

Záverečný účet mesta Stará Turá

a rozpočtové hospodárenie za rok 2022

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

Spracovala: **Mgr. Soňa Krištofiková**, zástupkyňa primátora mesta
Ing. Natália Miklášová, referent OEaMM

V Starej Turej, dňa 06.04.2023

Návrh záverečného účtu bol vyvesený na úradnej tabuli dňa 12.04.2023

Záverečný účet bol schválený MsZ dňa 27.04.2023 , uznesením č. 15-5/2023

Záverečný účet mesta Stará Turá a rozpočtové hospodárenie za rok 2022

OBSAH :

1. Rozbor plnenia príjmov a výdavkov rozpočtu za rok 2022
 - 1.1. Rozbor plnenia príjmov
 - 1.2. Rozbor plnenia výdavkov
 - 1.3. Úprava výsledku rozpočtového hospodárenia
2. Vyrovnanie výsledku rozpočtového hospodárenia za rok 2022
3. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (mimorozpočtové prostriedky na bankových účtoch):
4. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022
5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022
6. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti
7. Stav majetku mesta k 31.12.2022
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 2022

1. Rozbor plnenia príjmov a výdavkov rozpočtu za rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet na rok 2022 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 2022 odsúhlasilo Mestské zastupiteľstvo Stará Turá dňa 09.12.2021 uznesením č. 15 - XXVIII/2021 a jeho zmeny boli zrealizované rozpočtovými opatreniami, ktoré boli odsúhlasené nasledovnými uzneseniami mestského zastupiteľstva:

- prvá zmena 23.06.2022 uznesením MsZ č. 12 - XXXIV/2022,
- druhá zmena 25.08.2022 uznesením MsZ č. 18 – XXXVI/2022,
- tretia zmena 27.10.2022 uznesením MsZ č. 24 – XXXVIII/2022,
- štvrtá zmena 08.12.2022 uznesením MsZ č. 5 – 2/2022,
- piata zmena 22.12.2022 primátorom mesta.

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 2022, ktoré boli:

Rozpočet bez finančných operácií		Rozpočet 2022	Rozpočet 2022	Plnenie k	Plnenie k
		schválený	V. zmena	31.12.2022	31.12.2022
		v €	v €	v €	v %
Bežný rozpočet (BR)	príjmy (BR)	7 639 193	7 966 514	8 225 147	103,25
	výdavky (BR)	7 253 333	7 582 327	7 646 148	100,84
	Výsledok hospodárenia (BR):	385 860	384 187	578 999	150,71
Kapitálový rozpočet (KR)	príjmy (KR)	2 357 943	983 428	990 410	100,71
	výdavky (KR)	6 599 355	5 134 022	2 621 407	51,06
	Výsledok hospodárenia (KR):	-4 241 412	-4 150 594	-1 630 997	39,30
Bežný + Kapitálový rozpočet spolu	príjmy spolu (BR + KR):	9 997 136	8 949 942	9 215 557	102,97
	výdavky spolu (BR + KR):	13 852 688	12 716 349	10 267 555	80,74
	CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA:	-3 855 552	-3 766 407	-1 051 998	27,93
S P O L U		Rozpočet 2022	Rozpočet 2022	Plnenie k	Plnenie k
		schválený	V. zmena	31.12.2022	31.12.2022
		v €	v €	v €	v %
Bežný + Kapitálový rozpočet spolu	príjmy spolu (BR + KR):	9 997 136	8 949 942	9 215 557	102,97
	výdavky spolu (BR + KR):	13 852 688	12 716 349	10 267 555	80,74
	Celkový výsledok hospodárenia:	-3 855 552	-3 766 407	-1 051 998	27,93
Finančné operácie (FO)	príjmy (FO)	4 188 767	4 141 857	2 153 628	52,00
	výdavky (FO)	333 215	285 215	365 472	128,14
	Finančné operácie CELKOM:	3 855 552	3 856 642	1 788 156	46,37
Celkový rozpočet	výsledný rozpočet príjmov:	14 185 903	13 091 799	11 369 185	86,84
	výsledný rozpočet výdavkov:	14 185 903	13 001 564	10 633 027	81,78
	VÝSLEDNÝ ROZPOČET:	0	90 235	736 158	815,82

