

Závěrečný účet mesta Vrbové

za rok 2021

Predkladá: Mgr. Helena Urbanová, vedúca útvaru ekonomiky a správy majetku

Spracoval: Pracovníci ekonomického úseku

Vo Vrbovom dňa 13.06.2022

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 13.06.2022

Závěrečný účet schválený MsZ dňa uznesením č.

Závěrečný účet mesta Vrbové za rok 2021

OBSAH :

1. Rozpočet mesta Vrbové na rok 2021
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2021
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2021
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotiaca správa za rok 2021
 - Príloha č.1 Hodnotenie plnenia programov
Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu
 - Príloha č. 2 Plnenie finančného rozpočtu k 31. 12. 2021

Závěrečný účet mesta Vrbové za rok 2021

1. Rozpočet mesta na rok 2021

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2021. Mesto zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2021 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo rozpočtom mesta na rok 2021, ktorý bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 9. 12. 2020 uznesením č. 154/XII/2020.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 08. 02. 2021 rozpočtovým opatrením č. 1/2021,
- druhá zmena schválená dňa 21. 04. 2021 uznesením č. 54/IV/2021,
- tretia zmena schválená dňa 29. 09. 2021 uznesením č. 116/IX/2021,
- štvrtá zmena schválená dňa 27. 10. 2021 uznesením č. 130/X/2021,
- piata zmena schválená dňa 12. 11. 2021 rozpočtovým opatrením č. 5/2021,
- šiesta zmena schválená dňa 08. 12. 2021 uznesením č. 142/XII/2021,
- siedma zmena schválená dňa 21. 12. 2021 rozpočtovým opatrením č. 7/2021,
- ôsma zmena schválená dňa 08. 12. 2021 uznesením č. 143/XII/2021.

Rozpočet mesta k 31. 12. 2021

	v EUR	
	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	6 043 634,00	6 725 318,29
z toho:		
Bežné príjmy	5 646 594,90	6 164 415,47
Kapitálové príjmy	30 000,00	132 573,55
Finančné príjmy	170 822,10	248 997,08
Príjmy RO s právnou subjektivitou	196 217,00	179 332,19
Výdavky celkom	6 043 634,00	6 725 318,29
z toho:		
Bežné výdavky	3 045 639,40	3 466 109,91
Kapitálové výdavky	185 000,00	359 749,78
Finančné výdavky	148 000,00	140 517,96
Výdavky RO s právnou subjektivitou	2 664 994,60	2 758 940,64
Rozpočtové hospodárenie mesta	0,00	0,00

Mesto v súlade s § 14 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov viedlo v r. 2021 operatívnu evidenciu o všetkých rozpočtových opatreniach vykonaných v priebehu rozpočtového roka.

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2021	% plnenia
6 725 318,29	6 725 540,98	100,00

Z rozpočtovaných celkových príjmov 6 725 318,29 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2021 v sume 6 725 540,98 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie rozpočtu. Príjem mesta ako účtovnej jednotky z uvedenej sumy predstavoval takmer 97,33 %. Vo finančnom vyjadrení ide o čiastku 6 545 986,10 EUR, vlastné príjmy rozpočtových organizácií (škôl) dosiahli výšku 179 554,88 EUR.

Štruktúra príjmov mesta nadväzuje na schválený rozpočet a mesto účtovalo jednotlivé príjmové položky v členení: bežné príjmy, kapitálové príjmy a finančné operácie príjmové.

2.1 Rozbor plnenia príjmov mesta za rok 2021

2.1.1 BEŽNÉ PRÍJMY

rozpočtová položka		schválený rozpočet po poslednej zmene	skutočné plnenie k 31. 12. 2021	plnenie v %
100 Daňové príjmy		3 154 443,37	3 154 443,37	100,00
z toho:	110 výnos dane z príjmov	2 735 969,38	2 735 969,38	100,00
	120 dane z majetku	203 349,04	203 349,04	100,00
	130 dane za tovary a služby	215 124,95	215 124,95	100,00
200 Nedaňové príjmy		479 875,21	479 875,21	100,00
z toho:	210 príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	386 499,07	386 499,07	100,00
	220 administratívne poplatky a iné poplatky a platby	75 144,84	75 144,84	100,00
	240 úroky z tuzemských vkladov	372,60	372,60	100,00
	290 iné nedaňové príjmy	17 858,70	17 858,70	100,00
300 Granty a transfery		2 530 096,89	2 530 096,89	100,00
z toho:	311 granty	478,15	478,15	100,00
	312 transfery v rámci verejnej správy	2 524 618,74	2 524 618,74	100,00
	315 transfery v nezaradené vo verejnej správe	5 000,00	5 000,00	100,00
Bežné príjmy spolu:		6 164 415,47	6 164 415,47	100,00

