

Záverečný účet mesta Stará Turá

a rozpočtové hospodárenie za rok 2020

Predkladá : **PharmDr. Leopold Barszcz**, primátor mesta Stará Turá

Spracovala: **Mgr. Soňa Krištofiková**, prednostka úradu

V Starej Turej, dňa 09.04.2021

Návrh záverečného účtu bol vyvesený na úradnej tabuli dňa 09.04.2021

Záverečný účet bol schválený MsZ dňa 28.04.2021, uznesením č.18 – XXII/2021

Záverečný účet mesta Stará Turá a rozpočtové hospodárenie za rok 2020

OBSAH :

1. Rozbor plnenia príjmov a výdavkov rozpočtu za rok 2020
 - 1.1. Rozbor plnenia príjmov
 - 1.2. Rozbor plnenia výdavkov
 - 1.3. Úprava výsledku rozpočtového hospodárenia
2. Vyrovnanie výsledku rozpočtového hospodárenia za rok 2020
3. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (mimorozpočtové prostriedky na bankových účtoch):
4. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020
5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020
6. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti
7. Stav majetku mesta k 31.12.2020
8. Hospodárenie príspevkových organizácií v pôsobnosti mesta
 - 8.1. Výsledok hospodárenia m.p.o. Dom kultúry Javorina a návrh na jeho vysporiadanie
 - 8.2. Výsledok hospodárenia m.p.o. Technické služby a návrh na jeho vysporiadanie
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Záverečný účet mesta Stará Turá za rok 2020

1. Rozbor plnenia príjmov a výdavkov rozpočtu za rok 2020

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet na rok 2020 zostavený podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2020 odsúhlasilo Mestské zastupiteľstvo Stará Turá dňa 12. 12. 2019 (uznesenie č. 20 – X / 2019) a jeho zmeny boli zrealizované rozpočtovými opatreniami, ktoré boli odsúhlasené nasledovnými uzneseniami mestského zastupiteľstva:

1. zmena 29.04.2020 uznesením MsZ č. 18 - XIV/2020
2. zmena 23.06.2020 uznesením MsZ č. 32 – XV/2020
3. zmena 27.07.2020 uznesením MsZ č. 3 – XVI/2020
4. zmena 24.09.2020 uznesením MsZ č. 26 – XVII/2020
5. zmena 10.12.2020 uznesením MsZ č. 11 – XIX/2020.

Záverečný účet je vypracovaný na základe § 16 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a vychádza z plnenia bilancie príjmov a výdavkov schváleného rozpočtu mesta pre rok 2019, ktoré boli:

Rozpočet bez finančných operácií		Rozpočet 2020 schválený v €	Rozpočet 2020 V. zmena v €	Plnenie k 31.12.2020 v €	Plnenie k 31.12.2020 v %
Bežný rozpočet (BR)	príjmy (BR)	7 518 233	7 362 869	7 526 271	102,22
	výdavky (BR)	7 008 803	6 789 359	6 495 659	95,67
	Výsledok hospodárenia (BR):	509 430	573 510	1 030 612	179,70
Kapitálový rozpočet (KR)	príjmy (KR)	1 789 605	983 750	535 010	54,38
	výdavky (KR)	2 714 276	1 929 038	1 309 286	67,87
	Výsledok hospodárenia (KR):	-924 671	-945 288	-774 276	81,91
Bežný + Kapitálový rozpočet spolu	príjmy spolu (BR + KR):	9 307 838	8 346 619	8 061 281	96,58
	výdavky spolu (BR + KR):	9 723 079	8 718 397	7 804 945	89,52
	CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA:	-415 241	-371 778	256 336	-68,95
S P O L U		Rozpočet 2020 schválený v €	Rozpočet 2020 V. zmena v €	Plnenie k 31.12.2020 v €	Plnenie k 31.12.2020 v %
Bežný + Kapitálový rozpočet spolu	príjmy spolu (BR + KR):	9 307 838	8 346 619	8 061 281	96,58
	výdavky spolu (BR + KR):	9 723 079	8 718 397	7 804 945	89,52
	Celkový výsledok hospodárenia:	-415 241	-371 778	256 336	-68,95
Finančné operácie (FO)	príjmy (FO)	543 944	697 548	614 956	88,16
	výdavky (FO)	128 703	272 603	310 656	113,96
	Finančné operácie CELKOM:	415 241	424 945	304 300	71,61
Celkový rozpočet:	výsledný rozpočet príjmov:	9 851 782	9 044 167	8 676 237	95,93
	výsledný rozpočet výdavkov:	9 851 782	8 991 000	8 115 601	90,26
	VÝSLEDNÝ ROZPOČET:	0	53 167	560 636	1054,48