Rozpočet príjmovej časti na rok 2022		Rozpočet 2022	Rozpočet 2022	Plnenie k 31.12.2022	Plnenie k 31.12.2022
Zdroj príjmov		schválený	V. zmena	v €	v %
Bežný rozpočet		7 639 193	7 966 514	8 225 147	103,25
100 Daňové príjmy		4 845 500	4 969 675	5 000 119	100,61
110 dane z príjmov		3 750 000	3 874 175	3 908 866	100,90
111003 výnos dane z príjmov		3 750 000	3 874 175	3 908 866	100,90
120 daň z majetku		695 000	695 000	687 353	98,90
121 daň z nehnuteľností		695 000	695 000	687 353	98,90
130 domáce dane na tovary a služby		400 500	400 500	403 900	100,85
a 133001 daň za psa		9 500	9 500	8 672	91,28
b 133012 daň za užívanie verejného priestranstva		6 500	6 500	5 951	91,55
c 133013 poplatok za komunálny odpad FO a PO		381 000	381 000	383 536	100,67
d 133006 daň za ubytovanie		3 500	3 500	5 741	164,03
e 139002 daň z alkoholu a tabakových výrobkov		0	0	0	--
200 - 300 Nedaňové príjmy		2 451 893	2 655 039	2 844 451	107,13
211 Príjmy z podnikania		25 000	28 850	25 850	89,60
211004 iné príjmy z podnikania (Dolný, Lesotur)		25 000	28 850	25 850	89,60
212 príjmy z vlastníctva		375 788	375 788	366 175	97,44
a 212002 nájomné z pozemkov		3 800	3 800	3 589	94,45
b 212003 nájomné Technotur s.r.o.		187 572	187 572	187 572	100,00
c 212002 nájomné Lesotur s.r.o.		100 000	100 000	100 000	100,00
d 212002 nájomné AQUATUR, a.s.		0	0	0	--
e 212002 nájomné z konania jarmoku		0	0	0	--
f 212003 nájomné z prenájmu bytov Technotur		2 166	2 166	2 166	100,00
g 212003 nájomné z prenájmu bytov Internát		48 000	48 000	51 970	108,27
h 212003 nájomné z prenájmu bytov Dom špecialistov		23 400	23 400	11 017	47,08
i 212002 nájomné ostatné		3 850	3 850	3 861	100,29
j 212002 nájomné TVK Trenčín		6 000	6 000	6 000	100,00
k 212003 nájomné z prenájmu bytov Mýtna 595		1 000	1 000	0	0,00
220 administratívne a iné poplatky		93 000	93 000	105 554	113,50
a 221005 správne poplatky výherné hracie automaty		0	0	0	--
b 221004 správne poplatky matrika, evidencia, ŽP, SÚ		20 000	20 000	20 443	102,22
c 223001 ostatné platby za tovary a služby, recyklačný fond		3 000	3 000	5 064	168,80
d 223001 vlastné príjmy ZOS a OS		70 000	70 000	78 417	112,02
f 222003 pokuty		0	0	1 630	--
290 iné nedaňové príjmy		7 000	19 499	28 339	145,34
a 292008 výťažok z lotérií a hier		2 000	4 025	12 117	301,04
b 292 ostatné		5 000	15 474	16 222	104,83
310 tuzemské bežné granty a transfery		1 951 105	2 137 902	2 318 533	108,45
a 311 granty (AIDE, charita)		4 000	4 000	6 950	173,75
312 transfery v rámci verejnej správy, z toho:		1 947 105	2 133 902	2 311 583	108,33
b 312001 decentralizačná dotácia - matrika		12 900	15 047	15 047	100,00
c 312001 decentralizačná dotácia - školstvo (PK a HN)		1 731 053	1 897 374	1 983 269	104,53
d 312001 decentralizačná dotácia sociálne zabezp. /ZOS/		62 760	62 760	62 760	100,00
e 312001 decentralizačná dot. správa pozem. komunik.		390	390	375	96,15
f 312001 decentralizačná dotácia na ŽP a Slav. poriadok		13 700	13 700	12 115	88,43
g 312001 decentralizačná dotácia - register obyvateľov		3 000	3 000	3 093	103,10
h 312001 dotácia na spolok školský úrad		17 800	17 800	18 451	103,66
ch 312001 chránená dielňa (ms kamerový systém)		0	0	0	--
i 312001 menšie obecné služby, aktívne činnosti		0	0	0	--
j 312001 voľby, sčítanie obyvateľstva		35 000	16 655	23 199	139,29
k 312001 individuálne potreby, vojnové hroby, historické pamiatky		1 100	1 100	1 077	97,91
l 312001 sociálne služby, dotácia na opatrovateľské služby		55 000	55 000	40 351	73,37
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 CVČ mimo zriaďovateľ. pôsobnosti mesta		1 000	1 000	1 626	162,60
p 312001 dotácia na rekonštrukciu ZUS, DK, CMZ, Triedacia linka, hasiči		0	0	0	--
r 312001 dotácia v VU MPSVAR SR na pohreb, vzdelávanie, dotácia COVID 19		0	0	0	--
s 312001 dotácie pre DHZZ		13 400	13 400	13 400	100,00
t 312001 zadržané rodinné prídavky		0	3 366	3 096	91,98
u 312001 Kvalita ŽP - kompostéry, Environmentálny fond		0	15 395	50 920	330,76
v 312001 dotácia na projekt (sociálne)		0	2 185	10 845	496,34
x 312001 dotácia - riešenie pandemickej situácie, príspevok (Ukrajina)		0	15 730	71 959	457,46
y 312001 dotácia - školstvo (udržanie zamestnanosti)		0	0	0	--
Vlastné príjmy škôl a školských zariadení		341 800	341 800	380 577	111,34
a Základná škola		207 900	207 900	221 619	106,60
b Materská škola		99 100	99 100	120 523	121,62
c Základná umelecká škola		28 300	28 300	29 935	105,78
d Centrum voľného času		6 500	6 500	8 500	130,77
Kapitálový rozpočet		2 357 943	983 428	990 410	100,71
230 kapitálové príjmy		410 000	300 870	309 682	102,93
a 231000 predaj stavieb a budov		0	0	0	--
b 233001 predaj pozemkov		410 000	300 870	309 682	102,93
300 granty a transfery		1 947 943	682 558	680 728	99,73
a 321 dary a účelové dotácie		0	0	0	--
b 322 grant (Verejné osvetlenie, Triedacia linka, Cyklotrasy, CMZ ...)		1 434 317	27 094	27 094	100,00
c 322 dotácia zo ŠR - bytové jednotky Technotur		0	0	0	--
d 322 dotácia zo ŠR - bytový dom Internát		127 293	132 334	132 334	100,00
e 322 dotácia zo ŠR - bytový dom Dom špecialistov		386 333	523 130	521 300	99,65
f 322 dotácia z EU a ŠR na cyklohodník		0	0	0	--
Finančné operácie		4 188 767	4 141 857	2 153 628	52,00
400 príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami		461 477	492 389	326 450	66,30
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		461 477	492 389	193 868	39,37
d 411009 splátky návratnej finančnej výpomoci		0	0	0	--
e 456002 iné príjmové finančné operácie		0	0	132 582	--
500 prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci		3 727 290	3 649 468	1 827 178	50,07
a 513001 bankové úvery		1 800 000	1 800 000	1 800 000	100,00
b 514002 úver ŠFRB na bytový dom + úver na motorové vozidlo M&P		0	0	0	--
c 514002 úver ŠFRB na bytový dom 15 BJ		0	0	0	--
d 514002 úver ŠFRB na bytové jednotky - Technotur		0	0	0	--
e 514002 úver ŠFRB na bytový dom - Internát		0	0	0	--
f 514002 úver ŠFRB na bytový dom - Dom špecialistov		0	27 178	27 178	100,00
g 514002 návratná finančná výpomoc		0	0	0	--
h 514002 úver ŠFRB na Zariadenie pre seniorov		1 822 290	1 822 290	0	0,00
ch 514002 úver ŠFRB na bytový dom Mýtna 595		105 000	0	0	--
Príjmy spolu		14 185 903	13 091 799	11 369 185	86,84

Rozbor plnenia príjmov

PRÍJMY SPOLU z toho:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	14 185 903	13 091 799	11 369 185	86,84

- Bežné príjmy:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	7 639 193	7 966 514	8 225 147	103,25

- Kapitálové príjmy:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	2 357 943	983 428	990 410	100,71

- Príjmové finančné operácie:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	4 188 767	4 141 857	2 153 628	52,00

Daňové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	4 845 500	4 969 675	5 000 119	100,61

Výnos dane z príjmu fyzických osôb

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	3 750 000	3 874 175	3 908 866	100,90

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 2022 sme predpokladali výnos dane pre naše mesto vo výške 3,75 mil. €, z ktorých pokrývame originálne kompetencie školstva a tiež časť kapitálových výdavkov.

Komentár k plneniu:

Skutočné inkaso podielových daní k 31.12.2022 je o 158 866 € vyššie v porovnaní s čiastkou, ktorá bola rozpočtovaná pri schvaľovaní rozpočtu na rok 2022. Z tohto dôvodu bola výška podielových daní v priebehu roka upravovaná rozpočtovým opatrením.

Daň z nehnuteľností

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	695 000	695 000	687 353	98,90

Príjem dane z nehnuteľnosti pre rok 2022 sme rozpočtovali v rovnakej výške ako v roku 2021.

Komentár k plneniu:

Na rok 2022 mesto Stará Turá, ako správca dane z nehnuteľností, vyrubilo daň vo výške 692 598,77 €. K dátumu 01.01.2022 mesto evidovalo zostatok nezaplatenej dane z predchádzajúcich rokov vo výške 138 588,31 €, na konci roka 2022 sumu 66 782,05 €, čo je pokles o 71 806,26 €. Tento bol spôsobený tým, že bola odpísaná významná časť rizikových pohľadávok spoločnosti Chirana-Prema, a.s. Z celkového nedoplatku na dani z nehnuteľností evidovaného na konci roka 2022 vo výške 66 782,05 € je suma 38 236,47 € nedoplatkov, ktorý bol spôsobený tým, že Poľnohospodárske družstvo Stará Turá nezaplatilo v riadnom termíne daň z nehnuteľnosti. Časť ďalších nedoplatkov je vymáhaná externým exekútorom. Na ďalšie nedoplatky sú dohodnuté splátkové kalendáre.