Významnými položkami sú:

* v kategórii 100 - daňové príjmy: výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve, dane z nehnuteľností, poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad,

* v kategórii 200 – nedaňové príjmy: príjmy z vlastníctva (nájomné),

* v kategórii 300 – granty a transfery sú to transfery v rámci verejnej správy, určené hlavne na výkon preneseného výkonu štátnej správy. Sú účelovo určené a všetky boli použité v súlade s daným účelom.

2.1.2 KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

rozpočtová položka		schválený rozpočet po poslednej zmene	skutočné plnenie k 31. 12. 2021	plnenie v %
200 Nedaňové príjmy		57 118,55	57 118,55	100,00
<i>z toho:</i>	230 kapitálové príjmy	57 118,55	57 118,55	100,00
300 Granty a transfery		75 455,00	75 455,00	100,00
<i>z toho:</i>	321 tuzemské kapitálové granty	455,00	455,00	100,00
	322 kapitálové transfery	75 000,00	75 000,00	100,00
Kapitálové príjmy spolu:		132 573,55	132 573,55	100,00

Pri kapitálových príjmoch v kategórii 200 ide o príjmy z predaja vlastného majetku, v kategórii 322 kapitálový transfer v rámci verejnej správy – transfer Environmentálneho fondu.

2.1.3 FINANČNÉ OPERÁCIE PRÍJMOVÉ

rozpočtová položka		schválený rozpočet po poslednej zmene	skutočné plnenie k 31. 12. 2021	plnenie v %
400 Prevod z peňažných fondov		248 997,08	248 997,08	100,00
<i>z toho:</i>	411 od neziskovej PO	4 800,00	4 800,00	100,00
	453 prostriedky z predchádzajúcich rokov	121 342,25	121 342,25	100,00
	454 z rezervného fondu obce	119 993,85	119 993,85	100,00
	456 iné finančné operácie príjmové	2 860,98	2 860,98	100,00
Finančné operácie príjmové spolu:		248 997,08	248 997,08	100,00

Prostriedky z predchádzajúcich rokov predstavuje finančné prostriedky, ktoré boli vylučované z prebytku rokov minulých a v roku 2021 boli zapojené do rozpočtu. Ide hlavne o dotáciu na „stravu zadarmo“, použitie prostriedkov fondu údržby, prevádzky a opráv nájomných bytov.

Príjmové finančné operácie na zdroji 71 predstavuje prijatá finančná zábezpeka vo výške 2 860,98 EUR.

2.2 Rozbor plnenia príjmov rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou za rok 2021

2.2.1 BEŽNÉ PRÍJMY, KAPITÁLOVÉ PRÍJMY A FINANČNÉ OPERÁCIE PRÍJMOVÉ

Vlastné príjmy RO s právnou subjektivitou		Rozpočet po zmenách 2021	Skutočnosť k 31. 12. 2021	% plnenia
bežné príjmy	ZŠ Školská Vrbové	40 378,44	40 378,44	100,00
	ZŠ Komenského Vrbové	86 785,26	86 785,26	100,00
	Materská škola, Sídlisko 9. mája Vrbové	52 168,49	52 168,49	100,00
Vlastné bežné príjmy RO s právnou subjektivitou spolu		179 332,19	179 332,19	100,00
finančné operácie príjmové	ZŠ Školská Vrbové	0,00	222,69	
	ZŠ Komenského Vrbové	0,00	0,00	
	Materská škola, Sídlisko 9. mája Vrbové	0,00	0,00	
Vlastné finančné príjmy RO s právnou subjektivitou spolu		0,00	222,69	
Vlastné príjmy RO s právnou subjektivitou spolu		179 332,19	179 554,88	100,12

Vlastné bežné príjmy RO predstavujú príjmy za stravné, réžiu, nájom, za školský klub, príjmy zo štátneho rozpočtu (ÚPSVaR – projekty) a pod.

Najvýznamnejšou položkou finančných operácií je vyberaná zábezpeka na stravovanie žiakov.