Rozpočet príjmovej časti na rok 2020		Rozpočet 2020	Rozpočet 2020	Plnenie k 31.12.2020	Plnenie k 31.12.2020
Zdroj príjmov		schvánený	V. zmena	v €	%
Bežný rozpočet		7 518 233	7 362 869	7 526 271	102,22
100 Daňové príjmy		4 631 900	4 411 900	4 562 231	103,41
110 dane z príjmov		3 530 000	3 330 000	3 488 015	104,75
111003 výnos dane z príjmov		3 530 000	3 330 000	3 488 015	104,75
120 daň z majetku		695 000	685 000	674 904	98,53
121 daň z nehnuteľností		695 000	685 000	674 904	98,53
130 domáce dane na tovary a služby		406 900	396 900	399 312	100,61
a 133001 daň za psa		9 400	9 400	9 559	101,69
b 133012 daň za užívanie verejného priestranstva		6 000	6 000	7 369	122,82
c 133013 poplatok za komunálny odpad FO a PO		381 000	378 000	379 572	100,42
d 133006 daň za ubytovanie		10 500	3 500	2 812	80,34
e 139002 daň z alkoholu a tabakových výrobkov		0	0	0	—
200 - 300 Nedaňové príjmy		2 579 773	2 726 969	2 596 801	95,23
211 Príjmy z podnikania		10 000	20 000	13 300	66,50
211004 iné príjmy z podnikania (Doliny, Lesotur)		10 000	20 000	13 300	66,50
212 Príjmy z vlastníctva		320 692	260 692	255 677	98,08
a 212002 nájomné z pozemkov		4 270	4 270	3 893	91,17
b 212003 nájomné Technotur s.r.o.		187 572	187 572	187 572	100,00
c 212002 nájomné Lesotur s.r.o.		100 000	60 000	60 000	100,00
d 212002 nájomné AQUATUR, a.s.		5 000	5 000	0	0,00
e 212002 nájomné z konania jamoku		20 000	0	0	—
f 212003 nájomné z prenájmu bytov Technotur		0	0	0	—
g 212003 nájomné z prenájmu bytov Internát		0	0	0	—
h 212003 nájomné z prenájmu bytov Dom Specialistov		0	0	0	—
i 212002 nájomné ostatné		3 850	3 850	4 212	109,40
220 administratívne a iné poplatky		102 200	95 958	98 601	102,75
a 221005 správne poplatky výherné hracie automaty		10 500	0	0	—
b 221004 správne poplatky matrika, evidencia, ŽP, SÚ		19 700	19 700	20 760	105,33
c 223001 ostatné platby za tovary a služby, recyklačný fond		0	4 258	7 963	187,48
d 223001 vlastné príjmy ZOŠ a OS		72 000	72 000	68 362	94,98
f 222003 pokuty		0	0	1 486	—
240 úroky z tuz. úverov, pôžičiek, návrat. fin. výp.		0	0	0	—
a 244000 úroky z termínovaných vkladov		0	0	0	—
b 242 000 úroky na bankových účtoch		0	0	0	—
290 iné nedaňové príjmy		15 500	26 000	38 719	148,92
a 292008 výťažok z lotérií a hier		12 000	22 500	24 805	110,24
b 292 ostatné		3 500	3 500	13 914	397,54
310 tuzemské bežné granty a transfery		2 131 381	2 324 319	2 190 504	94,24
a 311 granty (AIDE, charita)		4 000	5 530	3 830	69,26
312 transfery v rámci verejnej správy, z toho:		2 127 381	2 318 789	2 186 674	94,30
b 312001 decentralizačná dotácia - matrika		12 500	12 900	15 295	118,57
c 312001 decentralizačná dotácia - školstvo (PK a HN)		1 902 700	1 857 753	1 826 287	98,31
d 312001 decentralizačná dotácia sociálne zabezp. /ZOS/		45 864	45 864	45 864	100,00
e 312001 decentralizačná dot. správa pozem. komunik.		390	390	382	97,95
f 312001 decentralizačná dotácia na ŽP a Stav.poriadok		10 500	13 733	13 733	100,00
g 312001 decentralizačná dotácia - register obyvateľov		3 000	3 000	2 979	99,30
h 312001 dotácia na spoloč. školský úrad		16 000	16 000	17 465	109,16
ch 312001 chránená dieľňa (ms.kamerový systém)		0	0	0	—
i 312001 menšie obecné služby, aktívne činnosti		0	0	0	—
j 312001 voľby, sčítanie obyvateľstva		16 000	26 246	26 246	100,00
k 312001 individuálne potreby, vojnové hroby, historické pamiatky		870	967	967	100,00
l 312001 sociálne služby, dotácia na opatrovateľské služby		79 800	56 773	56 773	100,00
m 312001 prevencia kriminality (refundácia prác ROEP)		0	0	0	—
n 312001 dotácia na opravy miestnych komunikácií, priechody pre chodcov		0	0	0	—
o 312007 refundácia transferov CVC mimo zriaďovateľ. pôsobnosti mesta		2 000	0	656	—
p 312001 dotácia na rekonštrukciu ŽÚS, DK, CMZ, Triediaca linka, hasiči		24 357	120 504	108 380	89,94
r 312001 dotácia v VU MPSVAR SR na pohreb, vzdelávanie		0	0	0	—
s 312001 dotácie pre DHZZ		13 400	13 400	13 400	100,00
t 312001 zadržané rodinné prídavky		0	0	422	—
u 312001 Kvalita ŽP - kompostéry		0	0	0	—
v 312001 dotácia na projekt (sociálne)		0	39 291	38 878	98,95
z 312001 dotácia - riešenie pandemickej situácie		0	0	18 947	—
x 312001 dotácia - školstvo (udržanie zamestnanosti)		0	111 968	0	0,00
Vlastné príjmy škôl a školských zariadení		306 560	224 000	367 239	163,95
a Základná škola		167 400	135 000	142 806	105,78
b Materská škola		106 040	60 000	192 053	320,09
c Základná umelecká škola		26 820	24 000	25 763	107,34
d Centrum voľného času		6 300	5 000	6 617	132,34
Kapitálový rozpočet		1 789 605	983 750	535 010	54,38
230 kapitálové príjmy		40 000	24 282	31 167	128,35
a 231000 predaj stavieb a budov		30 000	0	0	—
b 233001 predaj pozemkov		10 000	24 282	31 167	128,35
300 granty a transfery		1 749 605	959 468	503 843	52,51
a 321 dary a účelové dotácie		0	0	0	—
b 322 grant (Verejné osvetlenie, Triediaca linka, Cyklotrasy, CMZ...)		1 584 605	790 728	405 114	51,23
c 322 dotácia zo SR - bytové jednotky Technotur		165 000	168 740	98 729	58,51
d 322 dotácia zo SR - bytový dom Internát		0	0	0	—
e 322 dotácia zo SR - bytový dom Dom Specialistov		0	0	0	—
Finančné operácie		543 944	697 548	614 956	88,16
400 príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami		88 944	48 944	129 707	265,01
a 431 príjem z predaja majetkových účastí		0	0	0	—
b 454001 prevod prostriedkov z rezervného fondu		0	0	0	—
c 453 zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov		48 944	48 944	63 084	128,89
d 411009 splátky návratnej finančnej výpomoci		40 000	0	50 000	—
e 456002 iné príjmové finančné operácie		0	0	16 623	—
500 prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci		455 000	648 604	485 249	74,81
a 513001 bankové úvery		400 000	400 000	236 645	59,16
b 514002 úver ŠFRB na bytový dom + úver na motorové vozidlo MsP		0	0	0	—
c 514002 úver ŠFRB na bytový dom 15 BJ		0	0	0	—
d 514002 úver ŠFRB na bytové jednotky - Technotur		55 000	56 130	56 130	100,00
e 514002 úver ŠFRB na bytový dom - Internát		0	0	0	—
f 514002 úver ŠFRB na bytový dom - Dom Specialistov		0	0	0	—
g 514002 Návratná finančná výpomoc		0	192 474	192 474	100,00
Príjmy spolu		9 851 782	9 044 167	8 676 237	95,93

Rozbor plnenia príjmov

PRÍJMY SPOLU z toho:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	9 851 782	9 044 167	8 676 237	95,93

- Bežné príjmy:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2019	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	7 518 233	7 362 869	7 526 271	102,22

- Kapitálové príjmy:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	1 789 605	983 750	535 010	54,38

- Príjmové finančné operácie:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	543 944	697 548	614 956	88,16

Daňové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	4 631 900	4 411 900	4 562 231	103,41

Výnos dane z príjmu fyzických osôb

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	3 530 000	3 330 000	3 488 015	104,75

Zákonom č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve bol určený na financovanie samosprávnych funkcií zo ŠR podiel na výnose dane z príjmov fyzických osôb. Kritériá na rozdelenie a poukazovanie tejto dane sú dané nariadením vlády SR. Na základe informácií poskytovaných Ministerstvom financií SR na rok 2020 sme predpokladali výnos dane pre naše mesto vo výške 3,53 mil. €, z ktorých pokrývame originálne kompetencie školstva a tiež časť kapitálových výdavkov na školstvo.

Komentár k plneniu:

Skutočné inkaso podielových daní je k 31.12.2020 o 41 985 € nižšie v porovnaní s čiastkou, ktorá bola rozpočtovaná pri schvaľovaní rozpočtu na rok 2020. Dôvodom poklesu výšky podielových daní bola nepriaznivá ekonomická situácia spôsobená pandemiou. Z tohto dôvodu bola výška podielových daní v priebehu roka upravovaná rozpočtovým opatrením.

Daň z nehnuteľností

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	695 000	685 000	674 904	98,53

Príjem dane z nehnuteľnosti pre rok 2020 sme rozpočtovali o 103 tis. € vyšší v porovnaní s rokom 2019. Bolo to spôsobené zmenou výšky sadzieb dane z nehnuteľností pre rok 2020 v súlade s VZN č.6/2019 – Nar. o podmienkach určovania a vyberania miestnych daní, ktoré bolo schválené MsZ Stará Turá dňa 19.9.2019.

Komentár k plneniu:

Na rok 2020 mesto Stará Turá, ako správca dane z nehnuteľností, vyrubilo daň vo výške 688 143,16 €. K dátumu 01.01.2020 mesto evidovalo zostatok nezaplatenej dane z predchádzajúcich rokov vo výške 121 165,91 €, na konci roka 2020 sumu 135 035,86 €, čo je nárast o 13 869,95 €. Z celkového nedoplatku na dani z nehnuteľností evidovaného na konci roka 2020 vo výške 135 035,86 € je suma 46 508,56 € nedoplatok z roku 2020. Tento sa zvýšil hlavne tým, že Poľnohospodárske družstvo Stará Turá nezaplatilo v riadnom termíne opätovne aj v roku 2020 daň z nehnuteľnosti vo výške 37 970,52 €.

Zvyšná časť vo výške 88 527,60 € sú nedoplatky zo starších rokov, z čoho nedoplatok vo výške 76 692,22 € je prihlásený do konkurzného konania, nedoplatky vo výške 5 164,99 € sú vymáhané externým exekútorom. Na ďalšie nedoplatky sú dohodnuté splátkové kalendáre.

Na rok 2020 bola pri schvaľovaní rozpočtu rozpočtovaná daň z nehnuteľností v celkovej výške 695 000 €, plnenie rozpočtovanej čiastky bolo vo výške 674 904 €, čo je predstavuje 98,53 %.

Domáce dane a poplatok za komunálny odpad

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	406 900	396 900	399 312	100,51
Daň za psa	9 400	9 400	9 559	101,69
Daň za užívanie verej. priestr.	6 000	6 000	7 369	122,82
Poplatok za komunálny odpad	381 000	378 000	379 572	100,42
Daň za ubytovanie	10 500	3 500	2 812	80,34

Predpokladaná výška miestnych daní bola rozpočtovaná na základe sadzieb v zmysle všeobecne záväzných nariadení mesta. V porovnaní s uplynulým rokom sa zvýšil poplatok za vývoz a likvidáciu komunálneho odpadu o 86 tis. € (v súlade s VZN č. 5/2019 - NAR o miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady). Ostatné miestne dane ostali na úrovni predchádzajúceho kalendárneho roka.