Na rok 2022 bola pri schvaľovaní rozpočtu rozpočtovaná daň z nehnuteľností v celkovej výške 695 000 €, plnenie rozpočtovanej čiastky bolo vo výške 687 353 €, čo je predstavuje 98,90 %.

Domáce dane a poplatok za komunálny odpad

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	400 500	400 500	403 900	100,85
Daň za psa	9 500	9 500	8 672	91,28
Daň za užívanie verej. priestr.	6 500	6 500	5 951	91,55
Poplatok za komunálny odpad	381 000	381 000	383 536	100,67
Daň za ubytovanie	3 500	3 500	5 741	164,03

Predpokladaná výška miestnych daní bola rozpočtovaná na základe sadzieb v zmysle všeobecne záväzných nariadení mesta. Ich výška ostáva na úrovni predchádzajúceho roka s výnimkou dane za ubytovanie, ktorú rozpočtujeme nižšiu o 2 000 €. Dôvodom je výrazný pokles ubytovaných zapríčinený znižovaním počtu pracovných miest vo firmách sídliačich na území mesta, ktoré boli obsadzované zo zahraničia.

Komentár k plneniu:

Najvýznamnejší podiel na miestnych daniach má poplatok za tuhý komunálny odpad, ktorého predpísaná výška na rok 2022 dosiahla sumu 382 088,93 €. Celkový nedoplatok na poplatkoch za tuhý komunálny odpad je k 31.12.2022 evidovaný v sume 30 157,85 €. Mierny pokles výberu daní nastal pri dani za užívanie verejného priestranstva - konkrétne o 549 €. Výber dane za ubytovanie bol vyšší oproti predpokladu o 2 241 €. Spôsobilo to zmiernenie opatrení súvisiacich s epidemiou vírusu Covid19, ktorá v predchádzajúcom období negatívne ovplyvnila túto príjmovú položku. Výber dane za psa nedosiahol rozpočtovanú sumu; bude potrebné dôsledne monitorovať majiteľov psov, aby si splnili svoju zákonnú povinnosť voči mestu.

Nedaňové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	2 451 893	2 655 039	2 843 901	107,11

Príjmy z podnikania

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	25 000	28 850	25 850	89,60

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 5 000 €, od spoločnosti Lesotur, s.r.o. vo výške 10 000 € a od spoločnosti Technotur, s.r.o. 10 000 €. Skutočné plnenie príjmov bolo od spoločnosti Doliny, s.r.o. vo výške 8 850 €, čo bolo na základe informácií upravené rozpočtovým opatrením. Od spoločnosti Technotur, s.r.o. sme zinkasovali 17 000 €. Príjmy z podnikania od spoločnosti Lesotur, s.r.o. mesto neobdržalo. Táto skutočnosť nebola upravovaná RO, pretože sme plnenie očakávali až koncom roka.

Príjmy z vlastníctva

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	375 788	375 788	366 175	97,44
nájomné z pozemkov	3 800	3 800	3 589	94,45
nájomné Technotur s.r.o.	187 572	187 572	187 572	100,00
nájomné Lesotur s.r.o.	100 000	100 000	100 000	100,00
nájomné TVK Trenčín	6 000	6 000	6 000	100,00
nájomné z prenájmu bytov Technotur	2 166	2 166	2 166	100,00
nájomné z prenájmu bytov Internát	48 000	48 000	51 970	108,27
nájomné z prenájmu bytov Dom špecialistov	23 400	23 400	11 017	47,08
Nájomné z prenájmu bytov Mýtna 595	1 000	1 000	0	0,00
nájomné ostatné	3 850	3 850	3 861	100,29

Príjmy z vlastníctva vychádzajú z uzatvorených nájomných zmlúv. Zahrňajú 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 nájomného za 3 kusy inteligentných lavičiek. Nájomné časti vodovodného systému spoločnosti TVK Trenčín je rozpočtované podľa uzatvorenej zmluvy. Ďalej tu uvažujeme s príjmom za nájomné z prenájmu bytov v bytových domoch Technotur, Internát, Dom špecialistov a bytový dom na Ul. Mýtnej č. 595. Pri posledných dvoch menovaných objektoch je príjem závislý od termínu ich odovzdania do užívania nájomcom.

Komentár k plneniu:

Rozpočtované príjmy z vlastníctva neboli v priebehu roka upravované. Plnenie príjmu za nájomné z nehnuteľností vo vlastníctve mesta dosiahlo k 31.12.2022 percentuálnu hodnotu

94,45 % z rozpočtovaných príjmov. Nájomné od spoločností Lesotur, s.r.o. a Technotur, s.r.o. bolo plnené v plnom rozsahu v súlade s rozpočtovanými sumami.

Nájomné od spoločnosti TVK bolo v súlade s uzatvorenou zmluvou. Nájomné z prenájmu novovybudovaných bytov v bývalom objekte Technoturu dosiahlo plánovanú výšku, nájomné z prenájmu bytov v Internáte bolo vyššie oproti predpokladu o 3 970 €. Vzhľadom na posun termínu odovzdania bytov užívateľom v Dome špecialistov (z dôvodu prietahov so Západoslovenskou distribučnou, a.s.) nebol príjem z prenájmu týchto bytov v plánovanej výške. Dosiahol plnenie nižšie o 12 383 €. Nájomné z prenájmu bytov v bytovom dome na Mýtnej ulici č. 595 nebolo v roku 2022 žiadne. Dôvodom bol presun rekonštrukčných prác, ktoré budú financované v plnej výške prostredníctvom ŠFRB, do roku 2023. Nájomné bude vyrubené až po ukončení rekonštrukcie. Položka ostatné nájomné obsahuje hlavne príjem z reklamy (inteligentné lavičky) vo výške 3 861 €.

Administratívne a iné poplatky

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	93 000	93 000	105 554	113,50
správne poplatky – matrika, evidencia, ŽP, SÚ	20 000	20 000	20 443	102,22
ostatné platby za tovary a služby, recyklačný fond	3 000	3 000	5 064	168,80
vlastné príjmy OS a ZOS	70 000	70 000	78 417	112,02
pokuty	0	0	1 630	--

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 povolenie odkladu splátok miestnych daní a podobne. Vlastné príjmy v Zariadení opatrovateľskej služby za poskytované služby (za ubytovanie, upratovanie, stravovanie) predpokladáme v sume 50 000 € a príjmy z poskytovanej terénnej opatrovateľskej služby (pomoc pri sebaobslužných úkonoch, pri starostlivosti o domácnosť a základných sociálnych aktivitách) predpokladáme v sume 20 000 €. Tieto príjmy použijeme na čiastočné pokrytie prevádzkových nákladov opatrovateľskej služby.

Komentár k plneniu:

Príjmy zo správnych poplatkov za úkony matriky a stavebného úradu dosiahli plnenie 102,22 %. Príjem z ostatných platieb za tovary a služby, ktorý zahŕňa aj recyklačný fond, dosiahol plnenie až 168,80 %. Vyšší príjem mesto dosiahlo zvýšenou mierou separácie odpadov. Okrem toho sú v položke zahrnuté príjmy za predaj Spravodajcu, úkony stavebného úradu, predaj kníh a propagačného materiálu.