2.3 Prijaté granty a transfery

poskytovateľ	suma v EUR	bežný / kapitálový	účel
PLANTEX, s.r.o. Veselé	376,39	B	školské ovocie
Modrá Hviezda Foundraising, o.z.	101,76	B	školské mlieko
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Piešťany	128 434,30	B	strava zadarmo, školské potreby
Dobrovoľná požiarna ochrana	5 000,00	B	na materiálno-technické vybavenie DHZO
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Piešťany	457,00	B	osobitný príjemca prídavkov na dieťa
Ministerstvo vnútra SR	86 525,00	B	celoplošné testovanie na COVID-19 - čiastočná úhrada výdavkov
Ministerstvo hospodárstva SR	4 475,83	B	nájom nebytových priestorov – COVID-19
Ministerstvo kultúry SR	50 000,00	B	oprava strechy na synagóge
Úrad práce, soc. Vecí a rodiny Piešťany	464,90	B	osobitný príjemca – dôchodok
Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny SR	437 776,00	B	dotácia na poskytovanie soc. služieb – Domov Klas, n.o.
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Piešťany	3 675,47	B	podpora zamestnávania
Ministerstvo vnútra SR	8 657,79	B	SODB 2020 (sčítanie obyvateľstva, domov a bytov)
Ministerstvo vnútra SR – Okresný úrad Piešťany	726,12	B	náklady na odmenu – správa materiálu CO
Environmentálny fond	25 481,82	B	za vytriedenosť odpadov v r. 2020 – na environmentálne výdavky
VÚC – Trnavský samosprávny kraj	1 350,00	B	Beňovský nás reprezentuje vo svete
Fond na podporu umenia Bratislava	1 000,00	B	beletria a náuka knižnica Vrbové
Ministerstvo vnútra SR – Okresný úrad Trnava	1 720 392,00	B	na prenesený výkon na úseku školstva
Ministerstvo vnútra SR	91,60	B	na prenesený výkon na úseku registra adries
Ministerstvo vnútra SR	1 949,31	B	na prenesený výkon na úseku registra obyvateľov
Ministerstvo vnútra SR	12 539,51	B	na prenesený výkon na úseku matrik
Ministerstvo vnútra SR	578,89	B	na prenesený výkon na úseku životného prostredia
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	255,18	B	na prenesený výkon na úseku cestnej dopravy
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	7 654,29	B	na prenesený výkon na úseku stavebného poriadku
Ministerstvo vnútra SR	18 132,00	B	na činnosť školského úradu
Úrad vlády SR	7 000,00	B	obnova pamätníka padlých
Obec Kočín - Lančár	3 054,70	B	spoločný úrad samospráv
Obec Prašník	3 947,03	B	spoločný úrad samospráv
Dobrovoľná zbierka	455,00	B/K	na obnovu synagógy
Environmentálny fond	75 000,00	K	Traktor Zetor Proxima
prijaté granty a transfery	2 605 551,89		finančné prostriedky účelovo určené

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2021	% čerpania
6 725 318,29	6 476 849,23	96,31

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 6 725 318,29 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2021 v sume 6 476 849,23 EUR, čo predstavuje 96,31 %-né čerpanie. Z tejto sumy bolo školami použité 41,99% prostriedkov, čo predstavuje sumu 2 719 845,49 EUR.

3.1 Rozbor čerpania výdavkov mesta za rok 2021

3.1.1 BEŽNÉ VÝDAVKY

rozpočtová položka		schválený rozpočet po poslednej zmene	skutočné čerpanie k 31. 12. 2021	plnenie v %	poznámka
610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania		699 690,05	699 690,05	100,00	
620 Poistné a príspevok do poisťovní		259 076,10	258 007,59	99,59	
v tom:	621 poistné do VšZP	62 060,26	61 740,26	99,48	
	623 poistné do ostatných poisťovní	7 499,15	7 499,15	100,00	
	625 odvody do soc. poisťovne	182 245,01	181 496,50	99,59	
	627 DDS	7 271,68	7 271,68	100,00	príspevok zamestnávateľa na dôchodkové doplnkové sporenie
630 Tovary a služby		1 421 218,50	1 214 657,28	85,46	
v tom:	631 cestovné náhrady	3 046,37	3 046,37	100,00	náhrady tuzemské a zahraničné
	632 energie	249 482,74	249 461,75	99,99	energie, vodné - stočné, zrážková voda, telekomunikačné, internetové poplatky a poštovné
	633 tovary	288 840,13	170 766,82	59,12	nákup tovarov
	634 dopravné	110 836,96	111 926,24	100,98	výdavky súvisiace s autoprevádzkou
	635 bežná a rutinná údržba	189 748,79	189 293,79	99,76	údržba budov, nástrojov, náradia, prístrojov a zariadení
	636 nájom	1 733,74	1 733,74	100,00	nájom pozemkov, budov, priestorov