Komentár k plneniu:

Najvýznamnejší podiel na miestnych daniach má poplatok za tuhý komunálny odpad, ktorého predpísaná výška na rok 2020 dosiahla sumu 390 456,93 €. Celkový nedoplatok na poplatkoch za tuhý komunálny odpad je k 31.12.2020 evidovaný v sume 33 554,50 €. Nárast výberu daní nastal pri dani za užívanie verejného priestranstva; konkrétne o 1 396 €, čo predstavuje navýšenie o 22,82 %. Bolo to zapríčinené zabratím verejného priestranstva z dôvodu zateplovania viacerých bytových domov. Napriek tomu, že sme v priebehu roka znižovali príjem z dane za ubytovanie nedosiahli sme ani túto rozpočtovanú čiastku. Dôvodom bolo zatvorenie viacerých ubytovacích zariadení pre nepriaznivú epidemiologickú situáciu. Pokles výberu tejto dane bol o 688 €.

Nedaňové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	2 579 773	2 726 969	2 596 801	95,23

Príjmy z podnikania

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	10 000	20 000	13 300	66,50

Príjmy z podnikania sú príjmami vyplývajúcimi z majetkovej účasti mesta na základnom imaní obchodných spoločností. Mesto Stará Turá eviduje majetkovú účasť v spoločnostiach Regionálna vodárenská spoločnosť AQUATUR, a.s., Lesotur, s.r.o., TECHNOTUR, s.r.o., Mestský športový areál, s.r.o. a Doliny, s.r.o. Výška príjmov z majetkovej účasti je závislá od výsledkov hospodárenia týchto obchodných spoločností.

Komentár k plneniu:

V pôvodne navrhovanom rozpočte boli plánované príjmy od spoločnosti Doliny, s.r.o. vo výške 4 800 € a od spoločnosti Lesotur, s.r.o. vo výške 5 200 €. Z dôvodu viacerých opatrení, ktoré v priebehu roka musela robiť spoločnosť Lesotur, s.r.o., bola upravovaná výška nájomného a následne aj výška príjmov z podnikania. Tieto boli navýšené o 10 000 €. Skutočné plnenie príjmov z podnikania od spoločnosti Lesotur, s.r.o. však bolo iba vo výške 10 000 €; od spoločnosti Doliny, s.r.o. 3 300 €, čo je opätovné zníženie oproti predchádzajúcemu roku.

Príjmy z vlastníctva

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	320 692	260 692	255 677	98,08
nájomné z pozemkov	4 270	4 270	3 893	91,17
nájomné Technotur s.r.o.	187 572	187 572	187 572	100,00
nájomné Lesotur s.r.o.	100 000	60 000	60 000	100,00
nájomné Aquatur	5 000	5 000	0	0,00
nájomné z konania jarmoku	20 000	0	0	--
nájomné ostatné	3 850	3 850	4 212	109,40

Príjmy z vlastníctva vychádzajú z uzatvorených nájomných zmlúv. Zahŕňajú príjmy z nájomného za prenájom pozemkov, z prenajatého majetku mesta, ktorý je v správe našich obchodných spoločností TECHNOTUR, s.r.o. a Lesotur, s.r.o. a z prenájmu bytov. Nájomné časti vodovodného systému spoločnosti AQUATUR a.s. je rozpočtované podľa aktuálnej zmluvy uzatvorenej v roku 2015. Príjem z prenájmu plôch na umiestnenie predajných stánkov v prípade Staroturianskeho jarmoku sa rokmi pohybuje okolo 20 tis. €, výška príjmu je však závislá od účasti predávajúcich a tiež od počasia.

Komentár k plneniu:

Rozpočtované príjmy z vlastníctva boli v priebehu roka upravované. Plnenie príjmu za nájomné z nehnuteľností vo vlastníctve mesta dosiahlo k 31.12. 2020 percentuálnu hodnotu 91,17 % z rozpočtovaných príjmov. Výška prenájmu spoločnosti Lesotur, s.r.o. bola rozpočtovým opatrením znížená z pôvodne plánovanej sumy na 60 000 € z dôvodu nepriaznivej situácie v spoločnosti. Spoločnosť Aquatur, s.r.o. už s úhradou nájomného nepočítala, pretože v druhej polovici roka bola uzatvorená zmluva s TVK, na základe ktorej bude uhrádzať nájomné mestu TVK.

Z dôvodu nepriaznivej situácie spôsobenej pandemiou sa plánovaný Staroturiansky jarmok v roku 2020 nerealizoval, preto príjem z konania jarmoku nebol žiaden. Položka ostatné nájomné obsahuje hlavne príjem z reklamy (inteligentné lavičky) vo výške 4 212 €.

Administratívne a iné poplatky

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	102 200	95 958	98 601	102,75
správne poplatky – výherné hracie automaty	10 500	0	0	--
správne poplatky – matrika, evidencia, ŽP, SÚ	19 700	19 700	20 750	105,33
ostatné platby za tovary a služby, recyklačný fond	0	4 528	7 963	187,48
vlastné príjmy OS a ZOS	72 000	72 000	68 382	94,98
pokuty	0	0	1 486	--

Správne poplatky platia fyzické aj právnické osoby napr. za osvedčovanie listín na matričnom úrade, za vystavenie rybárskych lístkov, za zvláštne užívanie pozemnej komunikácie – tzv. rozkopávkové povolenia, kolaudačné rozhodnutia, osvedčovanie listín a podpisov na listinách, za potvrdenia o trvalom pobyte, za pridelenie súpisného čísla, za výruby stromov, za zmenu rozhodnutia o umiestnení výherných hracích prístrojov, za povolenie odkladu splátok miestnych daní a podobne.

Správny poplatok za udelenie individuálnej licencie platí právnická osoba, ktorá uvedené prístroje umiestnila a prevádzkuje v zmysle zákona č. 171/2005 Z. z. o hazardných hrách v znení neskorších predpisov. Sadzba poplatku za prevádzkovanie výherného hracieho prístroja je stanovená zákonom č.145/1995 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov.

Vlastné príjmy v Zariadení opatrovateľskej služby za poskytované služby (za ubytovanie, upratovanie, stravovanie) predpokladáme v sume 51 400 € a príjmy z poskytovanej terénnej opatrovateľskej služby (pomoc pri sebaobslužných úkonoch, pri starostlivosti o domácnosť a základných sociálnych aktivitách) predpokladáme v sume 21 600 €. Tieto príjmy použijeme na čiastočné pokrytie prevádzkových nákladov opatrovateľskej služby.

Komentár k plneniu:

Rozpočtovým opatrením sme plánované príjmy zo správnych poplatkov za udelené licencie pre výherné hracie automaty a poplatky za prevádzkovanie výherných hracích automatov presunuli do výťažkov z lotérií, pretože mesto už nevyberá poplatky za udelenie licencie. V budúcnosti nebudeme uvedenú položku v príjmoch vykazovať. Príjmy zo správnych poplatkov za úkony matriky a stavebného úradu dosiahli plnenie 105,33 %. Príjem z ostatných platieb za tovary a služby, ktorý zahŕňa aj recyklačný fond, dosiahol plnenie 187,46 %. Okrem príjmu z recyklačného fondu sú tu zahrnuté príjmy za predaj Spravodajcu, spracovanie sociálnych posudkov, úkony stavebného úradu, predaj kníh a propagačného materiálu.

Za poskytnuté sociálne služby mesto zinkasovalo od klientov v zariadení opatrovateľskej služby sumu 50 889 € a za opatrovateľskú službu v domácnosti sumu 17 003 €. Zníženie rozpočtovaných príjmov za terénnu opatrovateľskú službu o 4 597 € bolo spôsobené poklesom prijímateľov tejto služby. Za vykonávanie posudkovej činnosti pre okolité obce (Hrašné, Lubina, Kostolné) mesto vyfakturovalo sumu 490 €.

Príjem z pokút bol vo výške 1 486 €. Ide o príjem z pokút udelených mestskou políciou.

