | 95 180,00 € | 96 609,96 € | 101,5 % |

Z rozpočtovaných výdavkových operácií (95 180 €) boli k 31.12.2020 dosiahnuté operácie v celkovej výške 96 609,96 €, čo predstavuje 101,5 % čerpanie. Splácanie tuzemskej istiny predstavuje splácanie úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí (istiny) domácim veriteľom a v plnom rozsahu predstavuje operácie OÚ.

D. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2020

| HOSPODÁRENIE obce | Skutočnosť k 31.12.2020 |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------|
| BEŽNÉ príjmy spolu | 3 093 848,44 € |
| z toho: BEŽNÉ príjmy OÚ | 2 919 888,28 € |
| BEŽNÉ príjmy RO | 173 960,16 € |
| BEŽNÉ výdavky spolu | 2 687 007,69 € |
| z toho: BEŽNÉ výdavky OÚ | 1 002 629,08 € |
| BEŽNÉ výdavky RO | 1 684 378,61 € |
| BEŽNÝ rozpočet (prebytok rozpočtového hospodárenia) | 406 840,75 € |
| KAPITÁLOVÉ príjmy spolu | 22 173,32 € |
| z toho: KAPITÁLOVÉ príjmy OÚ | 22 173,32 € |
| KAPITÁLOVÉ príjmy RO | 0,00 € |
| KAPITÁLOVÉ výdavky spolu | 194 320,01 € |
| z toho: KAPITÁLOVÉ výdavky OÚ | 191 100,41 € |
| KAPITÁLOVÉ výdavky RO | 3 219,60 € |
| KAPITÁLOVÝ rozpočet (schodok rozpočtového hospodárenia) | - 172 146,69 € |
| PREBYTOK bežného a kapitálového rozpočtu: | 234 694,06 € |
| Úprava prebytku o | 25 961,77 € |
| Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu: | 208 732,29 € |
| PRÍJMOVÉ finančné operácie | 102 323,95 € |
| VÝDAVKOVÉ finančné operácie | 96 609,96 € |
| ROZDIEL finančných operácií: | 5 713,99 € |
| PRÍJMY spolu (po zahrnutí finančných operácií) | 3 218 345,71 € |
| VÝDAVKY spolu (po zahrnutí finančných operácií) | 2 977 937,66 € |

| | |
|------------------------------------|---------------------|
| HOSPODÁRENIE obce: | 240 408,05 € |
| Úprava prebytku o: | 25 961,77 € |
| Upravené hospodárenie obce: | 214 446,28 € |

VÝZNAMNÁ skutočnosť: ČERPANIE rozpočtu k 31.12.2020 uvedené vo Finančnom výkaze o príjmoch, výdavkoch a finančných operáciách FIN 1-12 k 31.12.2020 dcérskej organizácie Obec Slovenská Ľupča 00313823 a materskej organizácie Obec Slovenská Ľupča 509001 nezodpovedá skutočnému čerpaniu z dôvodu pochybenia pri IMPORTE súboru dát z informačného systému obce URBIS do rozpočtového informačného systému pre samosprávu RISSAM. Údaje uvedené v Záverečnom účte obce za rok 2020, vrátane vykázania výsledku rozpočtového hospodárenia obce k 31.12.2020, reflektujú skutočné čerpanie rozpočtu a zodpovedajú skutočnosti.

V zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) predmetného zákona, z prebytku vylučujú nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné a kapitálové výdavky v celkovej výške 25 961,77 € (viď písm. b) v časti K. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči štátnemu rozpočtu tohto materiálu).

V súlade s § 4 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. sa pre potreby vyčíslenia schodku alebo prebytku uplatňuje jednotná metodika platná pre Európsku úniu. Znamená to, že k schodku alebo prebytku rozpočtu sa ďalej pripočítavajú položky časového rozlíšenia, a to zmena stavu vybraných záväzkov a pohľadávok. Výsledok hospodárenia obce Slovenská Ľupča v metodike ESA 2010 je nasledovný:

| Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie) | Suma |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| PRÍJMY (100+200+300) a príjmové finančné operácie (400+500) | 3 218 346 € |
| VÝDAVKY (600+700) a výdavkové finančné operácie (800) | 2 977 938 € |
| Prebytok (+) / schodok (-) | + 240 408 € |
| Prebytok (+) / schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových fin. operácií | + 234 694 € |
| <i>Zmena stavu vybraných pohľadávok</i> | 64 252 € |
| <i>Zmena stavu vybraných záväzkov</i> | 93 949 € |
| Zahrnutie položiek časového rozlíšenia | 158 201 € |
| Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 2010 | + 392 895 € |

Výsledkom hospodárenia obce Slovenská Ľupča v metodike ESA 2010 bol prebytok vo výške 392 895 €.

E. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

| Názov fondu | Počiatkový stav k 1.1.2020 | Tvorba | Čerpanie | Konečný stav k 31.12.2020 |
|--------------------|-----------------------------------|---------------|-----------------|----------------------------------|
| Rezervný fond | 275 144,04 € | 63 739,31 € | 19 497,95 € | 319 385,40 € |
| Sociálny fond - OÚ | 2 054,34 € | 5 288,84 € | 6 735,38 € | 607,80 € |
| Sociálny fond - RO | 3 153,39 € | 9 398,96 € | 3 723,68 € | 8 828,67 € |

Rezervný fond:

Obec rezervný fond v roku 2020 vytvorila v súlade s Uznesením obecného zastupiteľstva č. 37/2020 zo dňa 18.8.2020 vo výške 63 739,31 €.

Obecné zastupiteľstvo obce Slovenská Ľupča schválilo na svojom rokovaní dňa 4.2.2020 použitie prostriedkov rezervného fondu za účelom:

- odstránenia havarijného stavu majetku obce - ústredného kúrenia a rozvodov v budove Obecného úradu Slovenská Ľupča vo výške 3 210,38 € (RO č. 1/2020),
- obstarania obecného rozhlasu VM Florián vo výške 2 516,99 € (RO č. 1/2020).

Použitie prostriedkov rezervného fondu za účelom výmeny kotlov a potrubia + obstaranie solárnych panelov na futbalovom ihrisku v Slovenskej Ľupči, schválené obecným zastupiteľstvom v rozpočtovom roku 2019, bolo uskutočnené v rozpočtovom roku 2020.

Sociálny fond:

Obec (úrad + rozpočtové organizácie) sociálny fond v roku 2020 tvorili zo súhrnu hrubých plátov zúčtovaných zamestnancom obce na výplatu za kalendárny rok. Zamestnávateľ v rámci realizácie svojej sociálnej politiky poskytol svojim zamestnancom v roku 2020 zo sociálneho fondu výlučne príspevok na stravovanie.

F. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020

Aktíva obce Slovenská Ľupča (majetok) predstavujú podľa účtovnej závierky k 31.12.2020 celkovú sumu 29 971 933,33 €. Pasíva obce Slovenská Ľupča (vlastné zdroje krytia a záväzky) predstavujú podľa účtovnej závierky k 31.12.2020 celkovú sumu 29 971 933,33 €. Bilancia aktív a pasív za rok 2020 v porovnaní s rokom 2019 podrobne popisujú tabuľky nižšie:

| Strana aktív | rok 2020 | rok 2019 |
|------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| SPOLU MAJETOK | 29 971 933,33 € | 30 152 097,32 € |
| Neobežný majetok, v tom: | 28 440 983,81 € | 28 886 492,34 € |
| Dlhodobý nehmotný majetok, v tom: | 9 918,00 € | 1 100,00 € |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | 0,00 € | 1 100,00 € |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | 9 918,00 € | 0,00 € |
| Dlhodobý hmotný majetok, v tom: | 27 855 921,81 € | 28 310 248,34 € |
| Pozemky | 15 560 861,33 € | 15 554 149,04 € |
| Stavby | 11 572 163,92 € | 11 137 979,91 € |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | 564 076,54 € | 654 340,64 € |
| Dopravné prostriedky | 2 369,72 € | 2 369,72 € |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | 15 389,37 € | 4 746,88 € |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 3 989,88 € | 4 322,88 € |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | 137 071,05 € | 952 339,27 € |
| Dlhodobý finančný majetok, v tom: | 575 144,00 € | 575 144,00 € |
| Realizovateľné cenné papiere a podiely | 575 144,00 € | 575 144,00 € |
| Obežný majetok spolu, v tom: | 1 522 510,43 € | 1 257 866,22 € |
| Zásoby, v tom: | 50 221,81 € | 44 713,47 € |
| Materiál | 43 371,72 € | 37 722,61 € |
| Výrobky | 6 850,09 € | 6 990,86 € |
| Dlhodobé pohľadávky | 0,00 € | 0,00 € |
| Krátkodobé pohľadávky, v tom: | 178 885,33 € | 114 633,46 € |
| Odberatelia | 33 294,43 € | 8 758,08 € |
| Poskytnuté prevádzkové preddavky | 53,50 € | 2 105,50 € |
| Pohľadávky z nedaňových príjmov | 474,85 € | 36 306,80 € |
| Pohľadávky z daňových príjmov obcí a VÚC | 87 589,93 € | 14 752,36 € |
| Pohľadávky voči zamestnancom | 616,12 € | 364,19 € |
| Iné pohľadávky | 34 000,00 € | 34 000,00 € |
| Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo .. | 22 856,50 € | 18 346,53 € |
| Finančné účty, v tom: | 1 293 403,29 € | 1 098 519,29 € |
| Pokladnica | 12 908,46 € | 1 293,98 € |
| Ceniny | 497,37 € | 687,20 € |
| Bankové účty | 1 279 665,46 € | 1 091 538,11 € |
| Príjmový rozpočtový účet | 332,00 € | 5 000,00 € |
| Časové rozlíšenie, v tom: | 8 439,09 € | 7 738,76 € |
| Náklady budúcich období | 8 439,09 € | 7 738,76 € |

