

Závěrečný účet mesta Vrbové

za rok 2022

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

Spracoval: Mgr. Helena Urbanová, Katarína Dúcka – záverečný účet, výstup z účtovníctva
Dominika Adamková – tabuľkové prílohy

Vo Vrbovom dňa 13. 06. 2023

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 13. 06. 2023

Závěrečný účet schválený MsZ dňa 28. 06. 2023 uznesením č. xx/VI/2023

Závěrečný účet mesta Vrbové za rok 2022

OBSAH :

1. Rozpočet mesta Vrbové na rok 2022
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2022
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2022
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 2022
 - Príloha č.1 Hodnotenie plnenia programov
 Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu
 - Príloha č. 2 Plnenie finančného rozpočtu k 31. 12. 2022

Závěrečný účet mesta Vrbové za rok 2022

1. Rozpočet mesta na rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2022.

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 2022 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo rozpočtom mesta na rok 2022, ktorý bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 08. 12. 2021 uznesením č. 145/XII/2021.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 06.04.2022 uznesením č. 47/IV/2022
- druhá zmena schválená dňa 28.06.2022 uznesením č. 89/IV/2022
- tretia zmena schválená dňa 21.09.2022 uznesením č. 111/IX/2022
- štvrtá zmena schválená dňa 21.09.2022 rozpočtovým opatrením č. 4/2022
- piata zmena schválená dňa 21.12.2022 uznesením č. 17/XII/2022
- šiesta zmena schválená dňa 21.12.2022 uznesením č. 18/XII/2022
- siedma zmena schválená dňa 21.12.2022 rozpočtovým opatrením č. 7/2022.

Rozpočet mesta k 31. 12. 2022

| | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|
| Príjmy celkom | 7 074 502,97 | 7 948 455,68 |
| <i>z toho:</i> | | |
| bežné príjmy | 5 504 947,97 | 6 424 129,43 |
| kapitálové príjmy | 380 000,00 | 102 535,81 |
| finančné operácie príjmové | 894 800,00 | 1 142 381,49 |
| príjmy RO s právnou subjektivitou | 294 755,00 | 279 408,95 |
| Výdavky celkom | 6 985 503,37 | 7 668 151,78 |
| <i>z toho:</i> | | |
| bežné výdavky | 2 856 508,77 | 3 579 683,61 |
| kapitálové výdavky | 1 270 000,00 | 968 046,44 |
| finančné výdavky | 194 000,00 | 131 660,02 |
| výdavky RO s právnou subjektivitou | 2 664 994,60 | 2 988 761,71 |
| ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE MESTA | 88 999,60 | 280 303,90 |

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. 2020 operatívnu evidenciu o všetkých rozpočtových opatreniach vykonaných v priebehu rozpočtového roka.

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

| Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31. 12. 2022 | % plnenia |
|--|---------------------------|---------------|
| 7 948 745,68 | 7 948 455,68 | 100,00 |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 7 948 745,68 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2022 v sume 7 948 455,68 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie rozpočtu. Príjem mesta z uvedenej sumy predstavoval takmer 96,48 %. Vo finančnom vyjadrení ide o čiastku 7 669 046,73 EUR, vlastné príjmy rozpočtových organizácií (škôl) dosiahli výšku 279 408,95 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 2022