Za poskytnuté sociálne služby mesto zinkasovalo od klientov v zariadení opatrovateľskej služby sumu 52 967 €, čo je o 2 967 € viac oproti predpokladu. V rámci opatrovateľskej služby v domácnosti sme zinkasovali sumu 25 457 €, čo je o 5 457 € viac, ako bolo rozpočtované. Dôvodom bol vyšší počet klientov, ktorým bola poskytovaná služba. Za vykonávanie posudkovej činnosti pre okolité obce (Hrašné, Lubina, Kostolné) mesto vyfakturovalo sumu 2 120 €. Príjem z pokút bol vo výške 1 630 €. Ide o príjem z pokút udelených mestskou políciou.

Iné nedaňové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	7 000	19 499	28 339	145,34
výtázky z lotérií a iných stávkových hier	2000	4 025	12 117	301,04
ostatné	5 000	15 474	16 222	104,83

Podľa zákona č. 171/2005 Z.z. o hazardných hrách a o zmene a doplnení niektorých zákonov je prevádzkovateľ povinný odvieť 5 % z výtazku na účet obce, v sídle ktorej sa výtazok dosiahol. V meste Stará Turá pôsobia prevádzkovatelia hazardných hier ORION TIP, DOXXBET a SLOVAKIA TIP. 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 výtazkov z lotérií a iných stávkových hier vykazujú vyššie percento plnenia. V priebehu roka sme zaregistrovali vyšší príjem od prevádzkovateľov hazardných hier, preto sme rozpočtovým opatrením plánovaný príjem navýšili. Napriek tomu je plnenie vyššie oproti predpokladu o 8 092 €. Dôvodom bolo, že sme obdržali vyšší príjem koncom roka, čo sa prejavilo vysokým plnením na danej položke. Položku ostatné nedaňové príjmy sme v priebehu roka taktiež upravovali rozpočtovým opatrením. Plnenie dosiahlo výšku 16 222 €, čo predstavuje 104,83 %. Sumu z väčšej časti tvoria mylné platby v hodnote 8 606 €, ďalej sú tu zahrnuté príjmy za vecné bremeno, dobropisy a vratky z minulého roka.

Tuzemské bežné granty a transfery

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	1 951 105	2 137 902	2 318 533	108,45

Granty (charita)

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	4 000	4 000	6 950	173,75

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 2022 sme plánovali získať sumu 4 000 €.

Komentár k plneniu:

Mesto Stará Turá získalo v roku 2022 na charitatívny účet mesta príjmy vo forme nasledovných sponzorských darov: Energyr, s.r.o. vo výške 300 €, MIPP SK, s.r.o. 770 €, p. Halinárová 100 €, p. Michalčíková 20 €, príspevky rodičov na letný tábor v sume 108 €, výtazok zo zbierky z Vianočných trhov 3 602 €. Prostredníctvom Nadácie Henkel sme získali 300 € na nákup vitamínov pre klientov ZOS, prostredníctvom Nadácie ZSE sumu 1200 €, ktoré boli určené na zabezpečenie programu pri príležitosti 630. výročia prvej písomnej zmienky o Starej Turej a z Nadácie Život sumu 550 €, ktoré využilo CVC na svoje aktivity. Všetky finančné prostriedky boli použité na účel, na ktorý boli sponzormi alebo darcami poukázané.

Transfery v rámci verejnej správy:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	1 947 105	2 133 902	2 311 583	108,33
decentralizačná dotácia matrika	12 900	15 047	15 047	100,00
decentralizačná dotácia školstvo	1 731 055	1 897 374	1 983 269	104,53
decentralizačná dotácia sociál. zabezpečenie ZOS	62 760	62 760	62 760	100,00
decentralizačná dotácia pozemné komunikácie	390	390	375	96,15
decentralizačná dotácia stavebný poriadok a ŽP	13 700	13 700	12 115	88,43
decentralizačná dotácia register obyvateľov	3 000	3 000	3 093	103,10
decentralizačná dotácia školský úrad	17 800	17 800	18 451	103,66
voľby, sčítanie obyvateľstva	35 000	16 655	23 199	139,29
individu. potreby, vojnové hroby	1 100	1 100	1 077	97,91
sociálne služby (dotácia na opatrovateľské služby)	55 000	55 000	40 351	73,37
refundácia transferov CVČ mimo zriaď. pôsobnosti mesta	1 000	1 000	1 626	162,60
dotácie na rekonštrukciu pamätníka, kompostáreň	0	15 395	50 920	330,76
dotácia pre DHZZ	13 400	13 400	13 400	100,00
zadržané rodinné prídavky	0	3 366	3 096	91,98
dotácia na projekty (sociálne,...)	0	2 185	10 845	496,34
Dotácia zo ŠR – vojna UA	0	15 730	71 959	457,46

Vyššie uvedené príjmy sú príjmami zo štátneho rozpočtu s presne vymedzeným účelom ich použitia. Dotácie pre rok 2022 rozpočtujeme vo výške 1 947 105 € čo je o 94 073 € viac 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:

Percento plnenia príjmov na všetkých položkách transferov verejnej správy bolo na konci roka 2022 veľmi rozdielne. V prípade školských dotácií bola viackrát realizovaná úprava rozpočtovanej čiastky, ktorá vyplynula jednak z aktualizácie počtu žiakov ZŠ k 1.9.2022 a ďalej to bolo z dôvodu, že ZŠ škola dostala finančné prostriedky na financovanie asistentov učiteľa, na projekt „*Spolu múdrejší*“, na pokrytie nákladov na mzdy v súvislosti s ich zvyšovaním (len v rámci preneseného výkonu štátnej správy). Ďalej na pokrytie výdavkov spojených so zaraďovaním detí z Ukrajiny do vyučovacieho procesu. Napriek spomínaným úpravám PR bola suma ešte prekročená o 85 895 €. Mierne navýšenie príjmov o 651 € sme zaznamenali na položke dotácie na školský úrad. Dotácie na matriku, sociálne zabezpečenie, vojnové hroby a register obyvateľov boli v plánovanej výške. Dotácia na stavebný poriadok a ŽP bola nižšia oproti rozpočtovanej čiastke o 1 585 €. Od okolitých obcí sme v rámci refundácie transferov na pokrytie nákladov v CVČ zinkasovali o 626 € viac oproti predpokladu. Dotácia štátu určená na pokrytie výdavkov spojených s voľbami bola vo výške 23 199 €, čo je viac oproti plánovanej hodnote.

V rámci sociálnej starostlivosti o občanov pokračoval v roku 2022 projekt „*Podpora opatrovateľskej služby II*“. Na pokrytie výdavkov spojených s poskytovaním terénnej opatrovateľskej služby mesto v sledovanom období získalo prostredníctvom projektu 40 351 €, čo je 73,37 % z plánovanej sumy. Dôvodom nižšieho plnenia je to, že zo strany riadiaceho

orgánu nebola k sledovanému dátumu ukončená kontrola poslednej podanej žiadosti o preplatenie. Táto bude zúčtovaná začiatkom roka 2023 (projekt pokračuje aj v ďalšom roku).

V rámci dotácií z Environmentálneho fondu mesto získalo finančné prostriedky vo výške 50 920 €, ktoré sú účelovo určené na činnosti spojené so separáciou a likvidáciou TKO.

Prekročenie príjmov sme zaznamenali aj na položke dotácie na projekty, kde boli z dôvodu náročných podmienok spôsobených zvýšením cien energií zo strany štátu poskytnuté finančné prostriedky pre ZOS vo výške 1 885 €. Ďalej sme na sociálne účely obdržali finančné prostriedky v rámci tzv. inflačnej pomoci v sume 4 930 €.