	637	služby	577 529,77	488 428,57	84,57	nákup služieb, poplatky, dane, vratky, stravovanie zamestnancov, tvorba sociálneho fondu, odmeny za výkon poslancov MsZ, odmeny za práce vykonávané mimo prac. Pomeru, vrátenie príjmov minulých období, ...
640 Bežné transfery			1 057 014,94	1 057 014,94	100,00	transfery fyzickým a právnickým osobám - schválené dotácie, odchodné, odstupné, náhrady PN
v tom:	641	transfery v rámci verejnej správy	60,00	60,00	100,00	
	642	transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám	1 056 954,94	1 056 954,94	100,00	
650 Splácanie úrokov, ..			29 110,32	29 110,32	100,00	splátka úrokov a ostatných poplatkov súvisiacich s poskytnutým úverom
Bežné výdavky spolu:			3 466 109,91	3 258 480,18	94,01	

3.1.2 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

rozpočtová položka		zdroj	rozpočet po poslednej zmene	čerpanie v EUR	% čerpania
711	nákup pozemkov	41	17 593,15	17 593,15	100,00
		43	110,00	110,00	100,00
713	nákup strojov, prístrojov, zariadení	41	1 800,00	1 800,00	100,00
718	Rekonštrukcia strojov, prístrojov, zariadení	41	1 950,00	1 950,00	100,00
01.1.1 Verejná správa			21 453,15	21453,15	100,00
713	nákup strojov, prístrojov, zariadení	41	8 848,20	8 848,20	100,00
03.1.0 Policačné služby			8 848,20	8 848,20	100,00
717	realizácia nových stavieb...	41	10 000,00	10 000,00	100,00
04.3.5 Elektrická energia			10 000,00	10 000,00	100,00
713	nákup strojov, prístrojov, zariadení	41	3 616,10	3 616,10	100,00
716	prípravná a projektová dokumentácia	41	3 618,00	3 618,00	100,00
717	realizácia nových stavieb...	41	11 735,26	11 735,26	100,00
		43	31 565,56	31 565,56	100,00
	rekonštrukcia a modernizácia	41	9 160,04	9 160,04	100,00
04.4.3 Výstavba			59 694,96	59 694,96	100,00
716	prípravná a projektová dokumentácia	41	840,00	840,00	100,00
04.5.1 Cestná doprava			840,00	840,00	100,00
713	nákup strojov, prístrojov, zariadení	41	1 879,00	1 879,00	100,00

714	nákup dopravných prostriedkov	41	14 600,00	14 600,00	100,00
		45	75 000,00	75 000,00	100,00
716	prípravná a projektová dokumentácia	41	377,00	377,00	100,00
717	realizácia nových stavieb/...	41	29 935,54	29 935,54	100,00
05.1.0 Nakladanie s odpadmi			121 791,54	121 791,54	100,00
721	kapitálové transfery	46	73 000,00	73 000,00	100,00
05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami			73 000,00	73 000,00	100,00
713	nákup strojov, prístrojov, zariadení	41	10 335,60	10 335,60	100,00
716	prípravná a projektová dokumentácia	41	132,00	132,00	100,00
06.4.0 Verejné osvetlenie			10 467,60	10 467,60	100,00
713	nákup strojov, prístrojov, zariadení	41	4 186,00	4 186,00	100,00
717	rekonštrukcia a modernizácia	41	10 609,85	10 609,85	100,00
		43	8 880,15	8 880,15	100,00
08.1.0 Rekreačné a športové služby			23 676,00	23 676,00	100,00
713	nákup strojov, prístrojov, zariadení	41	2 460,35	2 460,35	100,00
716	prípravná a projektová dokumentácia	41	3 577,00	3 577,00	100,00
717	rekonštrukcia a modernizácia	41	150,00	150,00	100,00
		46	5 788,14	5 788,14	100,00
08.2.0 Kultúrne služby			11 975,49	11 975,49	100,00
716	prípravná a projektová dokumentácia	41	1 440,00	1 440,00	100,00
09.2.1.1 Nižšie sekundárne vzdelávanie			1 440,00	1 440,00	100,00
717	rekonštrukcia a modernizácia	41	16 562,84	16 562,84	100,00
10.20 Staroba			16 562,84	16 562,84	100,00
700 Kapitálové výdavky celkom			359 749,78	359 749,78	100,00