Iné nedaňové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
------------------------	---------	-------------	-------------------------	-------------------------

	15 500	26 000	38 719	148,92
výtťažky z lotérií a iných stávkových hier	12 000	22 500	24 805	110,24
ostatné	3 500	3 500	13 914	397,54

Podľa zákona č. 171/2005 Z.z. o hazardných hrách a o zmene a doplnení niektorých zákonov je prevádzkovateľ povinný odvieť 5 % z výťažku na účet obce, v sídle ktorej sa výťažok dosiahol. V meste Stará Turá pôsobia prevádzkovatelia stávkových kancelárií NIKÉ a FORTUNA, a prevádzkovatelia hazardných hier GEMATIC, ASCOMP, DOXXBET, SYNOTTYP. Výšku ostatných nedaňových príjmov je ťažko rozpočtovať, nakoľko ide o príjmy náhodné, vyplývajúce z náhrad poistných udalostí, z vrátených úhrad reklamovaných tovarov a služieb, prípadne zaplatených poplatkov bez právneho podkladu, z náhrad trov súdneho konania, alebo náhrad za výrub drevín.

Komentár k plneniu:

Príjmy z výťažkov z lotérií a iných stávkových hier vykazujú plnenie 110,24 % čo odpovedá navýšeniu o 2 305 €. Ostatné nedaňové príjmy dosiahli sumu 13 914 €, čo je o 10 414 € viac oproti predpokladu. Bolo to spôsobené preplatkami za úsporou plynu a elektrickej energie (preplatok 4 241 €), úsporou na nájomnom za prenájom DŠS (z dôvodu obmedzení počas rekonštrukcie budovy) a príjmom za preplatenie poistnej udalosti.

Tuzemské bežné granty a transfery

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	2 131 381	2 324 319	2 190 503	94,24

Granty (charita)

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	4 000	5 530	3 830	69,26

Na charitatívny účet mesta sa každoročne podarí získať finančné prostriedky od fyzických aj právnických osôb, ktoré sa využívajú v zmysle prijatých zásad na stanovený účel. Pre rok 2020 sme plánovali získať sumu 4 000 €.

Komentár k plneniu:

Mesto Stará Turá získalo v roku 2020 na charitatívny účet mesta príjmy vo forme sponzorských darov od nasledovných spoločností: JUSTUR, s.r.o. vo výške 500 €, ELSTER, s.r.o. vo výške 1000 €, ENERGYR, s.r.o. vo výške 500 €. Ďalšie finančné prostriedky boli získané ako finančné dary od občanov mesta vo výške 1 530 €. Tieto boli účelovo určené na nákup mobiliáru (lavičky, odpadkové koše) v Dubníkovej aleji. Sumu 300 € sme dostali ako dar od spoločnosti Henkel na základe projektu „Úsmev pod rúskom“.

Transfery v rámci verejnej správy:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	2 131 381	2 324 319	2 190 503	94,24
decentralizačná dotácia matrika	12 500	12 900	15 295	118,57
decentralizačná dotácia školstvo	1 902 700	1 857 753	1 733 266	93,30
decentralizačná dotácia sociál. zabezpečenie ZOS	45 864	45 864	45 864	100,00

decentralizačná dotácia pozemné komunikácie	390	390	382	97,95
decentralizačná dotácia stavebný poriadok a ŽP	10 500	13 733	13 733	100,00
decentralizačná dotácia register obyvateľov	3 000	3 000	2 979	99,30
decentralizačná dotácia školský úrad	16 000	16 000	17 465	109,16
voľby, sčítanie obyvateľstva	16 000	26 246	26 245	--
individuálne potreby, vojnové hroby	870	967	967	100,00
sociálne služby (dotácia na opatrovateľské služby)	79 800	56 773	56 773	100,00
refundácia transferov CVČ mimo zriadení pôsobnosti mesta	2 000	0	656	--
dotácie na opravy a údržbu	24 357	120 504	108 380	89,94
dotácia pre DHZ	13 400	13 400	13 400	100,00
zadržané rodinné prídavky	0	0	422	--
dotácia na projekt (sociálne)	0	39 291	38 876	98,95
dotácia – školstvo (udržanie zamestnanosti)	0	111 968	0	0,00

Vyššie uvedené príjmy sú príjmami zo štátneho rozpočtu s presne vymedzeným účelom ich použitia. Dotácie pre rok 2020 rozpočtujeme o 370 487 € vyššie ako v minulom roku. Na všetky tieto dotácie je naviazaná výdavková časť rozpočtu mesta. Uvedené príjmy však nepokrývajú celkové výdavky mesta v jednotlivých oblastiach.

Komentár k plneniu:

Plnenie príjmov na všetkých položkách transferov verejnej správy bolo na konci roka 2020 rôzne. V prípade školských dotácií bola viackrát realizovaná úprava rozpočtovanej čiastky, ktorá vyplynula z aktualizácie počtu žiakov ZŠ k 1.9.2020; ďalšia úprava finančných prostriedkov pre školstvo bola na základe dohodovacieho konania, ktorého výsledok bol mestu oznámený až koncom kalendárneho roka (december). Prekročenie príjmov sme zaznamenali na položke decentralizačná dotácia matrika o 2 395 €. Decentralizačná dotácia na školský úrad bola vyššia o 1 465 €. Dôvodom bol vyšší počet žiakov ZŠ, čo má vplyv na výšku dotácie.

Na základe rozhodnutia ÚPSVR Nové Mesto nad Váhom, ktorým bolo mesto ustanovené osobitným príjemcom štátnych sociálnych dávok (prídavky na deti), dostalo v roku 2020 transferom tieto dávky v sume 422 €. Tieto boli použité na stanovený účel v prospech oprávnenej osoby t.j. nezaopatrených detí. O určení osobitného príjemcu priebežne rozhoduje ÚPSVR, preto takýto príjem a výdavok nemožno naplánovať.

Koncom roka 2018 bol Mestu Stará Turá schválený nenávratný finančný príspevok (NFP) na realizáciu projektu „Podpora opatrovateľskej služby v meste Stará Turá“. Mesto oň požiadalo v rámci výzvy Operačného programu Ľudské zdroje. Sedem opatrovateľiek, z toho dve na polovičný úväzok, zabezpečuje opatrovateľskú službu formou rozvozu obedov a donášky stravy pre klientov. Tento druh služby nie je zahrnutý v oprávnených výdavkoch na refundáciu miezd z dotácie z projektu. Zníženie rozsahu opatrovateľskej služby, ku ktorému prišlo v sledovanom období (veľa úmrtí klientov), malo vplyv aj na príjmy z projektu určené na refundáciu miezd opatrovateľiek. Ďalším faktorom, ktorý má vplyv na výšku príjmov z projektu je skutočnosť, že niektorým klientom nie sú v danom mesiaci poskytované služby v rozsahu 100 % (je to jedna z podmienok refundácie) z objektívnych dôvodov, napr. umiestnenie klienta v nemocnici, klient je u príbuzných a iné.

Najvýraznejším faktorom, ktorý ovplyvňuje rozdiel medzi plánovanými príjmami a skutočnosťou, je zdĺhavý proces kontroly žiadostí o refundáciu zo strany kontrolného orgánu (implementačnej agentúry MPSVR SR). Na základe týchto skúseností sme využili v roku 2020 možnosť požiadať v rámci projektu o predfinancovanie vo výške 46 000 €. Zároveň sme žiadali aj finančné prostriedky na refundáciu miezd za predchádzajúce obdobie vo výške 10 773 €.

V priebehu roka sme sa zapojili do projektu „Pracuj, zmeň svoj život“, v rámci ktorého sme získali finančné prostriedky na refundáciu miezd dvoch terénnych opatrovateliek a jednej opatrovateľky v ZOS na obdobie 9 mesiacov (od novembra 2020 do júla 2021) v celkovej sume 29 993 €. Ďalej sme využili možnosť získať dotáciu z MPSVaR SR na odmeny pre zamestnancov pracujúcich v sociálnych službách vo výške 8 878 € a dotáciu na vitamíny vo výške 420 €. Celkovo sme z týchto projektov získali 38 876 €.

Výšku dotácií na opravy a údržbu sme upravovali rozpočtovým opatrením, nakoľko sme získali z MV SR finančné prostriedky na opravu časti strechy ZŠ na Hurbanovej ulici (riešenie havarijnej situácie) vo výške 99 500 €. Súčasne sme znížili plánovaný príjem o sumu 3 353 €, ktorá bola určená na výdavky týkajúce sa rekonštrukcie Husitskej veže. Tento projekt sa nerealizoval z dôvodu, že nebola vypísaná vhodná výzva, do ktorej by sa mesto zapojilo. Plnenie vo výške 108 380 € zahŕňa teda príjem na opravu strechy ZŠ a príjem na úhradu činností súvisiacich s rekonštrukciou materskej školy.