2.1.1 BEŽNÉ PRÍJMY

| rozpočtová položka | | schválený rozpočet po poslednej zmene | skutočné plnenie k 31. 12. 2022 | plnenie v % |
|-------------------------------|---|--|------------------------------------|---------------|
| 100 Daňové príjmy | | 3 417 306,00 | 3 417 306,00 | 100,00 |
| z toho: | 110 výnos dane z príjmov | 2 974 455,89 | 2 974 455,89 | 100,00 |
| | 120 dane z majetku | 225 299,23 | 225 299,23 | 100,00 |
| | 130 dane za tovary a služby | 217 550,88 | 217 550,88 | 100,00 |
| 200 Nedaňové príjmy | | 512 066,78 | 512 066,78 | 100,00 |
| z toho: | 210 príjmy z podnikania a vlastníctva majetku | 405 500,71 | 405 500,71 | 100,00 |
| | 220 administratívne poplatky a iné poplatky a platby | 59 134,32 | 59 134,32 | 100,00 |
| | 240 úroky z tuzemských vkladov | 200,10 | 200,10 | 100,00 |
| | 290 iné nedaňové príjmy | 47 231,65 | 47 231,65 | 100,00 |
| 300 Granty a transfery | | 2 494 756,65 | 2 494 756,65 | 100,00 |
| z toho: | 311 granty | 1 000,00 | 1 000,00 | 100,00 |
| | 312 transfery v rámci verejnej správy | 2 488 756,65 | 2 488 756,65 | 100,00 |
| | 315 transfery od subjektov nezarađených v rámci verejnej správy | 5 000,00 | 5 000,00 | 100,00 |
| Bežné príjmy spolu: | | 6 424 129,43 | 6 424 129,43 | 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), za porušenie predpisov (úrok z omeškania) a náhrady z poistného plnenia,
- * 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. 2022 | plnenie v % |
|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---------------|
| 200 Nedaňové príjmy | | 4 043,00 | 4 043,00 | 100,00 |
| z toho: | 230 kapitálové príjmy | 4 043,00 | 4 043,00 | 100,00 |
| 300 Granty a transfery | | 98 492,81 | 98 492,81 | 100,00 |
| z toho: | 321 tuzemské kapitálové granty | 1 368,42 | 1 368,42 | 100,00 |
| | 322 kapitálové transfery | 97 124,39 | 97 124,39 | 100,00 |
| Kapitálové príjmy spolu: | | 102 535,81 | 102 535,81 | 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. 2022 | plnenie v % |
|--------------------------------------|--|---------------------------------------|---------------------------------|--------------|
| 400 Prevod z peňažných fondov | | 292 671,49 | 292 381,49 | 99,90 |
| z toho: | 411 od neziskovej PO | 4 800,00 | 4 800,00 | 100,00 |
| | 453 prostriedky z predchádzajúcich rokov | 135 908,73 | 135 908,73 | 100,00 |
| | 454 prostriedky z predchádzajúcich rokov z RF obce a VÚC | 150 00,00 | 150 000,00 | 100,00 |
| | 456 iné finančné operácie príjmové | 1 962,76 | 1 672,76 | 85,22 |

| | | | | | |
|--|-----|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 500 Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci | | | 850 000,00 | 850 000,00 | 100,00 |
| z toho: | 513 | dlhodobé | 850 000,00 | 850 000,00 | 100,00 |
| | 514 | návratné finančné výpomoci | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Finančné operácie príjmové spolu: | | | 1 142 671,49 | 1 142 381,49 | 99,97 |

Prostriedky z predchádzajúcich rokov predstavujú finančné prostriedky, ktoré boli vylučované z prebytku bežného a kapitálového rozpočtu a v roku 2022 boli zapojené do rozpočtu. Ide hlavne o dotáciu na „stravu zadarmo“, použitie prostriedkov fondu údržby, prevádzky a opráv nájomných bytov a čerpanie rezervného fondu.

V ekonomickej kategórii 500 je čerpanie investičného úveru zo Slovenskej sporiteľne, a. s. operácie na zdroji 71 predstavuje prijatá finančná zábezpeka vo výške 1 672,76 EUR.

2.2 Rozbor plnenia príjmov rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou za rok 2022

2.2.1 BEŽNÉ PRÍJMY, KAPITÁLOVÉ PRÍJMY A FINANČNÉ OPERÁCIE PRÍJMOVÉ

| Vlastné príjmy RO s právnou subjektivitou | | Rozpočet po zmenách 2022 | Skutočnosť k 31. 12. 2022 | % plnenia |
|---|---|--------------------------|---------------------------|---------------|
| bežné príjmy | ZŠ Školská Vrbové | 76 148,26 | 76 148,26 | 100,00 |
| | ZŠ Komenského Vrbové | 134 915,87 | 134 915,87 | 100,00 |
| | Materská škola, Sídlisko 9. mája Vrbové | 68 344,82 | 68 344,82 | 100,00 |
| Vlastné bežné príjmy RO s právnou subjektivitou spolu | | 279 408,95 | 279 408,95 | 100,00 |
| finančné operácie príjmové | ZŠ Školská Vrbové | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ZŠ Komenského Vrbové | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Materská škola, Sídlisko 9. mája Vrbové | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vlastné finančné príjmy RO s právnou subjektivitou spolu | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vlastné príjmy RO s právnou subjektivitou spolu | | 279 408,95 | 279 408,95 | 100,00 |