Na základe rozhodnutia ÚPSVaR Nové Mesto nad Váhom, ktorým bolo mesto ustanovené osobitným príjemcom štátnych sociálnych dávok (prídavky na deti), dostalo v roku 2022 transferom dávky v sume 3 096 €. Tieto boli použité na stanovený účel v prospech oprávnenej osoby t.j. nezaopatrených detí. O určení osobitného príjemcu priebežne rozhoduje ÚPSVaR, preto takýto príjem a výdavok nemožno vopred naplánovať.

Pre všetkých päť dobrovoľných hasičských zborov 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.

Ďalšia dotácia vo výške 71 959 €, s ktorou sme v pôvodnom PR nepočítali a do rozpočtu sme ju zapracovali rozpočtovým opatrením, bola určená na pokrytie výdavkov vyvolaných vojnovou situáciou na Ukrajine. Finančné prostriedky boli určené na úhradu ubytovania pre odídcov z Ukrajiny.

Vlastné príjmy škôl a školských zariadení

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	341 800	341 800	380 577	111,34
Základná škola	207 900	207 900	221 619	106,60
Materská škola	99 100	99 100	120 523	121,62
Základná umelecká škola	28 300	28 300	29 935	105,78
Centrum voľného času	6 500	6 500	8 500	130,77

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 pre cudzích strávníkov, 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, CVC, ZUŠ a MŠ.

Komentár k plneniu:

Vlastné príjmy škôl a školských zariadení boli u všetkých školských subjektov vyššie oproti predpokladu. Dôvodom bolo zrušenie opatrení, pre ktoré bola obmedzovaná školská dochádzka a mimoškolské aktivity. Najvyššie prekročenie vlastných príjmov bolo v CVC a MŠ.

Kapitálové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	2 357 943	983 428	990 410	100,71

Príjem z predaja majetku mesta

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	410 000	300 870	309 682	102,93
Predaj stavieb a budov	0	0	0	--
Predaj pozemkov	410 000	300 870	309 682	102,93

V roku 2022 rozpočtujeme príjem z predaja pozemkov určených na IBV v lokalite „Nové Hnilíky“ vo výške 400 000 € a ďalej príjem z nešpecifikovaných odpredajov pozemkov vo výške 10 000 €.

Komentár k plneniu:

V pôvodnom PR na rok 2022 sme počítali s odpredajom všetkých pozemkov pod IBV v lokalite Nové Hnilíky. Do konca roka boli odpredané záujemcom štyri pozemky v celkovej sume 253 868 € (Milan Pilát, Ing. Ján Hodermarský a Magdaléna Dobiašová, Zdenko Rábara a manž., BIT s.r.o.). Odpredaj ostávajúcich pozemkov pod IBV bude riešený v nasledujúcom roku.

V roku 2022 mesto získalo finančné prostriedky za odpredaj ostatných nešpecifikovaných pozemkov v celkovej sume 55 813 € (Lenka Korček a Tatiana Bacelic, Michal Matejka, Miroslav Hornáček, Martin Čičo, Oľga Solovičová, Oľga Bučková, Aquatur a.s., vlastníci garáží na ul. Holubyho, Miroslava Kuchtová).

Granty a transfery

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	1 947 943	682 558	680 728	99,73
Kamerový systém	8 550	0	0	--
Úprava okolia - Internát	19 000	0	0	--
Detské dopravné ihrisko	190 000	0	0	--
Stredisko triedeného zberu a kompostáreň	760 000	0	0	--
Rekonštrukcia bežeckého oválu	115 265	0	0	--
Prac. stroj pre potreby TSST	199 785	0	0	--
Rekonštrukcia vnút.rozvodov HP ZŠ Komenského	102 217	0	0	--
Cyklostojany, cyklostánky	9 500	0	0	--
Komunitná záhrada v MŠ	30 000	0	0	--
Dotácia zo ŠR – BD Internát	127 293	132 334	132 334	100,00
Dotácia zo ŠR – BD DŠ	386 333	523 130	521 300	99,65
IKT učebňa + knižnica v ZŠ	0	27 094	27 094	100,00

Komentár k plneniu:

Investičné akcie, plánované v rozpočte na rok 2022, boli vo veľkej miere podmienené získaním finančných prostriedkov z externých zdrojov (ŠR, eurofondy). Pretože v priebehu roka neboli na niektoré projekty vypísané vhodné výzvy, do ktorých by sa mesto zapojilo, nebolo možné realizovať investičné akcie: *Kamerový systém*, *Rekonštrukcia bežeckého oválu*, a projekt *Cyklostojany, cyklostánky*. Projekt týkajúci sa úpravy okolia Internátu sme zatiaľ neriešili, pretože v tesnej blízkosti stále prebiehajú rekonštrukčné práce na skelete a novobudovanom mestskom úrade. Úprava tohto priestoru bude realizovaná v budúcom roku.

Projekt *Stredisko triedeného zberu, kompostáren* bol kontrolovaný z hľadiska priebehu verejného obstarávania. Nakoľko bolo kontrolou zistené pochybenie v procese VO (externý obstarávateľ), projekt nebolo možné realizovať. Následne bol projekt prepracovaný a opätovne podaný. Do konca kalendárneho roka sme nemali vyjadrenie o výsledku. Projekt *Detské dopravné ihrisko* bol úspešný; v roku 2022 sa zahájili prvé stavebné práce, na úhradu ktorých budeme žiadať finančné prostriedky až v roku 2023, preto nie sú v príjmovej časti pri tejto položke uvedené žiadne príjmy. Projekt *Komunitnej záhrady MŠ* bol pripravovaný v spolupráci s partnerským mestom Kunovice, no pre naše mesto nebol úspešný. Napriek tomu ostáva MŠ v Starej Turej partnerom MŠ v Kunoviciach na základe čoho budú organizované vzájomné stretnutia a realizované tzv. „sprievodné aktivity“. Podobne i projekt na získanie financií na nákup dopravného pracovného stroja nebol úspešný. Vzhľadom na jeho potrebu pre TS bude nutné ho zaobstarat' prípadne i z vlastných finančných prostriedkov. V spolupráci so ZŠ sme riešili prostredníctvom MŠVVaŠ SR žiadosť na získanie finančných prostriedkov na odstránenie havarijného stavu školskej kuchyne v budove ZŠ na Komenského ulici. Do konca roka sme však nedostali stanovisko.

Projekt *Zlepšenie technického vybavenia školskej knižnice a IKT učebne* bol v spolupráci so základnou školou zrealizovaný ešte v predchádzajúcom roku, no finančné prostriedky na refundáciu nákladov na knižničný fond sme obdržali až v roku 2022. Boli vo výške 27 094 €. V súvislosti s budovaním nájomných bytov prostredníctvom ŠFRB sme získali v roku 2022 zo ŠR dotáciu na rekonštrukciu objektu internátu vo výške 132 334 €. Tieto byty boli dané do užívania v apríli 2022. Byty, ktoré vznikli rekonštrukciou Domu špecialistov, boli v roku 2022 dotované zo strany štátu vo výške 521 300 €. Užívateľom boli odovzdané v októbri 2022.