| Strana pasív | rok 2020 | rok 2019 |
|----------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY | 29 971 933,33 € | 30 152 097,32 € |
| Vlastné imanie | 19 329 560,81 € | 18 764 396,16 € |
| Oceňovacie rozdiely, v tom: | 13 635,67 € | 13 635,67 € |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 13 635,67 € | 13 635,67 € |
| Výsledok hospodárenia, v tom: | 19 315 925,14 € | 18 750 760,49 € |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia min. rokov | 19 012 609,10 € | 18 810 866,02 € |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 303 316,04 € | -60 105,53 € |
| Záväzky, v tom: | 853 393,38 € | 1 210 431,70 € |
| Rezervy, v tom: | 108 482,04 € | 93 842,64 € |
| Rezervy zákonné dlhodobé | 100 060,00 € | 82 000,00 € |
| Rezervy zákonné krátkodobé | 7 342,04 € | 7 129,25 € |
| Ostatné krátkodobé rezervy | 1 080,00 € | 4 713,39 € |
| Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy | 328 354,63 € | 316 993,52 € |
| Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a VÚC | 243 525,36 € | 0,00 € |
| Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VÚC | 84 829,27 € | 316 993,52 € |
| Dlhodobé záväzky, v tom: | 10 897,91 € | 5 206,50 € |
| Záväzky zo sociálneho fondu | 10 897,91 € | 5 206,50 € |
| Krátkodobé záväzky, v tom: | 126 715,67 € | 258 136,59 € |
| Dodávatelia | 11 077,61 € | 65 635,44 € |
| Prijaté preddavky | 4 378,06 € | 144,31 € |
| Ostatné záväzky | 801,13 € | 1 416,82 € |
| Nevyfakturované dodávky | 7 354,61 € | 0,00 € |
| Iné záväzky | 19 649,06 € | 19 837,09 € |
| Zamestnanci | 39 173,82 € | 95 062,77 € |
| Zúčtovanie s orgánmi SP a ZP | 30 660,70 € | 57 978,63 € |
| Daň z príjmov | 551,63 € | 608,46 € |
| Ostatné priame dane | 9 243,32 € | 16 472,09 € |
| Daň z pridanej hodnoty | 3 412,43 € | 590,09 € |
| Ostatné dane a poplatky | 413,30 € | 390,89 € |
| Bankové úvery a výpomoci, v tom: | 522 468,49 € | 536 252,45 € |
| Bankové úvery dlhodobé | 439 642,49 € | 536 252,45 € |
| Prijaté NFV od subjektov VS dlhodobé | 82 826,00 € | 0,00 € |
| Časové rozlíšenie, v tom: | 9 788 979,14 € | 10 177 269,46 € |
| Výnosy budúcich období | 9 788 979,14 € | 10 177 269,46 € |

G. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020

Celková nesplatená menovitá hodnota bankových úverov poskytnutých obci Slovenská Ľupča predstavovala k 31.12.2020 sumu 439 642,49 €, pričom obec počas roka 2020 splácala nasledovné bankové úvery:

- úver od Prima banky a. s. so splatnosťou dňa 25.12.2021 a nesplatenou hodnotou k 31.12.2020 vo výške 8 975,49 €,
- úver od Slovenskej sporiteľne a. s. so splatnosťou dňa 28.02.2024 a nesplatenou hodnotou k 31.12.2020 vo výške 125 410,00 €,
- úver od Slovenskej sporiteľne a. s. so splatnosťou dňa 31.03.2028 a nesplatenou hodnotou k 31.12.2020 vo výške 305 257,00 €.

Stav záväzkov konsolidovaného celku k 31.12.2020 podľa druhového členenia:

| | |
|-------------------------------|-------------|
| - záväzky voči dodávateľom | 11 077,61 € |
| - záväzky voči zamestnancom | 39 173,82 € |
| - záväzky voči poisťovniam | 30 660,70 € |
| - záväzky voči daňovému úradu | 13 207,38 € |

| | |
|-------------------------------|--------------|
| - záväzky voči bankám | 439 642,49 € |
| - záväzky zo sociálnemu fondu | 10 897,91 € |
| - záväzky voči štátnym fondom | 0,00 € |
| - ostatné záväzky | 801,13 € |
| - iné záväzky | 19 649,06 € |

H. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec Slovenská Ľupča príspevkové organizácie nemá zriadené.