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

2.3 Prijaté granty a transfery

| poskytovateľ | suma v EUR | bežný / kapitálový | účel |
|--|--------------|--------------------|---|
| Veolia Energia Slovensko, a.s. | 500,00 | B | grant na vydanie knihy |
| Chirosan, s.r.o. Vrbové | 500,00 | B | grant – 100 rokov futbalu |
| Obec Šípkové | 300,00 | B | príspevok na činnosť DHZO |
| Obec Prašník | 923,59 | B | príspevok na činnosť DHZO |
| Dobrovoľná požiarna ochrana | 5 000,00 | B | na materiálno-technické vybavenie DHZO |
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny Piešťany | 14 925,20 | B | dotácia strava zadarmo a dotácia pre deti / žiakov v hmotnej núdzi |
| Ministerstvo vnútra SR | 737,00 | B | celoplošné testovanie na COVID-19 - čiastočná úhrada výdavkov |
| Ministerstvo vnútra SR | 35 439,00 | B | príspevok na ubytovanie odíencov z Ukrajiny |
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny Piešťany | 572,10 | B | osobitný príjemca sociálnych dávok |
| Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny SR | 489 566,00 | B | dotácia na poskytovanie soc. služieb - Domov Klas, n.o. |
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny Piešťany | 16 787,50 | B | podpora zamestnávania |
| Ministerstvo vnútra SR | 11 263,86 | B | voľby do OSO a VÚC, referendum 2023 |
| Ministerstvo vnútra SR - Okresný úrad Piešťany | 755,19 | B | náklady na odmenu - správa materiálu CO |
| Enviromentálny fond | 16 013,64 | B/K | za vytriedenosť odpadov v r. 2021 - na environmentálne výdavky |
| Slovenská inovačná a energetická agentúra | 10 146,00 | B | Čiastočná refundácia výdavkov projektu Nízkouhlíková stratégia z r. 2021 |
| Regionálny úrad školskej správy Trnava | 1 839 693,24 | B | na prenesený výkon na úseku školstva |
| Ministerstvo vnútra SR | 80,40 | B | na prenesený výkon na úseku registra adries |
| Ministerstvo vnútra SR | 1 950,96 | B | na prenesený výkon na úseku registra obyvateľov |
| Ministerstvo vnútra SR | 12 352,55 | B | na prenesený výkon na úseku matrik |
| Ministerstvo vnútra SR | 592,08 | B | na prenesený výkon na úseku životného prostredia |
| Ministerstvo dopravy a výstavby SR | 255,40 | B | na prenesený výkon na úseku cestnej dopravy |
| Ministerstvo dopravy a výstavby SR | 7 657,22 | B | na prenesený výkon na úseku stavebného poriadku |
| Regionálny úrad školskej správy Trnava | 18 627,00 | B | na činnosť školského úradu |
| Obec Kočín | 22,68 | B | na prenesený výkon na úseku cestnej dopravy za obec Kočín (zo ŠR) |
| Obec Kočín | 52,57 | B | na prenesený výkon na úseku životného prostredia za obec Kočín (zo ŠR) |
| Obec Kočín | 679,98 | B | na prenesený výkon na úseku stavebného poriadku za obec Kočín (zo ŠR) |
| Obec Prašník | 35,60 | B | na prenesený výkon na úseku cestnej dopravy za obec Prašník (zo ŠR) |
| Obec Prašník | 82,52 | B | na prenesený výkon na úseku životného prostredia za obec Prašník (zo ŠR) |
| Obec Prašník | 1 067,24 | B | na prenesený výkon na úseku stavebného poriadku za obec Prašník (zo ŠR) |
| Obec Prašník | 3 102,00 | B | na prenesený výkon na úseku stavebného poriadku za obec Prašník (z vlastných zdrojov) |

| | | | |
|---|---------------------|-----|--|
| Dobrovoľná zbierka | 1 368,42 | B/K | na obnovu synagógy |
| Ministerstvo investícií a regionálneho rozvoja SR | 97 124,39 | K | refundácia výdavkov - projekt Vybudovanie chemickej a biologickej učebne – ZŠ Komenského |
| prijaté granty a transfery | 2 593 249,46 | | finančné prostriedky účelovo určené |

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

| Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31. 12. 2022 | % čerpania |
|---|---------------------------|--------------|
| 7 892 044,48 | 7 668 151,78 | 97,16 |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 7 892 044,48 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2022 v sume 7 668 151,78 EUR, čo predstavuje 97,16 %-né čerpanie. Z tejto sumy bolo školami použité 38,98 % prostriedkov, čo predstavuje sumu 2 988 761,71 EUR.

3.1 Rozbor čerpania výdavkov mesta za rok 2022

3.1.1 BEŽNÉ VÝDAVKY

| rozpočtová položka | | schválený rozpočet po poslednej zmene | skutočné čerpanie k 31. 12. 2022 | plnenie v % | poznámka |
|--|------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|---------------|---|
| 610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania | | 818 135,86 | 818 135,86 | 100,00 | |
| 620 Poistné a príspevok do poisťovní | | 305 611,07 | 305 611,07 | 100,00 | |
| v tom: | 621 poistné do VšZP | 74 900,40 | 74 900,40 | 100,00 | |
| | 623 poistné do ostatných poisťovní | 8 043,83 | 8 043,83 | 100,00 | |
| | 625 odvody do soc. poisťovne | 213 867,84 | 213 867,84 | 100,00 | |
| | 627 DDS | 8 799,00 | 8 799,00 | 100,00 | príspevok zamestnávateľa na dôchodkové doplnkové sporenie |
| 630 Tovary a služby | | 1 153 559,80 | 1 150 912,72 | 99,77 | |
| v tom: | 631 cestovné náhrady | 1 319,63 | 1 319,63 | 100,00 | náhrady tuzemské a zahraničné |