Najvýznamnejšími investičnými akciami mesta boli stavebno montážne práce - izolačná izba Domov dôchodcov 16 562,84 EUR, montážne práce na vybudovaní vodovodných šácht s poklopom, z Envirofondeu nákup traktora Zetor Proxima so spoluúčasťou mesta 89 600,00 EUR, zberný dvor 10 842,82 EUR, verejné osvetlenie Záhradná Ul. 10 335,60 EUR, spoluúčasť na elektrickej prípojke 10 000,00 EUR, stavebno montážne práce zateplenie a fasáda objektu futbalového štadióna výške 12 000,00 EUR.

3.1.3 FINANČNÉ OPERÁCIE VÝDAVKOVÉ

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2021	% čerpania
140 517,96	138 773,78	98,76

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií v sume 140 517,96 EUR bola skutočne čerpaná čiastka 137 656,98 EUR na splátky istín investičných úverov a úverov zo ŠFRB, 1 116,80 EUR bola vyplatená finančná zábezpeka.

3.2 Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

3.2.1 BEŽNÉ VÝDAVKY

Rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou v roku 2021 čerpali v kategórii výdavkov len bežné výdavky – ide o financovanie originálnych a prenesených kompetencií na úseku školstva.

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2021	% čerpania
2 758 940,64	2 719 845,49	98,58

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 758 940,64 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 2 719 845,49 EUR, čo predstavuje 98,58 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Výdaj v EUR:	Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12 .2021
Základná škola, Školská 4, Vrbové	1 013 933,48	1 007 673,39
Základná škola, Komenského 2, Vrbové	1 157 944,94	1 129 032,24
Materská škola, Sídlisko 9. mája 322, Vrbové	587 062,22	583 139,86
Spolu:	2 758 940,64	2 719 845,49

4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2021

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2021
Bežné príjmy spolu	6 343 747,66
z toho: bežné príjmy mesta	6 164 415,47
bežné príjmy RO	179 332,19
Bežné výdavky spolu	5 978 325,67
z toho: bežné výdavky mesta	3 258 480,18
bežné výdavky RO	2 719 845,49
Bežný rozpočet	365 421,99
Kapitálové príjmy spolu	132 573,55
z toho: kapitálové príjmy mesta	132 573,55
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	359 749,78
z toho: kapitálové výdavky mesta	359 749,78
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	- 227 176,23
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	138 245,76
Vylúčenie z prebytku bežného a kapitálového rozpočtu	148 626,44
z toho:	7 992,40
- prostriedky zo ŠR – nevyčerp. dot. strava, škol.potr. Spoj.škola	33 014,20
- prostriedky zo ŠR - nevyčerp.dot.na stravu ZŠ Školská	4 089,50
- prostriedky zo ŠR – Štatistický úrad SR – SODB 2021	40 171,70
- prostriedky zo ŠR – nevyčerp.dot.strava ZŠ Komenského	4 922,90
- prostriedky zo ŠR – nevyčerp.dot.strava MŠ	455,00
- granty – dobrovoľná zbierka synagóga	1 196,33
- prostriedky zo ŠR - dopravné rok 2021 – ZŠ Školská	10 943,65
- prostriedky zo ŠR – špeciálny pedagóg ZŠ Komenského	7 945,00
- prostriedky zo ŠR – nevyčerp. FP (630) ZŠ Komenského	1 843,08
- prostriedky zo ŠR – prenes. komp. dopravné ZŠ Komenského	8 149,68
- prostriedky školského stravovania ZŠ Komenského	3 797,97
- prostriedky školského stravovania Materská škola	5 181,77
- a príjmi.stravné, režia ú 384699 na účte mesta	2 000,00
- ostatné prostriedky - fond opráv Veolia	2 896,62
- ostatné prostriedky - fond opráv bytovka 16bj	2 655,42
- ostatné prostriedky - fond opráv bytovka 19bj	6 003,75
- ostatné prostriedky - fond opráv BD Nám. sv. Cyrila a Metoda	821,84
- ostatné prostriedky – fond opráv byty Cyrila a Metoda 3/2	667,33
- ostatné prostriedky- fond opráv BD Štefánika 176,177	82,42
- ostatné prostriedky - fond opráv BD Šteruská cesta 675/6	3 795,88
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-10 380,68
Príjmy z finančných operácií	249 219,77
(mesto 248997,08 EUR, RO 222,69 EUR)	
- úprava - (2860,98 EUR, RO 222,69 EUR)	- 3 083,67
Výdavky z finančných operácií	138 773,78
- úprava - finančná zábezpeka	-1 116,80
Rozdiel finančných operácií	108 479,12
PRÍJMY SPOLU	6 722 457,31
VÝDAVKY SPOLU	6 475 732,43