I. Prehľad o poskytnutých dotáciách

Obecné zastupiteľstvo obce Slovenská Ľupča schválilo dňa 4.5.2020 Uznesením č. 20/2020 dotácie na rok 2020 na podporu všeobecne prospešných služieb 10 právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom. Vzhľadom k opatreniam prijatým v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 boli schválené dotácie zo strany žiadateľov prehodnotené, pričom obec dotácie poskytla nasledovným žiadateľom:

| ZMLUVA | PRÍJEMCA poslancskej dotácie | ÚČEL použitia dotácie | VÝŠKA poskytnutej dotácie |
|--------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------|
| 1/2020 | SB, s.r.o. | klzisko | 300 € |
| 2/2020 | Dratvárik - občianske združenie | celoročná činnosť | 1 000 € |
| 3/2020 | Občianske združenie Mestečko | celoročná činnosť | 1 500 € |
| 4/2020 | Pro Lipče | celoročná činnosť | 700 € |
| 5/2020 | Stolnotenisový oddiel Slovenská Ľupča | stolnotenisový krúžok pre deti | 200 € |
| 6/2020 | Obecný futbalový klub Slovenská Ľupča | celoročná činnosť | 9 000 € |
| 7/2020 | Športový klub PEPAS Slovenská Ľupča | podpora talent. mládeže v tenise + turnaje | 1 300 € |
| 8/2020 | Evanjelický cirkevný zbor a.v. Slov. Ľupča | letný tábor pre deti | 500 € |

| ZMLUVA | PRÍJEMCA starostovskej dotácie | ÚČEL použitia dotácie | VÝŠKA poskytnutej dotácie |
|-----------|-------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|
| 1/St/2020 | ZO Slovenského zväzu včelárov Slov. Ľupča | medové raňajky + prednášky | 200 € |
| 2/St/2020 | ZR pri ZŠ S. Cambela Slovenská Ľupča | kultúrno-spoloč. podujatia pre žiakov | 300 € |
| 3/St/2020 | Jeep Wrangler club Slovakia | Mikulášska rozprávok. WRANGLER jazda | 500 € |

Príjemca dotácie Základná organizácia Slovenského zväzu včelárov Slovenská Ľupča poskytnutú dotáciu v roku 2020 nevyčerpal. Všetky ostatné dotácie boli zúčtované v súlade so VZN obce Slovenská Ľupča č. 5/2020 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu obce Slovenská Ľupča v roku 2021.

J. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Slovenská Ľupča vykonávala v roku 2020 podnikateľskú činnosť prostredníctvom založenej spoločnosti Obecný podnik lesov, s.r.o. (ďalej len „OPL s.r.o.“).

OPL s.r.o. je súčasťou konsolidovaného celku „Obec Slovenská Ľupča“. Výnosy spoločnosti dosiahli k 31.12.2020 celkovú výšku 355 261 €, z ktorých 83,5 % predstavovali tržby za vlastné výkony a tovar. Náklady spoločnosti dosiahli k 31.12.2020 celkovú výšku 352 643 €, z ktorých najvýznamnejšími boli služby (54,7 %) a mzdové náklady (27,9 %). Výsledkom hospodárenia OPL s.r.o. po zdanení bol zisk vo výške 1 813 €.

K. Finančné usporiadanie finančných vzťahov

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 obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytla 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

| Právnické osoby | Poskytnuté fin. prostriedky | Použité fin. prostriedky | Rozdiel |
|----------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|---------------------|
| MŠ, Slovenská Ľupča | 321 415,82 € | 315 045,02 € | 6 370,80 € |
| ZŠ Sama Cambela, Slovenská Ľupča | 1 162 842,39 € | 1 054 521,06 € | 108 321,33 € |
| ZUŠ, Slovenská Ľupča | 308 785,68 € | 308 785,68 € | 0,00 € |
| SPOLU | 1 793 043,89 € | 1 678 351,76 € | 114 692,13 € |