Pre všetky štyri dobrovoľné hasičské zbory bola mestu poskytnutá dotácia z prostriedkov Dobrovoľnej požiarnej ochrany SR vo výške 13 400 €. Finančné prostriedky boli v plnej výške použité na zabezpečenie akcieschopnosti DHZ.

Vlastné príjmy škôl a školských zariadení

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	306 560	224 000	367 239	163,95
Základná škola	167 400	135 000	142 806	105,78
Materská škola	106 040	60 000	192 053	133,48
Základná umelecká škola	26 820	24 000	25 763	107,34
Centrum voľného času	6 300	5 000	6 617	132,34

Samostatnou kapitolou príjmovej časti rozpočtu, ktorou je zabezpečené čiastočné krytie prevádzkových nákladov škôl a školských zariadení, sú ich vlastné príjmy. Ide o príjmy, ktoré získavajú školy a školské zariadenia z prevádzkovania stravovacích zariadení, z prenájmu priestorov a zariadení a iných aktivít smerujúcich k zabezpečeniu vlastných príjmov. Vlastným príjmom školy či školského zariadenia je aj príspevok zákonného zástupcu na úhradu nákladov v ŠKD, CVČ, ZUŠ a MŠ.

Komentár k plneniu:

Vlastné príjmy škôl a školských zariadení boli v priebehu roka viackrát upravované rozpočtovými opatreniami. V prvej fáze boli vlastné príjmy u všetkých znížené, pretože deti a žiaci nenavštevovali školy a školské zariadenia vôbec a neskôr bola v niektorých výučba zabezpečovaná len dištančnou formou. Vzhľadom na zložitú situáciu obcí a miest vo financovaní materských škôl Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR presadilo ich dofinancovanie za účelom udržania zamestnanosti. Materská škola Stará Turá dostala na tento účel sumu 111 968 €, ktoré sú zahrnuté v ich vlastných príjmoch. Z uvedeného dôvodu boli vlastné príjmy v MŠ prekročené; dosiahli plnenie 133,48 % (pôvodne bolo avizované, že finančné prostriedky budú poukázané zriaďovateľovi, nie priamo škole).

V ZUŠ bola v roku 2020 príjmová časť bežného rozpočtu prekročená o 7,34 %. Najvyšší podiel na vlastných príjmoch mali príspevky na čiastočnú úhradu nákladov spojených so štúdiom v ZUŠ – tzv. školné. V CVČ v roku 2020 bola činnosť veľmi obmedzená „covidovou“ situáciou, no napriek tomu zákonní zástupcovia detí uhradili tzv. školné v plnom rozsahu.

Kapitálové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	1 789 605	983 750	535 010	54,38

Príjem z predaja majetku mesta

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	40 000	24 282	31 167	128,35
Predaj stavieb a budov	30 000	0	0	--
Predaj pozemkov	10 000	24 282	31 167	128,35

V roku 2020 rozpočtujeme príjem z odpredaja budovy VS na Ul. Hurbanovej, súp. č. 81 a ďalej príjem z nešpecifikovaných odpredajov pozemkov.

Komentár k plneniu:

V roku 2020 bol zrealizovaný predaj spoluvlastníckych podielov z pozemkov pod bytovými domami a to pánovi Barančinovi, JUDr. Pribišovi a vlastníkom bytov v BD na Ulici SNP č. 263. Ďalej boli odpredané pozemky pánovi Kobzovi, pánovi Liškovi, pani Galbavej, pánovi Mgr. Klimáčkovi a spoločnosti AQUATUR a.s. Stará Turá.

Rozpočtovaný príjem vo výške 30 000 € za predaj stavieb a budov nebol naplnený z dôvodu, že nebola odpredaná budova VS na ul. Hurbanovej súp. č. 81.

Granty a transfery

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	1 749 605	959 468	503 843	52,51
Rekonštrukcia HZ St.Turá, II.	25 555	0	0	--
Zlepšenie tech.vybavenia škol. Knižnice a IKT učebne	65 321	65 321	0	0,00
Cyklochodník kataster Stará Turá – Nová Lhota	239 700	239 700	0	0,00
Stredisko triedeného zberu a kompostáreň	697 622	0	0	--
Osvetlenie priechodov pre chodcov	15 601	0	0	--
Prac. stroj pre potreby TSST	199 500	0	0	--
Rekonštrukcia a zateplenie MŠ Hurbanova 153	326 306	326 306	341 314	104,60
Rekonštrukcia lávok cez Topolecký potok	15 000	0	0	--
Dotácia zo ŠR – bytové jednotky Technotur	165 000	168 740	98 729	58,51
Dotácia z Envirofondeu	0	13 800	13 800	100,00

Dotácia z MV SR – havarijná situácia (strecha ZŠ)	0	50 000	50 000	100,00
---	---	--------	--------	--------

Komentár k plneniu:

Investičné akcie, plánované v rozpočte na rok 2020, boli podmienené získaním finančných prostriedkov z externých zdrojov (ŠR, eurofondy). Pretože v priebehu roka neboli vypísané vhodné výzvy, do ktorých by sa mesto zapojilo, nebolo možné realizovať dve investičné akcie; konkrétne *Osvetlenie priechodu pre chodcov* a *Rekonštrukcia lávok cez Topolecký potok*. Druhú etapu rekonštrukcie HZ v Starej Turej sme nerealizovali, pretože sme neboli úspešní v projekte, do ktorého sa mesto zapojilo. Projekt, ktorým by sme získali finančné prostriedky na nákup dopravného pracovného stroja pre TSST, bol presunutý medzi investičné v roku 2021. Projekty na investičné akcie *Stredisko triedeného zberu, kompostáreň* a *Zlepšenie technického vybavenia školskej knižnice a IKT učebne* boli v sledovanom období kontrolované zo strany riadiaceho orgánu. Kontrola však nebola do konca kalendárneho roka ukončená, preto nebolo v príjmovej časti rozpočtu plnenie týkajúce sa týchto akcií.

Projekt *Rekonštrukcia a zateplenie MŠ Hurbanova 153* bol ukončený ešte v roku 2019, no finančné prostriedky, ktoré sme žiadali na úhradu faktúr, nám boli poukázané až v roku 2020 a to po ukončení kontroly riadiacim orgánom. Ich výška bola 341 314 €, čo je o 15 008 viac oproti predpokladu.

Finančné prostriedky vo výške 98 729 € sme získali ako štátnu dotáciu na rekonštrukciu budovy Technoturu na bytové jednotky. Z plánovaného objemu je to len 58,51 %. Bolo to spôsobené tým, že časť faktúr za stavebné práce bude uhradená až v roku 2021.

V spolupráci so základnou školou sme získali dotáciu vo výške 50 000 € z MV SR na riešenie havarijnej situácie časti strechy budovy ZŠ na Hurbanovej ulici.

Z dôvodu dobrej úrovne v oblasti triedenia odpadov získalo mesto dotáciu z Enviromentálneho fondu vo výške 13 800 €.

Všetky finančné prostriedky, ktoré neboli súčasťou pôvodne schváleného rozpočtu, sme priebežne rozpočtovými opatreniami zapracovali do rozpočtu.

Príjmové finančné operácie

Príjmy z ostatných finančných operácií

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2020	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	643 944	697 548	614 956	88,16
Splátky návratnej fin.výpomoci	40 000	0	50 000	--
Zostatok z predchádz. rokov	48 944	48 944	63 084	128,89
Iné finančné operácie	0	0	16 623	--
Bankové úvery	400 000	400 000	236 645	59,16
Úver na ŠFRB - Technotur	55 000	56 130	56 130	100,00
Návratná finančná výpomoc	0	192 474	192 474	100,00

Komentár k plneniu:

Splátky návratnej finančnej výpomoci, ktorá bola v roku 2016 poskytnutá spoločnosti Aquatur, a.s., boli realizované v súlade s Dodatkom č. 2 k zmluve uzatvoreným dňa 12.12.2019 sa spoločnosť AQUATUR, a.s. Stará Turá, ktorým sa zaväzuje splatiť splátku vo

výške 30 000 € do 31.12.2019, splátku vo výške 50 000 € do 31.12.2020 a splátku vo výške 20 000 € do 30.06.2021.

V auguste 2020 bola ukončená realizácia projektu *Cyklochodník kataster Stará Turá – Nová Lhota*. Spôsob financovania projektu refundáciou bol pre mesto v danej situácii ťažko zvládnuteľný z vlastných finančných zdrojov, preto muselo mesto zabezpečiť finančné prostriedky vo výške 236 645 € prostredníctvom preklenovacieho bankového úveru, ktorého splatenie sa predpokladá najneskôr do 30. septembra 2021 budúceho roka (závisí to od ukončenia kontroly žiadosti o refundáciu riadiacim orgánom).