Príjmové finančné operácie

Príjmy z ostatných finančných operácií

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2022	V. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	4 188 767	4 141 857	2 153 628	52,00
Zostatok z predchádz. rokov	461 477	492 389	193 868	39,27
Iné príjmové finančné operácie	0	0	132 582	--
Bankové úvery	1 800 000	1 800 000	1 800 000	100,00
Úver ŠFRB – Zariadenie pre seniorov	1 822 290	1 822 290	0	0,00
Úver ŠFRB – Dom špecialistov	0	27 178	27 178	100,00
Úver ŠFRB – Mýtna 595	105 000	0	0	--

Komentár k plneniu:

Zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 193 868 € je tvorený z veľkej časti nevyčerpanými prostriedkami, ktoré mesto získalo z environmentálneho fondu v sume 89 569 €, ďalej finančnými prostriedkami určenými pre školstvo v sume 98 340 € (z toho 78 620 € sú financie určené na stravné pre žiakov). V položke sú aj finančné prostriedky z dotácie od COOP Jednota vo výške 2 625 €, prostriedky určené na sčítanie obyvateľstva v sume 1 781 €, prostriedky pre CVČ od iných obcí vo výške 264 € a finančné prostriedky na charitatívnom účte vo výške 1 289 €.

V položke iné finančné operácie sú zahrnuté finančné prostriedky prijaté ako finančné zábezpeky na VO v sume 74 000 €, finančné zábezpeky za nájomné v našich nájomných bytoch vo výške 58 580 € a správny poplatok IOM (príjem štátu – 2 €).

V sledovanom období sme získali ešte časť úverových finančných prostriedkov na vybudovanie nájomných bytov rekonštrukciou Domu špecialistov vo výške 27 178 €.

Úverové finančné prostriedky vo výške 1 800 000 na akciu Konverzia školy na MsÚ (SLSP a.s.) boli v plnej miere vyčerpané.

Finančné prostriedky získané zo ŠFRB na vybudovanie ZPS rekonštrukciou stávajúceho MsÚ vo výške 1 822 290 € neboli čerpané, pretože rekonštrukčné práce začnú až na jar 2023.

V príjmovej časti rozpočtu sme počítali s úverovými finančnými prostriedkami na rekonštrukciu bytového domu na Mýtnej ul. č. 595. Pretože bolo potrebné pre ŠFRB doplniť požadované doklady zo strany zhotoviteľa (rekonštrukcia bude hradená z úverových prostriedkov zo ŠFRB) nebolo možné práce zahájiť v roku 2022. Realizácia bude v roku 2023.

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	205 260	82 922	0	288 182	206 360	62 229	58 000	326 589	38 407
02 - Propagácia a marketing	6 653	0	0	6 653	6 388	0	0	6 388	-265
03 - Interné služby	220 287	44 613	9 550	274 450	200 772	38 275	9 531	248 578	-25 872
04 - Ostatné služby	31 800	1 809 815	150 000	1 991 615	27 357	1 482 561	133 373	1 643 291	-348 324
05 - Bezpečnosť, právo a poriadok	461 201	4 750	0	465 951	453 544	4 753	0	458 297	-7 654
06 - Odpadové hospodárstvo	353 581	374 178	0	727 759	343 920	76 403	16 000	436 323	-291 436
07 - Komunikácie	369 179	200 000	0	569 179	353 871	152 611	0	506 482	-62 697
08 - Doprava	1 250	0	0	1 250	323	0	0	323	-927
09 - Vzdelávanie	3 889 779	3 377	0	3 893 156	4 007 877	3 377	0	4 011 254	118 098
10 - Šport	119 400	0	0	119 400	114 905	0	0	114 905	-4 495
11 - Kultúra	248 040	0	0	248 040	239 526	0	0	239 526	-8 514
12 - Prostredie pre život	207 900	47 270	0	255 170	199 435	37 489	0	236 924	-18 246
13 - Sociálna starostlivosť	386 754	1 822 290	0	2 209 044	428 470	1 700	0	430 170	-1 778 874
14 - Bývanie	69 880	744 807	125 665	940 352	58 075	762 009	148 566	968 650	28 298
15 - Administratíva	1 011 363	0	0	1 011 363	1 005 325	0	2	1 005 327	-6 036
Spolu:	7 582 327	5 134 022	285 215	13 001 564	7 646 148	2 621 407	365 472	10 633 027	-2 368 537

Podrobná analýza a hodnotenie plnenia výdavkov podľa jednotlivých programov rozpočtu mesta Stará Turá je uvedená v osobitných dokumentoch „Plnenie programového rozpočtu k 31.12.2022“ 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	7 639 193	8 225 147
Bežné výdavky	7 253 333	7 646 148
Rozdiel bežných príjmov a výdavkov:	385 860	578 999
Kapitálové príjmy	2 357 943	990 410
Kapitálové výdavky	6 599 355	2 621 407
Rozdiel kapitálových príjmov a výdavkov:	-4 241 412	-1 630 997
Celkový rozdiel príjmov a výdavkov:	-3 855 552	-1 051 998
Hospodárenie obce - schodok:		-1 051 998

Na základe uvedených skutočností sa úpravou hospodárenia mesta dosiahol schodok vo výške **1 051 998 €**.

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 - schodok	-1 051 998
Položky, ktoré sa z výsledku hospodárenia vylučujú:	Suma v €:
Charitatívny účet - nepoužívané príspevky	4 900
Dotácia na referendum	6 746
Dotácia na BV - školstvo	34 873
Dotácia na stravovanie - školstvo	6 770
Enviromentálny fond	42 382
Transfery CVC - od iných obcí	102
Bankový úver SLSP	328 714
Prijaté zábezpeky - nájomné	46 828
Celková suma položiek, o ktoré sa upravuje výsledok hospodárenia:	471 315
Výsledné hospodárenie k 31.12.2022:	-1 523 313

C/ Finančné operácie

Finančné operácie	Rozpočtovaná suma	Skutočné plnenie
Finančné operácie - príjmy	4 188 767 €	2 153 628 €
Finančné operácie - výdavky	333 215 €	365 472 €
Rozdiel príjmov a výdavkov:	3 855 552 €	1 788 156 €
Zostatok finančných operácií k 31.12.2022:		1 788 156 €

2. Vyrovnanie výsledku rozpočtového hospodárenia za rok 2022

Výsledkom rozpočtového hospodárenia mesta Stará Turá za rok 2022 je **schodok** vo výške **1 051 998 €** 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 **471 315 €**; t. j. konečným výsledkom hospodárenia mesta Stará Turá je **schodok** vo výške **1 523 313 €**, ktorý navrhujeme **vysporiadať použitím prebytku z finančných operácií**.

Zostatok finančných operácií k 31.12.2022 podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je **prebytok** v sume **1 788 156 €**.

Na základe vyššie uvedených skutočností navrhujeme za rok 2022 navýšiť rezervný fond o sumu **264 843 €**.

Celková výška rezervného fondu po navrhovanej úprave bude **1 401 886 €**.

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

1) Rezervný fond:

- počiatočný stav k 01.01.2022:	598 665 €
- zúčtovanie prebytku hospodárenia z roku 2021:	538 378 €
- použitie rezervného fondu:	0 €
- konečný stav rezervného fondu k 31.12.2022:	1 137 043 €

2) Sociálny fond:

počiatočný stav k 01.01.2022:	1 196 €
- prídely do fondu / + /:	13 634 €
- použitie fondu na stravu zamestnancov / - /:	9 782 €
- použitie fondu na kultúrne podujatia / - /:	763 €
- použitie fondu na vecné dary / - /:	3 365 €
konečný stav fondu k 31.12.2022:	920 €

4. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022

Mesto Stará Turá eviduje k 31.12.2022 záväzky v celkovej výške 4 068 509 €, z čoho sumu 3 774 893 € tvoria nesplatené zostatky nižšie uvedených úverov poskytnutých na výstavbu bytových domov:

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 31.12.2022 je 296 159 €.