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

| Poskytovateľ / účel | Suma poskytnutých fin. prostriedkov | Suma skutočne použitých fin. prostriedkov | Rozdiel |
|----------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------|
| ŠR - matrika | 8 851,30 | 8 851,30 | 0,00 |
| ŠR - register obyvateľov - REGOB | 1 108,45 | 1 108,45 | 0,00 |
| ŠR - stavebný úrad | 9 477,05 | 9 477,05 | 0,00 |
| ŠR - ochrana životného prostredia | 312,07 | 312,07 | 0,00 |
| ŠR - prenesený výkon štátnej správy ZŠ | 803 364,00 | 803 364,00 | 0,00 |
| ZŠ - lyžiarsky výcvik | 5 100,00 | 5 100,00 | 0,00 |
| ZŠ - strava * | 52 377,60 | 30 954,00 | 21 423,60 |
| ZŠ - doprava | 3 627,34 | 3 292,48 | 334,86 |
| ZŠ - asistent | 36 576,00 | 36 576,00 | 0,00 |
| ZŠ - učebnice | 9 372,00 | 9 372,00 | 0,00 |
| ZŠ - vzdelávacie poukazy | 7 181,00 | 7 181,00 | 0,00 |
| ZŠ - výchova a vzdelávanie so SZP | 150,00 | 150,00 | 0,00 |
| ZŠ - rozvojové projekty (letná škola) | 2 400,00 | 2 400,00 | 0,00 |
| ŠR - výchova a vzdelávanie MŠ | 4 184,00 | 4 184,00 | 0,00 |
| MŠ - strava * | 5 386,80 | 1 784,40 | 3 602,40 |
| ŠR - osobitný príjemca ÚPSVaR | 771,01 | 771,01 | 0,00 |
| ŠR - voľby do NRSR | 3 240,72 | 2 939,29 | 301,29 |
| ŠR - vojnové hroby * | 516,62 | 217,00 | 299,62 |
| ŠR - prenes. výkon štát. správy DHZ | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 |
| ŠR - Sčítanie bytov a domov | 5 840,00 | 5 840,00 | 0,00 |
| ŠR - opatrovateľská služba | 2 895,00 | 2 895,00 | 0,00 |
| ŠR - testovanie pandémie C-19 | 10 699,22 | 10 699,22 | 0,00 |

* poskytnuté nevyčerpané finančné prostriedky boli vrátené poskytovateľovi v rozpočtovom roku 2021

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2020 žiadnu zmluvu so štátnym fondom.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec bola v roku 2020 vo finančnom vzťahu s rozpočtami jednotlivých obcí prostredníctvom činnosti Spoločného stavebného úradu v Slovenskej Ľupči nasledovne:

- Obec Baláže - 50 €
- Obec Moštenica - 180 €
- Obec Priečhod - 450 €
- Obec Podkonice - 635 €
- Obec Staré Hory - 750 €
- Obec Povrazník - 0 €

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec v roku 2020 nebola vo finančnom vzťahu s rozpočtom VÚC.

L. Hodnotenie plnenia programov obce

Obecné zastupiteľstvo obce Slovenská Ľupča schválilo spolu s rozpočtom na rok 2020 programový rozpočet v rozsahu 8 programov:

| PROGRAMOVÝ rozpočet 2020 | | | Výdavky obce SPOLU |
|--------------------------|------------|-----------------------------------------------------------|--------------------|
| program | podprogram | Názov | schválený rozpočet |
| 1. | | Transparentná samospráva | |
| | 1.1 | Administratíva | 442 670 € |
| | | Administratíva <small>finančné operácie výdavkové</small> | 95 180 € |
| | 1.2 | Vnútorná kontrola | 0 € |
| | 1.3 | Petície, sťažnosti a podania | 0 € |
| 2. | | Vzdelávanie a voľný čas | 1 670 079 € |
| | 2.1 | Materská škola | 315 274 € |
| | 2.2 | Základná umelecká škola | 307 348 € |
| | 2.3 | Základná škola | 1 047 457 € |
| 3. | | Poriadok, bezpečnosť a občianska vybavenosť | 119 170 € |
| | 3.1 | Verejný poriadok a bezpečnosť | 13 920 € |
| | 3.2 | Občianska vybavenosť | 105 250 € |
| 4. | | Verejná infraštruktúra | 41 000 € |
| | 4.1 | Cestná infraštruktúra | 40 700 € |
| | 4.2 | Komunikačná infraštruktúra | 300 € |
| 5. | | Odpadové hospodárstvo | 272 650 € |
| | 5.1 | Nakladanie s odpadmi | 90 000 € |
| | 5.2 | Nakladanie s odpadovými vodami | 182 650 € |
| 6. | | Kultúra, šport, spoločenské a iné služby | 189 500 € |
| | 6.1 | Podpora a rozvoj kultúry a spoloč. diania v obci | 112 780 € |
| | 6.2 | Podpora a rozvoj rekreácie a športu v obci | 17 820 € |
| | 6.3 | Podpora ďalších služieb | 9 100 € |
| | 6.4 | Podpora osôb poskytujúcich všeobecne prospešné služby | 38 800 € |
| | 6.5 | Prezentácia a propagácia | 11 000 € |

| | | | |
|-----------|-----|----------------------------------------------------|------------------|
| 7. | | Sociálne služby a zdravotníctvo | 94 850 € |
| | 7.1 | Sociálne služby a sociálna pomoc | 72 450 € |
| | 7.2 | Zdravotná starostlivosť | 22 400 € |
| 8. | | Investičná činnosť | 441 000 € |
| | 8.1 | Zveľaďovanie, ochrana a zhodnocovanie majetku obce | 441 000 € |

3 366 099 €

Program 1:

Transparentná samospráva

Podprogram 1.1: Administratíva

Zámer podprogramu: Vytvorenie primeraných pracovných podmienok zamestnancom úradu a voleným zástupcom obce a zabezpečenie prostriedkov pre výkon samosprávnych funkcií, prenesený výkon štátnej správy a pre ďalšie úlohy súvisiace s činnosťou verejnej správy.