| | | | | | | |
|---------------------------------|-----|---|---------------------|---------------------|---------------|--|
| | 632 | energie | 282 986,80 | 282 986,80 | 100,00 | energie, vodné - stočné, zrážková voda, telekomunikačné, internetové poplatky a poštovné |
| | 633 | tovary | 138 572,77 | 138 572,77 | 100,00 | nákup tovarov |
| | 634 | dopravné | 119 755,47 | 119 755,47 | 100,00 | výdavky súvisiace s autoprevádzkou |
| | 635 | bežná a rutinná údržba | 66 890,46 | 66 890,46 | 100,00 | údržba budov, nástrojov, náradia, prístrojov a zariadení |
| | 636 | nájom | 2 117,50 | 2 117,50 | 100,00 | nájom pozemkov, budov, priestorov |
| | 637 | služby | 541 917,17 | 539 270,09 | 99,51 | 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 | | | 1 276 599,93 | 1 272 399,93 | 99,671 | transfery fyzickým a právnickým osobám - schválené dotácie, odchodné, odstupné, náhrady PN |
| v tom: | 641 | transfery v rámci verejnej správy | 774,00 | 774,00 | 100,00 | |
| | 642 | transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám | 1 275 825,93 | 1 271 625,93 | 99,67 | |
| 650 Splácanie úrokov, .. | | | 32 624,03 | 32 624,03 | 100 | splátka úrokov a ostatných poplatkov súvisiacich s poskytnutým úverom |
| Bežné výdavky spolu: | | | 3 586 530,69 | 3 579 683,61 | 99,81 | |

3.1.2 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

| rozpočtová položka | | zdroj | rozpočet po poslednej zmene | čerpanie v EUR | % čerpania |
|--------------------------------------|--------------------------------------|-------|-----------------------------|-------------------|---------------|
| 713 | nákup strojov, prístrojov, zariadení | 41 | 7 602,67 | 7 602,67 | 100,00 |
| 716 | prípravná a projektová dokumentácia | 52 | 8 040,00 | 8 040,00 | 100,00 |
| 01.1.1 Verejná správa | | | 15 642,67 | 15 642,67 | 100,00 |
| 713 | nákup strojov, prístrojov, zariadení | 42 | 1 839,90 | 1 839,90 | 100,00 |
| 03.1.0 Policajné služby | | | 1 839,90 | 1 839,90 | 100,00 |
| 713 | nákup strojov, prístrojov, zariadení | 52 | 3 741,67 | 3 741,67 | 100,00 |
| 716 | prípravná a projektová dokumentácia | 41 | 1 932,80 | 1 932,80 | 100,00 |
| 717 | realizácia nových stavieb/... | 46 | 108 553,32 | 108 553,32 | 100,00 |
| 717 | realizácia nových stavieb/... | 52 | 164 013,06 | 164 013,06 | 100,00 |
| 03.2.0 Ochrana pred požiarimi | | | 278 240,85 | 278 240,85 | 100,00 |
| 713 | nákup strojov, prístrojov, zariadení | 41 | 1 852,00 | 1 852,00 | 100,00 |
| 716 | prípravná a projektová dokumentácia | 41 | 96,00 | 96,00 | 100,00 |