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 31.12.2022 je 221 853 €.

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 dobe splatnosti 40 rokov. Splácanie istiny a úroku z úveru je pravidelnými mesačnými splátkami vo výške 945,88 €. Zostatok splátok istiny k 31.12.2022 je 315 138 €.

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 dobe 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 31.12.2022 je 357 193 €.

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 31.12.2022 je 52 348 €.

V auguste 2021 bol mestu poskytnutý úver na výstavbu bytového domu – prestavba internátu na bytový dom vo výške 1 431 920 € pri základnej úrokovej sadzbe 1 % a dobe splatnosti 30 rokov. Splácanie istiny a úroku z úveru je pravidelnými mesačnými splátkami od januára 2021 vo výške 4 605,62 €. Zostatok splátok istiny k 31.12.2022 je 1 349 992 €.

V auguste 2021 bol mestu poskytnutý úver na realizáciu prestavby internátu - technická vybavenosť vo výške 102 150 € pri základnej úrokovej sadzbe 1 % a dobe splatnosti 20 rokov. Splácanie istiny a úroku z úveru je pravidelnými mesačnými splátkami od januára 2021 vo výške 469,78 €. Zostatok splátok istiny k 31.12.2022 je 92 883 €.

V auguste 2021 bol mestu poskytnutý úver na výstavbu bytového domu – prestavba Domu špecialistov na bytový dom vo výške 1 100 050 € pri základnej úrokovej sadzbe 1 % a dobe splatnosti 30 rokov. Splácanie istiny a úroku z úveru je pravidelnými mesačnými splátkami od decembra 2020 vo výške 3 538,20 €. Zostatok splátok istiny k 31.12.2022 je 1 033 719 €.

V auguste 2021 bol mestu poskytnutý úver na realizáciu prestavby Domu špecialistov - technická vybavenosť vo výške 61 460 € pri základnej úrokovej sadzbe 1 % a dobe splatnosti 20 rokov. Splácanie istiny a úroku z úveru je pravidelnými mesačnými splátkami od decembra 2020 vo výške 282,65 €. Zostatok splátok istiny k 31.12.2022 je 55 608 €.

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 2027.

V roku 2022 mesto prijalo komerčný úver (Slovenská sporiteľňa, a.s.) na financovanie investičnej akcie *Konverzia strednej školy na MsÚ* vo výške 1 800 000 €. Ide o úver s úrokovou sadzbou 0,23 % a dobe splatnosti 12 rokov. Splácanie istiny a úroku z úveru je pravidelnými mesačnými splátkami od januára 2022 vo výške 12 500 €. Zostatok splátok istiny k 31.12.2022 je 1 666 627 €.

Okrem záväzkov vyplývajúcich z prijatých úverov mesto eviduje:

- záväzky voči dodávateľom vo výške 36 173 €
- záväzky voči zamestnancom vo výške 54 945 €
- záväzky voči orgánom sociálneho a zdravotného poistenia vo výške 39 118 €
- záväzky voči daňovému úradu na dani zo závislej činnosti vo výške 7 692 €
- záväzky voči iným subjektom 2 076 €
- záväzky voči daňovníkom miestnych daní vo výške 1 580 €
- záväzky z prijatej zábezpeky za nájom bytov vo výške 40 930 €
- záväzky vyplývajúce z vytvoreného sociálneho fondu vo výške 920 €
- splátka istiny inteligentné lavičky vo výške 3 096 €
- splátka istiny automobil Škoda - Superb vo výške 14 622 €.

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022

AKTÍVA	k 31.12.2020	k 31.12.2021	k 31.12.2022
Neobežný majetok spolu, z toho:	31 991 393	35 960 288	37 803 429
Dlhodobý nehmotný majetok	16 643	38 568	36 614
Dlhodobý hmotný majetok	28 333 353	31 976 631	33 854 540
Dlhodobý finančný majetok	3 641 397	3 945 089	3 912 275
Obežný majetok spolu, z toho:	8 785 591	9 081 456	9 318 076
Zásoby	5 069	8 799	8 082
Pohľadávky dlhodobé	7 094	830	830
Pohľadávky krátkodobé	78 692	112 242	84 857
Finančné účty	1 163 364	1 748 065	2 307 037
Poskytnuté návrat. fin. výpomoci	20 000	0	0
Zúčt. medzi subj. verej. správy	7 511 372	7 211 520	6 917 270
Časové rozlíšenie	14 492	15 769	16 294
Majetok spolu:	40 791 476	45 057 513	47 137 799
PASÍVA	k 31.12.2020	k 31.12.2021	k 31.12.2022
Vlastné zdroje (Vlastné imanie)	33 423 241	33 980 130	34 199 938
Oceňovacie rozdiely	-1 224 313	-1 224 313	-1 224 313
Fondy účtovnej jednotky	0	0	0
Výsledok hospodárenia, z toho:	34 647 554	35 204 443	35 424 251
výsl. hosp. minulých rokov	34 110 021	34 647 554	35 204 443
Závazky	2 591 564	4 959 291	6 355 901
Rezervy	18 550	22 814	39 709
Zúčt. medzi subj. verej. správy	138 828	487 689	388 582
Dlhodobé záväzky	1 352 486	3 812 060	3 737 385
Krátkodobé záväzky	652 581	444 254	331 124
Bankové úvery	429 119	192 474	1 859 101
Časové rozlíšenie	4 776 671	6 118 092	6 581 960
Vlastné imanie a záväzky	40 791 476	45 057 513	47 137 799

6. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto Stará Turá v roku 2022 nevykonávalo žiadnu podnikateľskú činnosť.

7. Stav majetku mesta k 31.12.2022

AKTÍVA

V priebehu roka 2022 mesto obstaralo majetok v celkovej sume 4 858 911,30 €, z toho:

Zaradené budovy a stavby

Hasičská zbrojnica Stará Turá, Ul. č. 554	31 322,40 €
Bytový dom Ul. Gen. M. R. Štefánika č. 373, 32 b. j.	1 806 423,70 €
Bytový dom Ul. Gen. M. R. Štefánika č. 377, 57 b. j.	2 814 178,66 €

Zaradené pozemky v roku 2022 60 176,03 €

Zaradený ostatný dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

Lago kruhová lavička + stôl (ihrisko pri Dome služieb)	6 952,39 €
Zlepšenie vybavenia knižnice a IKT učebne, ZŠ Stará Turá – software	3 471,90 €

Zaradené dopravné prostriedky

Čelný nakladač JOHN DEERE 543M	15 990,00 €
--------------------------------	-------------

Vyradené budovy a stavby

Sklad školskej kuchyne bez súp. čísla na poz. p.č. 621 (bývalá SPŠE)	4 509,50 €
--	------------

Vyradené pozemky 112 744,20 €

Vyradený dopravný prostriedok

Čelný nakladač JOHN DEERE 543M	15 990,00 €
--------------------------------	-------------