Cieľ: spravodlivo odmeňovať zamestnancov za efektívne a kvalitné vykonávanie pracovných úloh

Ukazovateľ: počet administratívnych zamestnancov OcÚ

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|------------------------------------|----------------|--------------------------------|
| 10 | ÁNO | 10 |
| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
| ROZPOČET podprogramu | 537 850 € | 531 494,64 € |

Podprogram 1.2: Vnútoraná kontrola

Zámer podprogramu: Súlad činností a rozhodnutí samosprávy s platnými právnymi predpismi

Prvok 1.2.1: Plán kontrolnej činnosti

Zámer prvku: Funkčnosť vnútorného kontrolného systému

Cieľ: zabezpečiť pravidelné predkladanie plánov kontrolnej činnosti obecnému zastupiteľstvu

Ukazovateľ: počet vypracovaných a predložených plánov kontrolnej činnosti

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|------------------------------------|----------------|--------------------------------|
| 1x / polrok | ÁNO | len v II. polroku |
| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
| ROZPOČET podprogramu | 0 € | 0 € |

Prvok 1.2.2: Správa o kontrolnej činnosti

Zámer prvku: Funkčnosť vnútorného kontrolného systému

Cieľ: predkladať najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti obecnému zastupiteľstvu

Ukazovateľ: počet predložených správ o kontrolnej činnosti

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|------------------------------------|----------------|--------------------------------|
| 1x / rok | NIE | funkcia obsadená od 1.6.2020 |
| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
| ROZPOČET podprogramu | 0 € | 0 € |

Podprogram 1.3: Petície, sťažnosti a podania

Zámer podprogramu: Samospráva, ktorá k petíciám, sťažnostiam a podaniam pristupuje zodpovedne.

Cieľ: zabezpečiť pružnú reakciu na všetky prijaté sťažnosti a podania

Ukazovateľ: doba vybavenia sťažností

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------|
| do 30 dní od ich podania | NIE | 3 sťažnosti vybavené v predĺženej 60 dňovej lehote |
| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
| ROZPOČET podprogramu | 0 € | 0 € |

Program 2:**Vzdelávanie a voľný čas****Podprogram 2.1: Materská škola**

Zámer podprogramu: Moderná materská škola rešpektujúca individuálne potreby detí.

Cieľ: vytvoriť materiálne, personálne a priestorové podmienky pre zabezpečenie kvalitných výchovných a vzdelávacích služieb zameraných na všestranný rozvoj osobnosti dieťaťa

Ukazovateľ: počet zriadených tried v materskej škole

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|-----------------------------|-------------|--------------------------------|
| 5 | ÁNO | |
| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
| ROZPOČET podprogramu | 315 274 € | 320 984,05 € |

Podprogram 2.2: Základná umelecká škola

Zámer podprogramu: Kvalitná umelecká výchova a vzdelávanie žiakov a dospelých

Cieľ: vytvoriť materiálne, personálne a priestorové podmienky pre zabezpečenie kvalitných umelecko-výchovných a vzdelávacích služieb zameraných na všestranný rozvoj osobnosti žiaka a dospelého

Ukazovateľ: počet zriadených odborov v základnej umeleckej škole

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|-----------------------------|-------------|--------------------------------|
| 4 | ÁNO | |
| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
| ROZPOČET podprogramu | 307 348 € | 308 785,68 € |

Podprogram 2.3: Základná škola

Zámer podprogramu: Kvalitná výchova a vzdelávanie žiakov

Cieľ: vytvoriť materiálne, personálne a priestorové podmienky pre zabezpečenie kvalitných výchovných a vzdelávacích služieb zameraných na všestranný rozvoj osobnosti žiaka

Ukazovateľ: počet žiakov základnej školy

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|-----------------------------|-------------|--------------------------------|
| 350 | NIE | 330 |
| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
| ROZPOČET podprogramu | 1 047 457 € | 1 054 608,88 € |

Program 3:**Poriadok, bezpečnosť a občianska vybavenosť****Podprogram 3.1: Verejný poriadok a bezpečnosť**

Zámer podprogramu: Bezpečné ulice pre občanov a návštevníkov obce, ochrana majetku a životného prostredia.

Cieľ: zvýšiť bezpečnosť občanov a návštevníkov obce ako aj ochranu majetku prostredníctvom monitorovania územia obce kamerovým systémom

Ukazovateľ: počet kamier v systéme monitorovania verejných priestranstiev

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|-----------------------------|-------------|--------------------------------|
| 11 | ÁNO | 11 |
| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
| ROZPOČET podprogramu | 13 920 € | 8 304,58 € |

Podprogram 3.2: Občianska vybavenosť

Zámer podprogramu: Osvetlená a bezpečná obec

Cieľ: zabezpečiť operatívne odstraňovanie nedostatkov a porúch na verejnom osvetlení
 Ukazovateľ: doba odstránenia poruchy od diagnostikovania chyby

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|-----------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 24 hod | NIE | náročnosť v zabezpečení odstránenia poruchy z objektívnych príčin |
| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
| ROZPOČET podprogramu | 105 250 € | 34 851,51 € |

Program 4:

Verejná infraštruktúra

Podprogram 4.1: Cestná infraštruktúra

Zámer podprogramu: Bezpečné a udržiavané pozemné komunikácie a inžinierske objekty.