V sledovanom období začala rekonštrukcia budovy Technoturu na bytové jednotky z finančných prostriedkov získaných zo ŠFRB vo výške 56 130 €.

Zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 63 084 € je tvorený prostriedkami zo ŠR z roku 2018 vo výške 29 944 € (HZ Topolecká), z roku 2019 vo výške 32 470 € (vratka stravného a dopravného pre ZŠ a MŠ) a nevyčerpanými prostriedkami na dary v sume 670 €.

Z dôvodu nepriaznivej ekonomickej situácie spôsobenej pandémiou mesto využilo možnosť požiadať štát o návratnú finančnú výpomoc vo výške 192 474 €. Uvedené finančné prostriedky boli použité na opravu a rekonštrukciu ciest a chodníkov v meste a miestnych častiach.

1.1 Rozbor plnenia výdavkov

Program	Upravený rozpočet po V. zmene				Plnenie rozpočtu				Vyhodnotenie plnenia
	Bežné výdavky	Kapitál. výdavky	Finančné operácie	Spolu:	Bežné výdavky	Kapitál. výdavky	Finančné operácie	Spolu:	
01 - Plánovanie, manažment a kontrola	182 768	43 078	190 000	415 846	161 882	9 780	250 000	177 402	-238 444
02 - Propagácia a marketing	3 813	0	0	3 813	3 774	0	0	3 774	-39
03 - Interné služby	144 934	73 634	2 551	221 119	133 272	66 557	2 845	202 674	-18 445
04 - Ostatné služby	16 800	0	0	16 800	13 954	0	0	13 954	-2 846
05 - Bezpečnosť, právo a poriadok	395 916	0	0	395 916	396 336	0	0	396 336	420
06 - Odpadové hospodárstvo	304 708	13 800	0	318 508	304 716	13 800	0	318 516	8
07 - Komunikácie	318 500	192 474	0	510 974	318 500	192 470	0	510 970	-4
08 - Doprava	3 750	16 422	0	20 172	407	5 066	0	5 473	-14 699
09 - Vzdělávanie	3 645 763	598 975	0	4 244 738	3 531 620	530 216	0	4 061 836	-182 902
10 - Šport	95 012	254 516	0	349 528	94 284	251 350	0	345 634	-3 894
11 - Kultúra	182 106	0	0	182 106	159 538	0	0	159 538	-22 568
12 - Prostredie pre život	193 700	110 939	0	304 639	193 700	95 141	0	288 840	-15 799
13 - Sociálna starostlivosť	302 250	0	0	302 250	276 931	0	0	276 931	-25 319
14 - Bývanie	37 158	625 200	80 052	742 410	30 977	144 906	57 805	233 688	-508 722
15 - Administratíva	962 181	0	0	962 181	875 768	0	6	875 774	-86 407
Spolu:	6 789 359	1 929 038	272 603	8 991 000	6 495 659	1 309 286	310 656	8 115 601	-875 399

Podrobná analýza a hodnotenie plnenia výdavkov podľa jednotlivých programov rozpočtu mesta Stará Turá je uvedená v osobitných dokumentoch „Výdavková časť rozpočtu – plnenie k 31.12.2020“ a „Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu“, ktoré sú uvedené v prílohe Záverečného účtu a tvoria jeho neoddeliteľnú súčasť.

1.2 Úprava výsledku rozpočtového hospodárenia

A/ Rozpočtové hospodárenie obce

Hospodárenie obce (prebytok alebo schodok) je zistené v súlade s 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 ako rozdiel príjmov a výdavkov bežného a kapitálového rozpočtu.

Bežný a kapitálový rozpočet	Rozpočtovaná suma	Skutočné plnenie
Bežné príjmy	7 518 233	7 526 271
Bežné výdavky	7 008 803	6 495 659
Rozdiel bežných príjmov a výdavkov:	509 430	1 030 612
Kapitálové príjmy	1 789 605	535 010
Kapitálové výdavky	2 714 276	1 309 286
Rozdiel kapitálových príjmov a výdavkov:	-924 671	-774 276
Celkový rozdiel príjmov a výdavkov:	-415 241	256 336
Hospodárenie obce - prebytok:		256 336

Na základe uvedených skutočností sa úpravou hospodárenia mesta dosiahol prebytok vo výške 256 336 €.

B/ Úprava výsledku rozpočtového hospodárenia obce

V zmysle ustanovenia § 16 ods. 6 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 usporadúvaní prebytku rozpočtu mesta **z prebytku vylučujú** položky, ktoré je možné použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Hospodárenie obce - prebytok	256 336
Položky, ktoré sa z výsledku hospodárenia vylučujú:	Suma v €:
Charitatívny účet - nepoužité príspevky z roku 2020	2 000
Transfery zo ŠR (MV SR)	108 984
Dotácia na hasičské zbrojnice	29 844
Celková suma položiek, o ktoré sa upravuje výsledok hospodárenia:	140 828
Výsledné hospodárenie k 31.12.2020:	115 508

C/ Finančné operácie

Finančné operácie	Rozpočtovaná suma	Skutočné plnenie
Finančné operácie - príjmy	543 944 €	614 956 €
Finančné operácie - výdavky	128 703 €	310 656 €
Rozdiel príjmov a výdavkov:	415 241 €	304 300 €
Zostatok finančných operácií k 31.12.2020:		304 300 €

2. Vyrovnanie výsledku rozpočtového hospodárenia za rok 2020

Výsledkom rozpočtového hospodárenia mesta Stará Turá za rok 2020 je **prebytok** vo výške **256 336 €** zistený v zmysle ustanovení § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a upravený v zmysle ustanovenia § 16 ods. 6 vyššie citovaného zákona o nevyčerpané prostriedky uvedené vo výške **140 828 €**; t.j. konečným výsledkom hospodárenia mesta Stará Turá je prebytok vo výške **115 508 €**, ktorý navrhujeme **použiť na tvorbu rezervného fondu**.

Zostatok finančných operácií k 31.12.2020 podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je **prebytok** v sume **304 300 €**.

Mesto Stará Turá bude za rok 2020 tvoriť rezervný fond, ktorého výška prídeltu bude stanovená ako súčet prebytku z rozpočtového hospodárenia vo výške 115 508 € a prebytku z finančných operácií vo výške 304 300 €.

Na základe vyššie uvedených skutočností navrhujeme za rok 2020 **skutočnú tvorbu rezervného fondu vo výške 419 808 €.**

3. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (mimorozpočtové prostriedky na bankových účtoch):

1.) Rezervný fond:

- počiatočný stav k 01.01.2020:	412 821 €
- zúčtovanie prebytku hospodárenia z roku 2019:	91 036 €
- použitie rezervného fondu:	0 €
- konečný stav rezervného fondu k 31.12.2020:	503 857 €

2.) Sociálny fond:

- počiatočný stav k 01.01.2020:	1 989 €
- prídely do fondu / + /:	10 583 €
- použitie fondu na stravu zamestnancov / - /:	6 190 €
- použitie fondu na kultúrne podujatia / - /:	298 €
- použitie fondu na vecné dary / - /:	4 095 €
- konečný stav fondu k 31.12.2020:	2 030 €

4. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020

Mesto Stará Turá eviduje k 31.12.2020 záväzky v celkovej výške 2 005 067 €, z čoho sumu 1 353 762 € tvoria nesplatené zostatky nižšie uvedených úverov:

Úver na výstavbu Bytového domu – 39 b.j. Stará Turá vo výške 588 296 € bol mestu poskytnutý v roku 2001, jeho základná úroková sadzba je 4,4% a doba splatnosti 30 rokov. Tieto prostriedky boli k 31.12.2002 vyčerpané. Splácanie istiny a úroku z úveru je pravidelnými mesačnými splátkami a to od apríla 2002 vo výške 2 946 €, zostatok splátok istiny k 31.12.2020 je 338 439 €.

V roku 2005 bol mestu poskytnutý úver na výstavbu Bytového domu – 22 b.j. Stará Turá vo výške 482 806 € pri základnej úrokovej sadzbe 1% p.a. a doby splatnosti 30 rokov, tieto prostriedky boli v priebehu roka 2006 vyčerpané. Splácanie istiny a úroku z úveru je pravidelnými mesačnými splátkami a to od septembra 2005 vo výške 1 553 €. Zostatok splátok istiny k 31.12.2020 je 254 280 €.