| | | | | | |
|--|--------------------------------------|------|---------------------|-------------------|---------------|
| 717 | realizácia nových stavieb/... | 41 | 7 500,00 | 7 500,00 | 100,00 |
| 04.4.3 Výstavba | | | 9 448,00 | 9 448,00 | 100,00 |
| 711 | pozemkov | 43 | 2 083,65 | 2 083,65 | 100,00 |
| 713 | nákup strojov, prístrojov, zariadení | 52 | 4 200,00 | 4 200,00 | 100,00 |
| 717 | realizácia nových stavieb/... | 52 | 389 538,16 | 389 538,16 | 100,00 |
| 04.5.1 Cestná doprava | | | 395 821,81 | 395 821,81 | 100,00 |
| 713 | nákup strojov, prístrojov, zariadení | 52 | 8 100,00 | 8 100,00 | 100,00 |
| 04.6.0 Komunikácia | | | 8 100,00 | 8 100,00 | 100,00 |
| 717 | realizácia nových stavieb/... | 41 | 394,96 | 394,96 | 100,00 |
| 05.1.0 Nakladanie s odpadmi | | | 394,96 | 394,96 | 100,00 |
| 712 | budov, objektov alebo ich častí | 43 | 1,20 | 1,20 | 100,00 |
| 717 | realizácia nových stavieb/... | 41 | 385,81 | 385,81 | 100,00 |
| 717 | realizácia nových stavieb/... | 52 | 194 866,07 | 22 518,87 | 11,56 |
| 05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami | | | 195 253,08 | 22 905,88 | 11,73 |
| 713 | nákup strojov, prístrojov, zariadení | 41 | 10 680,00 | 10 680,00 | 100,00 |
| 05.4.0 Ochrana prírody a krajiny | | | 10 680,00 | 10 680,00 | 100,00 |
| 712 | budov, objektov alebo ich častí | 41 | 668,96 | 668,96 | 100,00 |
| 712 | budov, objektov alebo ich častí | 43 | 1 958,15 | 1 958,15 | 100,00 |
| 713 | nákup strojov, prístrojov, zariadení | 52 | 7 929,62 | 7 929,62 | 100,00 |
| 713 | nákup strojov, prístrojov, zariadení | 72a | 500,00 | 500,00 | 100,00 |
| 716 | prípravná a projektová dokumentácia | 52 | 10 728,00 | 10 728,00 | 100,00 |
| 06.2.0 Rozvoj obcí | | | 21 784,73 | 21 784,73 | 100,00 |
| 713 | nákup strojov, prístrojov, zariadení | 52 | 13 632,00 | 13 632,00 | 100,00 |
| 06.4.0 Verejné osvetlenie | | | 13 632,00 | 13 632,00 | 100,00 |
| 717 | ./rekonštrukcia a modernizácia | 52 | 25 000,00 | 25 000,00 | 100,00 |
| 08.1.0 Rekreačné a športové služby | | | 25 000,00 | 25 000,00 | 100,00 |
| 713 | nákup strojov, prístrojov, zariadení | 41 | 5 773,15 | 5 773,15 | 100,00 |
| 717 | ./rekonštrukcia a modernizácia | 52 | 4 344,00 | 4 344,00 | 100,00 |
| 08.2.0 Kultúrne služby | | | 10 117,15 | 10 117,15 | 100,00 |
| 717 | ./rekonštrukcia a modernizácia | 52 | 6 593,30 | 6 593,30 | 100,00 |
| 08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby | | | 6 593,30 | 6 593,30 | 100,00 |
| 713 | nákup strojov, prístrojov, zariadení | 46 | 4 979,73 | 4 979,73 | 100,00 |
| 713 | nákup strojov, prístrojov, zariadení | 3AA1 | 80 983,41 | 80 983,41 | 100,00 |
| 713 | nákup strojov, prístrojov, zariadení | 3AA2 | 9 527,46 | 9 527,46 | 100,00 |
| 717 | ./rekonštrukcia a modernizácia | 46 | 36 466,95 | 36 466,95 | 100,00 |
| 717 | ./rekonštrukcia a modernizácia | 3AA1 | 5 917,36 | 5 917,36 | 100,00 |
| 717 | ./rekonštrukcia a modernizácia | 3AA2 | 696,16 | 696,16 | 100,00 |
| 09.2.1.1 Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou | | | 138 571,07 | 138 571,07 | 100,00 |
| 713 | nákup strojov, prístrojov, zariadení | 52 | 4 941,92 | 4 941,92 | 100,00 |
| 09.6.0.1 Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania | | | 4 941,92 | 4 941,92 | 100,00 |
| 713 | nákup strojov, prístrojov, zariadení | 52 | 4 332,20 | 4 332,20 | 100,00 |
| 09.6.0.2 Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania | | | 4 332,20 | 4 332,20 | 100,00 |
| 700 Kapitálové výdavky celkom | | | 1 140 393,64 | 968 046,44 | 84,89 |

Najvýznamnejšími investičnými akciami mesta boli pokračovacie práce na dobudovaní hasičskej zbrojnice v sume cca 279 000,00 EUR a výdavky súvisiace s budovaním kanalizácie a rekonštrukcia ul. Mikulášskej v hodnote cca 202 000,00 EUR a vybudovanie odborných učební na ZŠ Komenského v hodnote takmer 140 000,00 EUR (so spolufinancovaním prostriedkami EÚ).

3.1.3 FINANČNÉ OPERÁCIE VÝDAVKOVÉ

| Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31. 12. 2022 | % čerpania |
|--|---------------------------|------------|
| 131 660,02 | 131 660,02 | 100 |

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií v sume 131 660,02 EUR bola skutočne čerpaná čiastka 129 697,26 EUR na splátky istín investičných úverov a úverov zo ŠFRB, 1 962,76 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 2022 čerpali v kategórii výdavkov len bežné výdavky – ide o financovanie originálnych a prenesených kompetencií na úseku školstva.