Hospodárenie mesta	246 724,88
Úprava prebytku o nevyčerpané prostriedky	148 626,44
Upravené hospodárenie mesta	98 098,44

Prebytok rozpočtu v sume 138 245,76 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov **sa upravuje** o nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu a na základe osobitných predpisov podľa § 16 ods.6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách vo výške 148 626,44 EUR **a takto zistený schodok** v sume 10 380,68 EUR bol v rozpočtovom roku 2021 vysporiadaný

- z finančných operácií v sume 10 380,68 EUR.

Prebytok rozpočtu zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov **sa upravuje o :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 112 118,76 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva dopravné v sume 3 039,41 EUR
 - dotácia strava, školské potreby v sume 86 101,20 EUR
 - nevyčerpané FP bežné trovy a služby 7 945,00 EUR
 - špeciálny pedagóg 10 943,65 EUR
 - Štatistický úrad SR – SODB 2021 4 089,50 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky z dobrovoľnej zbierky na Synagógu vo výške 455,00 EUR
- c) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z. n. p. v sume 16 923,26 EUR
- d) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** tepelné hospodárstvo Veolia viazaný účet v sume 2 000,00 EUR
- e) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné a réžiu v ZŠ, MŠ** podľa ustanovenia § 140-141 zákona č. 245/2008 Z. z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 11 947,65 EUR + 5 181,77 EUR.

Zostatok upravených finančných operácií v sume 10 380,68 EUR bol použitý na:

- vysporiadanie upraveného schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 10 380,68 EUR.

Zostatok upravených finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 98 098,44 EUR navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 98 098,44 EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2021 vo výške 98 098,44 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. v z. n. p.. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v EUR
ZS k 1. 1. 2021	91 894,36
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok Uznesenie MsZ č. 87/VI/2021 zo dňa 30. 06. 2021	236 719,80
Úbytky - použitie rezervného fondu	119 993,85
KZ k 31. 12. 2021	208 620,31

Sociálny fond

Tvorba a použitie sociálneho fondu v zmysle zákona č. 152/1994 Z. z. v z. n. p. upravuje interná norma č. 5/2015 Zásady pre tvorbu a použitie sociálneho fondu z 29. 05. 2015, ktorá zrušila dovtedy platné Zásady pre používanie sociálneho fondu so všetkými dodatkami.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1. 1. 2021	2 461,09
Prírastky - povinný príděl - 1,5 %	9 438,35
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - stravovanie zamestnancov	9 369,75
- životné jubileum	450,00
- životné jubileum	200,00
KZ k 31. 12. 2021	1 879,69

Fond prevádzky, údržby a opráv

Mesto vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z. z. v z. n. p.. Použitie prostriedkov fondu sa riadi platným vnútorným predpisom na tvorbu a použitie fondu údržby, prevádzky a opráv nájomných bytov.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1. 1. 2021	48 836,95
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške - 0,5% nákladov na obstaranie nájomných bytov - 10 % z predpisu nájomného	16 923,26
Úbytky - použitie fondu : - na opravu, na výmeny spotrebičov, ..	9 327,57
KZ k 31. 12. 2021	56 432,64

6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2021

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Majetok spolu	14 085 120,55	14 045 721,54
Neobežný majetok spolu	10 949 419,53	10 847 873,91
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	53 057,34	34 982,37
Dlhodobý hmotný majetok	9 518 910,81	9 435 440,16
Dlhodobý finančný majetok	1 377 451,38	1 377 451,38
Obežný majetok spolu	3 134 237,94	3 194 300,93
z toho:		
Zásoby	15 071,35	22 241,27
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 425 854,71	2 488 631,64
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	104 216,90	90 166,92
Finančné účty	556 894,98	565 841,10
Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé	32 200,00	27 400,00
Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 463,08	3 546,70