V júni 2015 bol mestu poskytnutý úver na výstavbu Bytového domu – 14 b.j. Stará Turá vo výške 374 080 € pri základnej úrokovej sadzbe 1% p.a. a doby splatnosti 40 rokov. Splácanie istiny a úroku z úveru je pravidelnými mesačnými splátkami vo výške 945,88 €. Zostatok splátok istiny k 31.12.2019 je 331 278 €.

V júli 2017 bol mestu poskytnutý úver na výstavbu Bytového domu – 15 b.j. Stará Turá vo výške 402 250 € pri základnej úrokovej sadzbe 1% p.a. a doby splatnosti 40 rokov. Splácanie istiny a úroku z úveru je pravidelnými mesačnými splátkami od augusta 2017 vo výške 1 017,11 €. Zostatok splátok istiny k 31.12.2020 je 374 180 €.

V júni 2020 bol mestu poskytnutý úver na výstavbu bytového domu – prestavba Technoturu na bytové jednotky vo výške 56 130 € pri základnej úrokovej sadzbe 1,0 % a dobe splatnosti 30 rokov. Splácanie istiny a úroku z úveru je pravidelnými mesačnými splátkami od júla 2020 vo výške 180,54 €. Zostatok splátok istiny k 31.12.2020 je 55 585 €.

V auguste 2020 mesto prijalo preklenovací úver na financovanie investičnej akcie *Cyklochodník kataster Stará Turá – Nová Lhota* vo výške 236 645 €. Ide o krátkodobý úver so splatnosťou do 30.09.2021 a s úrokovou sadzbou 0,35 % p.a.

V septembri 2020 mesto využilo ponuku zo strany štátu požiadať o návratnú finančnú výpomoc vo výške 192 474 €, ktorá je bezúročná. Finančnú výpomoc začne mesto splácať v roku 2024 v súlade so stanoveným harmonogramom splátok; splatenie výpomoci je stanovené do 31. decembra 2028.

Okrem záväzkov vyplývajúcich z prijatých úverov mesto eviduje:

- záväzky voči dodávateľom vo výške 431 139 €
- záväzky voči zamestnancom vo výške 48 343 €
- záväzky voči orgánom sociálneho a zdravotného poistenia vo výške 33 532 €
- záväzky voči daňovému úradu na dani zo závislej činnosti vo výške 6 647 €
- záväzky voči iným subjektom 13 280 €
- záväzky voči daňovníkom miestnych daní vo výške 1 602 €
- záväzky z prijatej zábezpeky za nájom bytov vo výške 45 048 €
- záväzky vyplývajúce z vytvoreného sociálneho fondu vo výške 2 030 €
- splátka istiny inteligentné lavičky vo výške 9 685 €

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020

AKTÍVA	k 31.12.2018	k 31.12.2019	k 31.12.2020
Neobežný majetok spolu, z toho:	31 148 462	32 337 276	31 991 393
Dlhodobý nehmotný majetok	33 088	25 658	16 643
Dlhodobý hmotný majetok	27 794 744	28 872 088	28 333 353
Dlhodobý finančný majetok	3 320 630	3 439 530	3 641 397
Obežný majetok spolu, z toho:	7 697 637	7 290 275	8 785 591
Zásoby	6 289	4 829	5 069
Pohľadávky dlhodobé	980	830	7 094
Pohľadávky krátkodobé	48 022	57 022	78 692
Finančné účty	818 595	676 702	1 163 364
Poskytnuté návrat. fin. výpomoci	100 000	70 000	20 000
Zúčt. medzi subj. verej. správy	6 723 752	6 480 892	7 511 372
Časové rozlíšenie	14 176	13 856	14 492
Majetok spolu:	38 860 275	39 641 407	40 791 476

PASÍVA	k 31.12.2018	k 31.12.2019	k 31.12.2020
Vlastné zdroje (Vlastné imanie)	32 432 198	32 891 246	33 423 241
Oceňovacie rozdiely	-1 224 313	-1 224 313	-1 224 313
Fondy účtovnej jednotky	0	0	0
Výsledok hospodárenia, z toho:	33 656 511	34 115 559	34 647 554
výsl. hosp. minulých rokov	33 680 179	33 675 602	34 110 021
Záväzky	1 790 300	2 141 790	2 591 564
Rezervy	48 646	13 974	18 550
Zúčt. medzi subj. verej. správy	98 559	116 944	138 828
Dlhodobé záväzky	1 404 242	1 350 185	1 352 486
Krátkodobé záväzky	238 853	660 687	652 581
Bankové úvery	0	0	429 119
Časové rozlíšenie	4 637 777	4 608 371	4 776 671
Vlastné imanie a záväzky	38 860 275	39 641 407	40 791 476

6. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto Stará Turá v roku 2020 nevykonávalo žiadnu podnikateľskú činnosť.

7. Stav majetku mesta k 31.12.2020

AKTÍVA

V priebehu roka 2020 mesto obstaralo majetok v celkovej sume 1 494 425 €, z toho:

Zaradené budovy a stavby

- Zníženie energetickej náročnosti obj. MŠ na ul. Hurbanovej 142, alok. pracovisko ul. Hurbanova 153 Stará Turá 958 730,18 €
- Škola súp. č. 375 96 770,03 €
- Cyklochodník kataster Stará Turá 252 264,00 €
- Revitalizácia vnútrobloku ul. SNP a ul. Hurbanova Stará Turá 375 156,23 €

Zaradené pozemky v roku 2020

75 322,97 €

Zaradený ostatný dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- software CUD – rozšírenie infor. Systému IIS MIS- SIS 2 412,00 €

Zaradené dopravné prostriedky

- nákladné auto zn. PIAGGO 13 800,00 €

Vyradené budovy a stavby

- Zníženie energetickej náročnosti obj. MŠ na ul. Hurbanovej 142, alok. pracovisko ul. Hurbanova 153 Stará Turá 958 730,18 €
- Revitalizácia vnútrobloku ul. SNP a ul. Hurbanova Stará Turá 375 156,23 €

Vyradené pozemky

140 967,39 €

Vyradený dopravný prostriedok

- nákladné auto zn. PIAGGO 13 800,00 €

Vyradený ostatný dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- Elektrické varhany 865,37 €

Stav pohľadávok netto k 31.12. zaznamenal hodnotu 85 786 €, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom nárast o 27 934 €. Finančné prostriedky k 31.12. zaznamenali hodnotu 1 163 364 €, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom nárast o 486 662 €.

PASÍVA

Na strane pasív mesto eviduje oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín vo výške 1 224 313 €, ktoré v porovnaní s predchádzajúcim rokom ostali nezmenené. Výška rezerv k 31.12. je 18 550 €, čo je o 4 576 € viac v porovnaní s predchádzajúcim rokom. Dlhodobé záväzky, ktorých celková hodnota na konci roka dosiahla sumu 1 352 486 €, sú tvorené v prevažnej miere ostatkami nesplatených istín dlhodobej časti úverov na kúpu bytových domov v sume 1 298 869 €, sociálnym fondom, ktorý na konci roka dosiahol hodnotu 2 030 €, finančnou zábezpekou na nájom bytov vo výške 45 048 € a istinou za inteligentné lavičky vo výške 6 539 €. Krátkodobé záväzky mierne klesli oproti minulému roku; ich hodnota k 31.12. dosiahla sumu 652 581 €. Najväčší podiel na krátkodobých záväzkoch tvoria záväzky voči dodávateľom vo výške 431 138 €; z nich najvyššie sú voči firme Strojstav, s.r.o., ktorá realizuje prestavbu objektu internátu na bytový dom a sú vo výške 374 372 €, záväzky voči zamestnancom vyplývajúce z pracovného pomeru v sume 48 343 €, záväzky vyplývajúce zo splátok úverov uvedených v čl. 4 „Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020“, ktoré majú podľa splátkových kalendárov splatnosť do jedného roka a ich hodnota k 31.12. je 58 039 € a záväzky vyplývajúce z odvodov do sociálnej a zdravotných poisťovní v hodnote 33 532 €. Všetky krátkodobé záväzky sú v lehote splatnosti.

Mesto Stará Turá k 31.12. eviduje bankové úvery a výpomoc v celkovej výške 429 119 €. V tejto sume je zahrnutý bežný bankový úver (preklenovací) vo výške 236 645 €, ktorého splatnosť je do 30.09.2021 a návratnú finančnú výpomoc zo strany štátu vo výške 192 474 €, ktorú začne mesto splácať 4 roky, od roku 2024 do roku 2028.