Cieľ: oprava a údržba miestnych komunikácií

Ukazovateľ: rozsah opravovaných a udržiavaných miestnych komunikácií

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|-----------------------------|------------------|--------------------------------|
| 48 609 m ² | nevyhodnotilo sa | |
| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
| ROZPOČET podprogramu | 40 700 € | 12 979,08 € |

Podprogram 4.2: Komunikačná infraštruktúra

Zámer podprogramu: Dostupné informácie z miestneho rozhlasu

Cieľ: zabezpečiť kvalitné a široko dostupné vysielanie miestneho rozhlasu

Ukazovateľ: % dostupnosti miestneho rozhlasu

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|-----------------------------|-------------|--------------------------------|
| 90 % | ÁNO | |
| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
| ROZPOČET podprogramu | 300 € | 718,69 € |

Program 5:

Odpadové hospodárstvo

Podprogram 5.1: Nakladanie s odpadmi

Zámer podprogramu: Obec bez odpadu.

Cieľ: zabezpečiť likvidáciu TKO v obci

Ukazovateľ: zabezpečenie likvidácie komunálneho odpadu v zmysle platných právnych predpisov v požadovanom intervale

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|-----------------------------|-------------|--------------------------------|
| 1x týždenne | ÁNO | |
| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
| ROZPOČET podprogramu | 90 000 € | 148 162,38 € * |

* vrátane obstarania nádob na kompostovanie

Podprogram 5.2: Nakladanie s odpadovými vodami

Zámer podprogramu: Zabezpečenie účinného chodu splaškovej kanalizácie a ČOV obce.

Cieľ: Zabezpečiť plynulú prevádzku ČOV.

Ukazovateľ: počet dní prevádzky ČOV za rok

Ukazovateľ: počet domácností napojených na kanalizačnú sieť v obci

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|-----------------------------|------------------|--------------------------------|
| 366 dní / rok | ÁNO | |
| 80 % | nevyhodnotilo sa | |
| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
| ROZPOČET podprogramu | 182 650 € | 148 643,42 € |

Program 6: Kultúra, šport, spoločenské a iné služby

Podprogram 6.1: Podpora a rozvoj kultúry a spoločenského diania v obci

Zámer podprogramu: Vytvorenie pestrej ponuky kultúrnych a spoločenských akcií v obci.

Cieľ: zabezpečenie žánrovej pestrosti a vyváženosti ponuky kultúrnych a spoločenských akcií v obci

Ukazovateľ: počet zorganizovaných a spoluorganizovaných kultúrno-spoločenských podujatí obcou

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|-----------------------------|-------------|--------------------------------|
| 10 | NIE | z dôvodu pandémie |
| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
| ROZPOČET podprogramu | 112 780 € | 70 737,05 € |

Podprogram 6.2: Podpora a rozvoj rekreácie a športu v obci

Zámer podprogramu: Športové podujatia prispievajúce k rozvoju telesnej zdatnosti detí, mládeže a dospelých.

Cieľ: zabezpečenie ponuky športových podujatí v obci

Ukazovateľ: počet zorganizovaných a spoluorganizovaných športových podujatí obcou

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|-----------------------------|-------------|--------------------------------|
| 5 | NIE | z dôvodu pandémie |
| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
| ROZPOČET podprogramu | 17 820 € | 6 767,24 € |

Podprogram 6.3: Podpora ďalších služieb

Zámer podprogramu: Zabezpečenie ďalších podujatí a aktivít prispievajúcich k spokojnosti občanov obce.

Cieľ: zabezpečenie ponuky ďalších podujatí a aktivít v obci

Ukazovateľ: počet zorganizovaných a spoluorganizovaných podujatí a aktivít obcou

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|-----------------------------|-------------|--------------------------------|
| 3 | NIE | z dôvodu pandémie |
| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
| ROZPOČET podprogramu | 9 100 € | 10 266,44 € * |

* údržba cintorína a domu smútku + členské príspevky

Podprogram 6.4: Podpora osôb poskytujúcich všeobecne prospešné služby

Zámer podprogramu: Podporiť fyzické a právnické osoby poskytujúce v obci verejnosp. služby.