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	14 085 120,55	14 045 721,54
Vlastné imanie	7 976 592,19	8 118 562,99
z toho:		
Oceňovacie rozdiely	-112 997,24	- 112 997,24
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	8 089 589,43	8 231 560,23
Záväzky	2 610 524,93	2 479 278,50
z toho:		
Rezervy	131 566,57	131 566,57
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	82 619,95	101 972,76
Dlhodobé záväzky	1 118 370,6	1 060 300,12
Krátkodobé záväzky	259 745,82	246 959,61
Bankové úvery a výpomoci	1 018 221,99	938 479,44
Časové rozlíšenie	3 498 003,43	3 447 880,05

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2021

Stav záväzkov k 31.12.2021

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31. 12. 2021 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- rezervy	131 566,57	131 566,57	
- ostatné zúčtovania rozpočtu obce a vyššieho územného celku	101 972,76	101 972,76	
- ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a subjektov mimo verejnej správy	1 234,28	1 234,28	
- dodávateľom	80 700,96	80 700,96	
- zamestnancom	57 650,88	57 650,88	
- poisťovniam	36 817,60	36 817,60	
- daňovému úradu	9 933,61	9 933,61	
- bankám	793 949,44	793 949,44	
- štátnym fondom	1 094 985,15	1 094 985,15	
- nájomné byty – zábezpeka	23 608,59	23 608,59	
- zo sociálneho fondu	1 879,69	1 879,69	
- ostatné záväzky	448,97	448,97	
- prijaté preddavky	0,00	0,00	
- prijatá návratná finančná výpomoc	144 530,00	144 530,00	
Záväzky spolu k 31. 12. 2021	2 479 278,50	2 479 278,50	

Stav úverov k 31.12.2021

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru v EUR	Ročná splátka istiny za rok 2021	Ročná splátka úrokov za rok 2021	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2021	Rok splatnosti
ŠFRB	Výstavba 48 NBJ Ul. Hrabinská	565 392,02	20 089,84	13 885,52	300 290,60	2032
ŠFRB	Nadstavba MŠ na 16 NBJ Sídl. 9. mája	378 311,09	12 486,51	2 115,33	201 857,13	2036
ŠFRB	Prestavba MŠ na 19 NBJ Ul. Zigmundika	360 485,96	11 898,28	2 015,72	192 351,45	2036
ŠFRB	Nájomné byty - inž. siete Šteruská cesta 675/6	24 450,00	1 134,03	215,25	20 614,13	2038
ŠFRB	Nájomné byty 15 NBJ Šteruská cesta 675/6	420 680,00	12 327,03	3 909,81	378 931,80	2048
Prima banka, a. s.	Adaptácia MŠ na Dom dôchodcov a DSS	199 164,00	9 257,29	85,28	0,00	2021
ČSOB, a. s.	Viacúčelový úver	400 000,00	27 600,00	3 357,34	236 700,00	2030
Slovenská sporiteľňa a.s.	Kapitálové výdavky dlžníka	600 000,00	42 864,00	3 526,07	557 136,00	2034

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Mesto v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- a) celková suma dlhu mesta neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- b) suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obcí z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31. 12. 2020	
z toho:	
- skutočné bežné príjmy mesta	6 026 697,26
- skutočné bežné príjmy RO	201 045,37
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020	6 227 742,63
Celková suma dlhu obce k 31.12.2021 z toho:	
- zostatok istiny z bankových úverov	793 836,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	1 094 045,11
- zostatok návratnej finančnej výpomoci	144 530,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2021	2 032 411,11
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	1 094 045,11
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	1 094 045,11
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2021	938 366,00

Zostatok istiny k 31. 12.2021	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2020	§ 17 ods. 6 písm. a)
938 366,00	6 227 742,63	15,07 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z. bola splnená.

b) Výpočet podľa § 17 ods. 6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020	
z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	6 026 697,26
- skutočné bežné príjmy RO	201 045,37
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020	6 227 742,63
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	2 385 994,34
- účelovo určené peňažné dary , dotácie, refundácia nákladov	293,86
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2020	2 386 288,20
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2020*	3 841 454,43
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821005	79 721,29
- 821007	57 935,69
- 651002	6 968,69
- 651003	22 141,63
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2021**	166 767,30

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2021**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2020*	§ 17 ods.6 písm. b)
166 767,30	3 841 454,43	4,34 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č. 583/2004 Z. z. bola splnená.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

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

Mesto v roku 2021 poskytlo dotácie v súlade s VZN č. 4/2019 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu mesta právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel vo forme bežných výdavkov.