Najvýznamnejšou sumou na strane pasív je časové rozlíšenie, ktorého suma k 31.12. je 4 776 672 €. Suma 6 335 € sú ostatné bežné výnosy budúcich období. Výdavky budúcich období k 31.12. dosiahli sumu 1 113 €.

Na podsúvahovom účte mesto vykazuje stav vo výške 637 846 €, z toho prevažnú časť tvoria nedobytné pohľadávky vo výške 33 957 €, fond údržby a opráv nájomných bytov vo výške 166 975 € a drobný majetok mesta obstaraný z cudzích zdrojov vo výške 157 491 €.

Výsledok hospodárenia mesta Stará Turá predstavuje rozdiel medzi nevysporiadaným výsledkom hospodárenia minulých rokov a výsledkom hospodárenia za rok 2020, ktorý zaznamenal zisk vo výške 537 533 €, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom nárast o sumu 97 576 €.

Mesto Stará Turá eviduje k 31.12.2020 majetok v celkovej hodnote 40 791 476 €, čo je v porovnaní s rokom 2019 nárast o 1 150 069 €.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií v pôsobnosti mesta

V zriaďovateľskej pôsobnosti mesta sú dve mestské príspevkové organizácie, Dom kultúry Javorina a Technické služby.

8.1. Výsledok hospodárenia m.p.o. Dom kultúry Javorina a návrh na jeho vyrovnanie

	Popis položiek	Hlavná činnosť	Podnikateľ. činnosť	Spolu
Výnosy	Tržby z predaja služieb	34 174,72	2 566,89	36 741,61
	Výnosy z transferov	176 746,08	0,00	176 746,08
	Zmluvné pokuty, penále a úroky	0,00	0,00	0,00
	Ostatné výnosy	0,00	34 980,46	34 980,46
	Rezervy a opravné položky	0,00	0,00	0,00
	Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00
	Výnosy spolu:	210 920,80	37 547,35	248 468,15
Náklady	Spotreba materiálu a energií	26 034,52	18 962,18	44 996,70
	Služby	34 864,47	425,74	35 290,21
	Osobné náklady	118 312,02	17 933,67	136 245,69
	Dane a poplatky	479,59	27,87	507,46
	Ost. náklady na prevádz. činnosť	0,00	0,00	0,00
	Odpisy, rezervy a opravné položky	28 068,00	0,00	28 068,00
	Finančné náklady	1 289,35	66,60	1 355,95
	Náklady spolu:	209 047,95	37 416,06	246 464,01
Hospodársky výsledok		1 872,85	131,29	2 004,14
Daň splatná:		114,00	19,69	133,69
Výsledok hospodárenia po zdanení:		1 758,85	111,60	1 870,45

Hospodárenie mestskej príspevkovej organizácie Dom kultúry Javorina v roku 2020 skončilo so ziskom v celkovej výške 1 870,45 €, z toho v hlavnej činnosti bol zaznamenaný zisk v sume 1 758,85 € a v podnikateľskej činnosti zisk v objeme 111,60 €. Organizácia v podnikateľskej činnosti hospodárila v súlade s ustanovením § 28 ods. 2 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy, nakoľko náklady na podnikateľskú činnosť mala kryté výnosmi z nej. Vzhľadom na dosiahnuté výsledky hospodárenia Domu kultúry Javorina za rok 2020 mesto Stará Turá navrhuje **zisk z hlavnej činnosti vo výške 1 758,85 € a zisk z podnikateľskej činnosti vo výške 111,60 € použiť na tvorbu zákonného rezervného fondu.**

Na základe navrhnutého zúčtovania hospodárskeho výsledku za rok 2020 výška rezervného fondu m.p.o. Dom kultúry Javorina sa navýši o 1 870,45 € a dosiahne výšku 18 169,63 €.

8.2. Výsledok hospodárenia m.p.o. Technické služby mesta Stará Turá a návrh na jeho vyrovnanie

	Popis položiek	Hlavná činnosť	Podnikateľ. činnosť	Spolu
Výnosy	Tržby z predaja služieb	221 886,44	3 377,48	225 263,92
	Ostat. výnosy z prevádz. činnosti	12 805,72	0,00	12 805,72
	Zúčtovanie rezerv, OP a čas. rozlíš.	0,00	0,00	0,00
	Finančné výnosy	520,12	0,00	520,12
	Výnosy z transferov	1 435 993,67	0,00	1 435 993,67
	Výnosy spolu:	1 671 205,95	3 377,48	1 674 583,43
Náklady	Spotreba materiálu a energií	250 214,19	385,83	250 600,02
	Služby	210 388,74	742,58	211 131,32
	Osobné náklady	774 483,95	0,00	774 483,95
	Dane a poplatky	1 021,82	1 604,76	2 626,58
	Ostat. náklady na prevádz. činnosť	8 024,55	0,00	8 024,55
	Odpisy, rezervy a opravné položky	361 767,58	0,00	361 767,58
	Finančné náklady	17 414,23	92,74	17 506,97
	Náklady spolu:	1 623 315,06	2 825,91	1 626 140,97
Hospodársky výsledok		47 890,89	551,57	48 442,46
Daň splatná:		0,00	82,73	82,73
Výsledok hospodárenia po zdanení:		47 890,89	468,84	48 359,73

Hospodárenie mestskej príspevkovej organizácie Technické služby mesta Stará Turá v roku 2020 skončilo so ziskom v celkovej výške 48 359,73 €, z toho v hlavnej činnosti bol zaznamenaný zisk v sume 47 890,89 € a v podnikateľskej činnosti zisk v objeme 468,84 €. Organizácia v podnikateľskej činnosti hospodárila v súlade s ustanovením § 28 ods. 2 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy, nakoľko náklady na podnikateľskú činnosť mala kryté výnosmi z nej. Vzhľadom na dosiahnuté výsledky hospodárenia Technických služieb mesta Stará Turá za rok 2020 mesto Stará Turá navrhuje **zisk z hlavnej činnosti v celkovej výške 47 890,89 € použiť na tvorbu rezervného fondu a zisk z podnikateľskej činnosti vo výške 468,84 € použiť na tvorbu zákonného rezervného fondu.**

Na základe navrhnutého zúčtovania hospodárskeho výsledku za rok 2020 výška rezervného fondu m.p.o. Technické služby mesta Stará Turá sa navýši o 48 359,73 € a dosiahne výšku 75 456,59 €.

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

Mesto Stará Turá v roku 2020 poskytlo dotácie v súlade s VZN č. 2/2014 Nar. o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta a VZN č. 4/2016 o dotáciách na podporu športu v meste Stará Turá.

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnutá suma dotácie	Skutočne použitá dotácia	Rozdiel
Materské centrum Žabka	bežný výdavok	5 000,00	5 000,00	0,00
Hokejový klub Nové Mesto nad Váhom	bežný výdavok	250,00	250,00	0,00
Nadácia Život	bežný výdavok	2 000,00	2 000,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor Topolecká	bežný výdavok	1 400,00	1 400,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor Stará Turá	bežný výdavok	1 400,00	1 400,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor Drgoňova Dolina	bežný výdavok	1 400,00	1 400,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor Paprad'	bežný výdavok	1 400,00	1 400,00	0,00
Železničné múzeum Stará Turá	bežný výdavok	0,00	0,00	0,00
Únia nevidiacich	bežný výdavok	200,00	200,00	0,00
SZPB Stará Turá	bežný výdavok	200,00	200,00	0,00
Mestský futbalový klub Stará Turá	bežný výdavok	8 953,12	8 953,12	0,00
Stolnotenisový klub Stará Turá	bežný výdavok	654,48	654,48	0,00
Wu-shu centrum Stará Turá	bežný výdavok	3 539,96	3 539,96	0,00
Strelecký klub Stará Turá	bežný výdavok	0,00	0,00	0,00
Mestský basketbalový klub	bežný výdavok	12 228,38	12 228,38	0,00
Mestský kolkársky klub Stará Turá	bežný výdavok	2 408,44	2 408,44	0,00
Tenisový klub Stará Turá	bežný výdavok	1 303,12	1 303,12	0,00
Bc. Katarína Vidová - ŽIHADIELKA	bežný výdavok	600,00	600,00	0,00
Dotácie spolu:		42 937,50	42 937,50	0,00

Prílohy: Hodnotiaca správa k programovému rozpočtu mesta Stará Turá k 31.12.2020
Výdavková časť plnenia programového rozpočtu k 31.12.2020