Bežné výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31. 12. 2022 | % čerpania |
|--|---------------------------|------------|
| 3 033 460,13 | 2 988 761,71 | 98,53 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 3 033 460,13 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 2 988 761,71 EUR, čo predstavuje 98,53 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

| Výdaj v EUR: | Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31. 12. 2022 |
|--|---|------------------------------|
| Základná škola, Školská 4, Vrbové | 1 112 773,20 | 1 094 118,91 |
| Základná škola, Komenského 2, Vrbové | 1 287 934,14 | 1 265 324,17 |
| Materská škola, Sídlisko 9. mája 322, Vrbové | 632 752,79 | 629 318,63 |
| Spolu: | 3 033 460,13 | 2 988 761,71 |

4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

| Hospodárenie mesta | Skutočnosť k 31.12.2022 |
|---|-------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 6 703 538,38 |
| z toho: bežné príjmy mesta | 6 424 129,43 |
| bežné príjmy RO | 279 408,95 |
| Bežné výdavky spolu | 6 568 445,32 |
| z toho: bežné výdavky mesta | 3 579 683,61 |
| bežné výdavky RO | 2 988 761,71 |
| Bežný rozpočet | 135 093,06 |
| Kapitálové príjmy spolu | 102 535,81 |
| z toho: kapitálové príjmy mesta | 102 535,81 |
| kapitálové príjmy RO | 0,00 |
| Kapitálové výdavky spolu | 968 046,44 |
| z toho: kapitálové výdavky mesta | 968 046,44 |
| kapitálové výdavky RO | 0,00 |
| Kapitálový rozpočet | - 865 510,63 |
| Schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 730 417,57 |
| Vylúčenie z prebytku bežného a kapitálového rozpočtu | 80 136,13 |
| z toho: | |
| - prostriedky zo ŠR – nevyčerp. dot. strava, škol.potr.Spoj.škola | 497,90 |
| - prostriedky zo ŠR - nevyčerp.dot.na stravu ZŠ Školská | 2 230,80 |
| - prostriedky zo ŠR – nevyčerp.dot.strava, ZŠ Komenského | 188,50 |
| - prostriedky zo ŠR – nevyčerp.dot.strava MŠ | 3 377,40 |
| - prostriedky zo ŠR – MV SR fin.prostr. na referendum 2023 | 2 698,28 |
| - prostriedky zo ŠR – MV SR dotácia na ubytovanie pre odídencov z Ukrajiny za 12.2022 | 4 200,00 |
| - granty – dobrovoľná zbierka synagóga | 1 368,42 |
| - prostriedky zo ŠR – ZŠ Školská na prenesený výkon | 11 274,73 |
| - prostriedky zo ŠR - ZŠ Komenského na prenesený výkon | 10 167,86 |
| - prostriedky zo ŠR – MŠ na prenesený výkon | 1 534,00 |
| - prostriedky školského stravovania ZŠ Školská | 7 379,56 |
| - prostriedky školského stravovania ZŠ Komenského | 12 399,13 |
| - prostriedky školského stravovania Materská škola | 1 896,29 |
| - ostatné prostriedky - fond opráv Veolia | 4 000,00 |
| - ostatné prostriedky - fond opráv bytovka 16bj | 2 896,62 |
| - ostatné prostriedky - fond opráv bytovka 19bj | 2 655,42 |
| - ostatné prostriedky - fond opráv bytovka 48bj | 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 | 810 553,70 |
| Príjmy z finančných operácií | 1 142 381,49 |
| úprava – finančná zábezpeka prijatá | - 1 672,76 |
| nedočerpaný úver | - 172 347,20 |
| Výdavky z finančných operácií | 131 660,02 |
| - úprava - finančná zábezpeka vrátená | -1 962,76 |
| Rozdiel finančných operácií | 838 664,27 |
| PRÍJMY SPOLU | 7 774 435,72 |

| | |
|---|-------------------|
| VÝDAVKY SPOLU | 7 666,189,02 |
| Hospodárenie mesta | 108 246,70 |
| Úprava prebytku o nevyčerpané prostriedky | 80 136,13 |
| Upravené hospodárenie mesta | 28 110,57 |

Schodok rozpočtu v sume 730 417,57 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 80 136,13 EUR a **takto zistený schodok** v sume 810 553,70 EUR bol v rozpočtovom roku 2022 vysporiadaný

- z finančných operácií v sume 810 553,70 EUR.