Dotácie poskytnuté v zmysle VZN č. 4/2019 v roku 2021						
por.č.	Príjemca	zmluva o poskytnutí dotácie – interné č. IZ ...	dotácia v EUR			dotácia poskytnutá na základe – uznesenia MsZ / schválenie primátorkou
			schválená	poskytnutá	vyúčtovaná	
1	Združenie šport. klubov Vrbové	007/21/008/21	7 500,00	7 500,00	6 595,23	11/II/2021
2	Mestský futbalový klub Vrbové	006/21/007/21	35 000,00	35 000,00	35 000,00	9/II/2021
3	Mestský futbalový klub Vrbové	006/21/007/21	11 000,00	11 000,00	11 000,00	9/II/2021
4	Nemocnica A.W., n.o. Piešťany	052/21/086/21	1 000,00	1 000,00	1 000,00	82/VI/2021
5	Miestny spolok SČK Vrbové	81/21/131/21	1 600,00	1 600,00	0,00	168/XII/21
6	Dobrov. hasičský zbor Vrbové	82/21/132/21	1 000,00	1 000,00	1 000,00	172/XII/21
c e l k o m			57 100,00	57 100,00	54 595,23	

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má mesto finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

- Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t. j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3)
- 1	- 2 -	- 3 -	- 4 -
ZŠ Školská	174 422,88	169 359,12	5 063,76
ZŠ Komenského	250 005,84	230 881,22	19 124,62
MŠ Vrbové	562 864,82	558 942,46	3 922,36

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3)
- 1	- 2 -	- 3 -	- 4 -
ZŠ Školská	872 656,80	838 314,27	34 342,53
ZŠ Komenského	948 334,00	898 151,02	50 182,98
MŠ Vrbové	29 120,30	24 197,40	4 922,90

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t. j. príspevkovým organizáciám:
Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:
Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
	Bežné výdavky			
Okresný úrad Trnava, odbor školstva	Školstvo – normatívne, nenormatívne finančné prostriedky	1 720 392,00	1 709 407,59	10 984,41
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Piešťany	Strava, školské potreby pre deti v hmotnej núdzi	128 434,30	42 333,10	86 101,20
Okresný úrad Trnava, odbor školstva	Školský úrad	18 132,00	18 132,00	0,00
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	Úsek stavebného poriadku	7 654,29	7 654,29	0,00
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	Úsek dopravy	255,18	255,18	0,00
Okresný úrad Trnava	Starostlivosť o životné prostredie	578,89	578,89	0,00
Ministerstvo vnútra SR – Okresný úrad Piešťany	Matrika	12 539,51	12 539,51	0,00
Ministerstvo vnútra SR – Okresný úrad Piešťany	REGOB	1 949,31	1 949,31	0,00
Ministerstvo vnútra SR – Okresný úrad Piešťany	Register adries	91,60	91,60	0,00

Ministerstvo vnútra SR – Okresný úrad Piešťany	Skladník civilnej ochrany	726,12	726,12	0,00
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Piešťany	Prídavok na dieťa	457,00	457,00	0,00
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Piešťany	Osobitný príjemca sociálnych dávok	464,90	464,90	0,00
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Piešťany	Podpora rozvoja miestnej regionálnej zamestnanosti, NP “Praxou k zamestnaniu“	3 675,47	3 675,47	0,00
Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny SR	Domov Klas, n. o. – financovanie sociálnej služby v zariadení sociálnych služieb	437 776,00	437 776,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR – Okresný úrad Piešťany	SODB 2020-2021	8 657,79	4 568,29	4 089,50
Ministerstvo kultúry SR	Renovácia strechy – synagóga	50 000,00	50 000,00	0,00
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Materiálno technické vybavenie DHZO	5 000,00	5 000,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Testovanie COVID-19	86 525,00	86 525,00	0,00
Úrad vlády SR	Obnova pamätníka	7 000,00	7 000,00	0,00
Ministerstvo hospodárstva SR	Dotácia na nájom nebytových priestorov v období COVID 19	4 475,83	4 475,83	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3)
- 1	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Environmentálny fond	75 000,00	75 000,00	0,00
Environmentálny fond	25 481,82	25 481,82	0,00
Fond na podporu umenia knižnica	1 000,00	1 000,00	0,00

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Mesto	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Obec Rakovice	60,00	60,00	0,00
Obec Prašník	1 197,03	1 197,03	0,00

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Trnavský samosprávny kraj – Projekt Beňovský nás reprezentuje vo svete	1 350,00	1 350,00	0,00

12. Hodnotenie plnenia programov mesta - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č. 1 a 2 záverečného účtu