Cieľ: podpora občianskych projektov v zmysle platného VZN obce upravujúceho podmienky poskytovania a pridelenia dotácií z rozpočtu obce

Ukazovateľ: pridelenie dotácií v sume schválenej na daný rozpočtový rok

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|-----------------------------|---------|-------------------|
| 100 % sumy schválenej OZ | NIE | z dôvodu pandémie |

| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
|----------------------|----------|-------------------------|
| ROZPOČET podprogramu | 38 800 € | 15 200 € |

Podprogram 6.5:

Prezentácia a propagácia

Zámer podprogramu: Slovenská Ľupča - obec známa v širokom okolí.

Aktivita 6.5.1: Kronika obce

Zámer aktivity: Obraz komplexného diania v obci pre ďalšie generácie.

Cieľ: zabezpečiť pravidelné vedenie záznamov v kronike obce

Ukazovateľ: počet zaznamenaných udalostí zo života obce

| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
|----------------------|----------|-------------------------|
| ROZPOČET podprogramu | 11 000 € | 1 088,82 € |

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|-----------------------------|----------|----------|
| 10 | v plnení | |

Aktivita 6.5.2: Marketingová komunikácia

Zámer aktivity: Budovanie a udržiavanie dobrých vzťahov samosprávy obce s verejnosťou, budovanie pozitívneho imidžu obce a obecného úradu.

Cieľ: udržať dobré vzťahy obecného úradu s verejnosťou a vybudovať pozitívny imidž obce a obecného úradu ako výkonnej inštitúcie

Ukazovateľ: počet vydaní propagačno-informačného materiálu - sprievodcu samosprávou obce „Ľupčianske zvesti“

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|-----------------------------|---------|----------|
| 6 | NIE | 3 |

Ukazovateľ: Počet zverejnených záznamov zo zasadnutí obecného zastupiteľstva

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|-------------------------------|---------|-------------------------|
| v rozsahu zvolaných zasadnutí | ÁNO | 6 zverejnených záznamov |

| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
|----------------------|------|-------------------------|
| ROZPOČET podprogramu | 0 € | 0 € |

Program 7:

Sociálne služby a zdravotníctvo

Podprogram 7.1: Sociálne služby a sociálna pomoc

Zámer podprogramu: Vytváranie podmienok pre skvalitnenie života občanom obce, ktorí sú odkázaní na starostlivosť poskytovanú formou opatrovateľskej služby.

Cieľ: poskytovať kvalitné sociálne služby v intenciách štandardov pre terénnu opatrovateľ. službu

Ukazovateľ: počet zamestnancov terénnej opatrovateľskej služby

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|-----------------------------|---------|----------|
| 5 | ÁNO | |

| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
|----------------------|----------|-------------------------|
| ROZPOČET podprogramu | 72 450 € | 73 265,62 € |

Podprogram 7.2:

Zdravotná starostlivosť

Zámer podprogramu: Podpora zdravia občanov obce Slovenská Ľupča.

Cieľ: kvalitné, pestré a dostupné zdravotné služby

Ukazovateľ: počet nájomníkov / lekárov v budove zdravotného strediska

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|-----------------------------|---------|----------|
| 3 | ÁNO | 8/3 |

| | | |
|----------------------|-------------|--------------------------------|
| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
| ROZPOČET podprogramu | 22 400 € | 39 979,17 € * |

* výdavky CO - testovanie na ochorenie COVID-19

| | |
|-------------------|---------------------------|
| Program 8: | Investičná činnosť |
|-------------------|---------------------------|

Podprogram 8.1: Zveľad'ovanie, ochrana a zhodnocovanie majetku obce

Zámer podprogramu: Podpora realizácie nových investičných projektov a akcií.

Cieľ: realizácia investičných projektov a akcií v zmysle zoznamu aktivít schváleného obecným zastupiteľstvom

Ukazovateľ: % rozsah zrealizovaných aktivít

| Cieľová hodnota v roku 2020 | PLNENIE | POZNÁMKA |
|-----------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 80 % | NIE | 28,6 % plnenie - zrealizované aktivity 14,31 % plnenie - čiastočne zrealizované 57,1 % plnenie - nezrealizované aktivity z dôvodu pandémie |

| | | |
|----------------------|-------------|--------------------------------|
| | 2020 | Skutočnosť k 31.12.2020 |
| ROZPOČET podprogramu | 441 000 € | 191 100,41 € |

Prílohy záverečného účtu:

Konsolidovaná účtovná závierka účtovnej jednotky verejnej správy k 31.12.2020

Finančné výkazy subjektu verejnej správy k 31.12.2020 - Obec Slovenská Ľupča

Čerpanie finančného rozpočtu 2020

Finančné výkazy subjektu verejnej správy k 31.12.2020 - MŠ, Slovenská Ľupča

Finančné výkazy subjektu verejnej správy k 31.12.2020 - ZŠ Sama Cambela, Slovenská Ľupča

Finančné výkazy subjektu verejnej správy k 31.12.2020 - ZUŠ, Slovenská Ľupča