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

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **36 169,47 EUR**, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 22 976,59 EUR
 - dotácia strava, školské potreby v sume . 6 294,60 EUR
 - Štatistický úrad SR – referendum 2 698,28 EUR
 - MV SR – ubytovanie odídencom 4 200,00 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky z dobrovoľnej zbierky na Synagógu vo výške **1 368,42 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 4 000,00 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 **21 674,98 EUR**.

Zostatok upravených finančných operácií v sume **838 664,27 EUR** bol použitý na:

- vysporiadanie upraveného schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 810 553,70 EUR.

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 28 110,57 EUR navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 28 110,57 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2022 vo výške 28 110,57 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. 2022 | 208 620,31 |
| Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok Uznesenie MsZ č. 85/VI/2022 28.06.2022 | 98 098,44 |
| Úbytky - použitie rezervného fondu | 150 000,00 |
| KZ k 31. 12. 2022 | 156 718,75 |

Sociálny fond

Tvorbu 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. 2022 | 1 879,69 |
| Prírastky - povinný príděl - 1,5 % | 10 435,77 |
| - ostatné prírastky | 0,00 |
| Úbytky - stravovanie zamestnancov | 9 661,00 |
| - životné jubileum | 273,00 |
| - odchod do dôchodku | 400,00 |
| KZ k 31. 12. 2022 | 1 981,46 |

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. 2022 | 56 432,64 |
| Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške | |
| - 0,5% nákladov na obstaranie nájomných bytov | 16 923,26 |
| - 10 % z predpisu nájomného | |
| Úbytky - použitie fondu : | |
| - na opravu, na výmeny spotrebičov, .. | 6 348,55 |
| KZ k 31. 12. 2022 | 67 007,35 |

6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2022

A K T Í V A

| Názov | ZS k 1.1.2022 v EUR | KZ k 31.12.20212 v EUR |
|--|------------------------|---------------------------|
| Majetok spolu | 14 045 721,54 | 14 572 089,43 |
| Neobežný majetok spolu | 10 847 873,91 | 11 551 036,17 |
| z toho: | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 34 982,37 | 27 577,37 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 9 435 440,16 | 10 146 007,42 |
| Dlhodobý finančný majetok | 1 377 451,38 | 1 377 451,38 |
| Obežný majetok spolu | 3 194 300,93 | 3 020 253,46 |
| z toho: | | |
| Zásoby | 22 241,27 | 18 115,13 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 2 488 631,64 | 2 312 161,17 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé pohľadávky | 90 166,92 | 114 075,52 |
| Finančné účty | 565 861,10 | 553 301,64 |
| Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé | 27 400,00 | 22 600,00 |
| Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé | 0,00 | 0,00 |
| Časové rozlíšenie | 3 546,70 | 799,80 |

P A S Í V A

| Názov | ZS k 1.1.2022 v EUR | KZ k 31.12.2022 v EUR |
|---|------------------------|--------------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 14 045 721,54 | 14 572 089,43 |
| Vlastné imanie | 8 118 562,99 | 7 950 721,59 |
| z toho: | | |
| Oceňovacie rozdiely | - 112 997,24 | -112 997,24 |
| Fondy | 0,00 | 0,00 |
| Výsledok hospodárenia | 8 231 560,23 | 8 063 718,83 |
| Záväzky | 2 479 278,50 | 3 157 984,72 |
| z toho: | | |
| Rezervy | 131 566,57 | 131 566,57 |
| Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy | 101 972,76 | 36 169,47 |
| Dlhodobé záväzky | 1 060 300,12 | 1 000 878,63 |
| Krátkodobé záväzky | 246 959,61 | 271 468,05 |
| Bankové úvery a výpomoci | 938 479,44 | 1 717 902,00 |
| Časové rozlíšenie | 3 447 880,05 | 3 463 383,12 |

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2022

Stav záväzkov k 31.12.2022

| Druh záväzku | Záväzky k 31. 12. 2022 | | |
|--|------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| | celkom 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 | 36 169,47 | 36 169,47 | |
| - dodávateľom | 114 133,25 | 114 133,25 | |
| - zamestnancom | 50 062,22 | 50 062,22 | |
| - poisťovniam | 31 872,80 | 31 872,80 | |
| - daňovému úradu | 7 106,25 | 7 106,25 | |
| - spojovací účet pri združení | 5 681,00 | 5 681,00 | |
| - bankám | 1 573 372,00 | 1 573 372,00 | |
| - štátnym fondom | 1 034 811,85 | 1 034 811,85 | |
| - nájomné byty - zábezpeka | 23 318,59 | 23 318,59 | |
| - zo sociálneho fondu | 1 981,46 | 1 981,46 | |
| - ostatné záväzky | 3 379,26 | 3 379,26 | |
| - prijaté preddavky | - | - | |
| - prijatá návratná finančná výpomoc | 144 530,00 | 144 530,00 | |
| Záväzky spolu k 31. 12. 2022 | 3 157 984,72 | 3 157 984,72 | |