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 30 709 €, čo je o 16 895 € viac v porovnaní s predchádzajúcim rokom. Dlhodobé záväzky, ktorých celková hodnota na konci roka dosiahla sumu 3 737 385 €, sú tvorené v prevažnej miere zostatkami nesplatených istín dlhodobej časti úverov na kúpu bytových domov v sume 3 774 893 €, sociálnym fondom, ktorý na konci roka dosiahol hodnotu 920 €, finančnou zábezpekou na nájom bytov vo výške 40 930 € a istinou za inteligentné lavičky vo výške 3 096 €. Krátkodobé záväzky klesli oproti minulému roku o 113 130 €; ich hodnota k 31.12. dosiahla sumu 331 124 €. Najväčší podiel na krátkodobých záväzkoch tvoria ostatné záväzky vo výške 149 989 €, z ktorých podstatnú časť tvoria zostatky úverov zo ŠFRB so splatnosťou do 1 roka, následne záväzky voči dodávateľom vo výške 36 173 €; záväzky voči zamestnancom vyplývajúce z pracovného pomeru v sume 54 945 €, záväzky vyplývajúce zo splátok úverov uvedených v čl. 4 „Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022“, ktoré majú podľa splátkových kalendárov splatnosť do jedného roka a ich hodnota k 31.12. je 109 984 € a záväzky vyplývajúce z odvodov do sociálnej a zdravotných poisťovní v hodnote 39 118 €. Všetky krátkodobé záväzky sú v lehote splatnosti.

Mesto Stará Turá k 31.12. eviduje návratnú finančnú výpomoc zo strany štátu v celkovej výške 192 474 €, ktorú bude splácať 4 roky a to od roku 2024 do roku 2027.

Najvýznamnejšou sumou na strane pasív je časové rozlíšenie, ktorého suma k 31.12. je 6 581 960 €. Suma 7 841 € sú ostatné bežné výnosy budúcich období. Výdavky budúcich období k 31.12. dosiahli sumu 2 125 €.

Na podsúvahovom účte mesto vykazuje stav vo výške 578 932 €, z toho časť tvoria nedobytné pohľadávky vo výške 33 957 €, ďalej fond údržby a opráv nájomných bytov vo výške 218 415 € 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 2022, ktorý zaznamenal zisk vo výške 219 809 €, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom pokles o sumu 337 080 €.

Mesto Stará Turá eviduje k 31.12.2022 majetok v celkovej hodnote 47 137 799 €, čo je v porovnaní s rokom 2021 nárast o 2 080 287 €.

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	49 681,77	2 364,07	52 045,84
	Výnosy z transferov	260 182,21	0,00	260 182,21
	Zmluvné pokuty, penále a úroky	0,00	0,00	0,00
	Ostatné výnosy	30 897,32	33 599,51	64 496,83
	Rezervy a opravné položky	0,00	0,00	0,00
	Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00
	Výnosy spolu:	340 761,30	35 963,58	376 724,88
Náklady	Spotreba materiálu a energií	43 454,39	14 225,51	57 679,90
	Služby	103 905,41	290,47	104 195,88
	Osobné náklady	154 285,57	20 847,85	175 133,42
	Dane a poplatky	477,09	27,87	504,96
	Ost. náklady na prevádz. činnosť	0,32	0,00	0,32
	Odpisy, rezervy a opravné položky	36 894,70	0,00	36 894,70
	Finančné náklady	681,75	516,60	1 198,35
	Náklady spolu:	339 699,23	35 908,30	375 607,53
Hospodársky výsledok		1 062,07	55,28	1 117,35
Daň splatná:		-64,22	0,00	-64,22
Výsledok hospodárenia po zdanení:		1 126,29	55,28	1 181,57

Hospodárenie mestskej príspevkovej organizácie Dom kultúry Javorina v roku 2022 skončilo so ziskom v celkovej výške 1 117,35 €, z toho v hlavnej činnosti bol zaznamenaný zisk v sume 1 062,07 € a v podnikateľskej činnosti zisk v objeme 55,28 €. 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.

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	270 355,07	7 631,53	277 986,60
	Ostat. výnosy z prevádz. činnosti	18 248,61	0,00	18 248,61
	Zúčtovanie rezerv, OP a čas. rozlíš.	0,00	0,00	0,00
	Finančné výnosy	37,99	0,00	37,99
	Výnosy z transferov	1 550 126,57	0,00	1 550 126,57
	Výnosy spolu:	1 838 768,24	7 631,53	1 846 399,77
Náklady	Spotreba materiálu a energií	331 050,98	0,00	331 050,98
	Služby	265 274,22	6 708,17	271 982,39
	Osobné náklady	834 636,53	0,00	834 636,53
	Dane a poplatky	1 205,92	604,18	1 810,10
	Ostat. náklady na prevádz. činnosť	7 912,16	0,00	7 912,16
	Odpisy, rezervy a opravné položky	379 993,28	0,00	379 993,28
	Finančné náklady	19 877,03	84,00	19 961,03
	Náklady spolu:	1 839 950,12	7 396,35	1 847 346,47
Hospodársky výsledok		-1 181,88	235,18	-946,70
Daň splatná:		0,00	35,28	35,28
Výsledok hospodárenia po zdanení:		-1 181,88	199,90	-981,98

Hospodárenie mestskej príspevkovej organizácie Technické služby mesta Stará Turá v roku 2022 skončilo so stratou v celkovej výške 981,98 €, z toho v hlavnej činnosti bola zaznamenaná strata v sume 1 181,88 € a v podnikateľskej činnosti zisk v objeme 235,18 €. 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.

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 2022 poskytlo dotácie v súlade s VZN č. 2/2014 Nar. o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta a VZN č. 2/2021 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
Klub športového aerobiku	bežný výdavok	7 624,30	7 624,30	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	500,00	500,00	0,00
ZO SZPB Stará Turá	bežný výdavok	200,00	200,00	0,00
Mestský futbalový klub Stará Turá	bežný výdavok	9 260,80	9 260,80	0,00
Spoločnosť M.R.Štefánika Stará Turá	bežný výdavok	240,00	240,00	0,00
Wu-shu centrum Stará Turá	bežný výdavok	3 200,90	3 200,90	0,00
Sociálne služby Myjava, n.o.	bežný výdavok	1 000,00	1 000,00	0,00
Mestský basketbalový klub	bežný výdavok	12 252,55	12 252,55	0,00
Mestský kolkársky klub Stará Turá	bežný výdavok	1 058,30	1 058,30	0,00
Tenisový klub Stará Turá	bežný výdavok	2 767,45	2 767,45	0,00
OZ Zdr. Zrakovo znevýhodnených	bežný výdavok	200,00	200,00	0,00
Detská a mládežnícka atletika Stará Turá	bežný výdavok	3 835,70	3 835,70	0,00
OZ LH Polun	bežný výdavok	1 500,00	1 500,00	0,00
MO Slov. rybárskeho zväzu Stará Turá	bežný výdavok	500,00	500,00	0,00
OZ Opustené mačky	bežný výdavok	1 500,00	1 500,00	0,00
Stolnotenisový klub Stará Turá	bežný výdavok	840,00	840,00	0,00
Dotácie spolu:		59 080,00	59 080,00	0,00

Prílohy: Hodnotiaca správa k programovému rozpočtu mesta Stará Turá k 31.12.2022
Výdavková časť programového rozpočtu – plnenie k 31.12.2022

Stará Turá, 29.03.2023