Stav úverov k 31.12.2022

| Veriteľ | Účel | Výška poskytnutého úveru v EUR | Ročná splátka istiny za rok 2022 | Ročná splátka úrokov za rok 2022 | Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2022 | Rok splatnosti |
|---------|---|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|----------------|
| ŠFRB | Výstavba 48 NBJ Ul. Hrabinská | 565 392,02 | 21 002,55 | 12 972,81 | 279 288,05 | 2032 |
| ŠFRB | Nadstavba MŠ na 16 NBJ Sídl. 9. mája | 378 311,09 | 12 613,48 | 1 988,06 | 189 243,65 | 2036 |
| ŠFRB | Prestavba MŠ na 19 NBJ Ul.Zigmundíka | 360 485,96 | 12 019,28 | 1 894,72 | 180 332,17 | 2036 |
| ŠFRB | Nájomné byty - inž.siete Šteruská cesta 675/6 | 24 450,00 | 1 145,57 | 203,71 | 19 468,56 | 2048 |

| | | | | | | |
|------------------------------|--|------------|-----------|----------|------------|------|
| ŠFRB | Nájomné byty 15 NBJ Šteruská cesta 675/6 | 420 680,00 | 12 452,38 | 3 784,46 | 366 479,42 | 2048 |
| ČSOB, a. s. | Viacúčelový úver | 400 000,00 | 27 600,00 | 3 518,87 | 209 100,00 | 2030 |
| Slovenská sporiteľňa a.s. | Kapitálové výdavky dlžníka | 600 000,00 | 42 864,00 | 5 911,45 | 514 272,00 | 2034 |
| Slovenská sporiteľňa a.s. | Financovanie kapitálových výdavkov dlžníka | 850 000,00 | - | 2 349,65 | 850 000,00 | 2033 |

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:

- celková suma dlhu mesta neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- 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. 2021 | |
| z toho: | |
| - skutočné bežné príjmy mesta | 6 164 415,47 |
| - skutočné bežné príjmy RO | 179 332,19 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021 | 6 343 747,66 |
| Celková suma dlhu obce k 31.12.2022 z toho: | |
| - zostatok istiny z bankových úverov | 723 372,00 |
| - zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty | 1 034 811,84 |
| - zostatok návratnej finančnej výpomoci | 144 530,00 |
| Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2022 | 1 902 713,84 |
| Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky: | |
| - z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty | 1 034 811,84 |
| Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce | 1 034 811,84 |
| Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2022 | 867 790,02 |

| Zostatok istiny k 31. 12.2022 | Skutočné bežné príjmy k 31.12.2021 | § 17 ods. 6 písm. a) |
|-------------------------------|------------------------------------|----------------------|
| 867 790,02 | 6 343 747,66 | 13,67 % |

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

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

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| Závazky | 2 489 138,24 | 2 610 524,93 |
| z toho: | | |
| Rezervy | 131 566,57 | 131 566,57 |
| Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy | 50 375,84 | 82 619,95 |
| Dlhodobé záväzky | 1 176 674,77 | 1 118 370,6 |
| Krátkodobé záväzky | 265 193,04 | 259 745,82 |
| Bankové úvery a výpomoci | 865 328,02 | 1 018 221,99 |
| Časové rozlíšenie | 3 552 468,40 | 3 498 003,43 |

| Text | Suma v EUR |
|--|---------------------|
| Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31. 12. 2021 | |
| z toho: | |
| - skutočné bežné príjmy obce | 6 164 415,47 |
| - skutočné bežné príjmy RO | 179 332,19 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021 | 6 343 747,66 |
| Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené: | |
| - dotácie na prenesený výkon štátnej správy | 2 546 157,05 |
| - účelovo určené peňažné dary , dotácie, refundácia nákladov | 5 539,35 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2021 | 2 551 696,40 |
| Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2021* | 3 792 051,26 |
| Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia: | |
| - 821005 | 70 646,00 |
| - 821007 | 59 233,26 |
| - 651002 | 11 779,97 |
| - 651003 | 20 844,06 |
| Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2021** | 162 321,29 |

| Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2022** | Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2021* | § 17 ods.6 písm. b) |
|---|--|---------------------|
| 162 321,29 | 3 792 051,26 | 4,28 % |

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 2022 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

| por.č. | prijemca | dotácia v EUR | | |
|--------|---|------------------|------------------|------------------|
| | | schválená | poskytnutá | vyúčtovaná |
| 1 | OZ Dotyk života, Vrbové | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 2 | Slovenský rybársky zväz ZO | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 3 | Jednota dôchodcov na Slovensku, MO Vrbové | 1 300,00 | 1 300,00 | 1 000,00 |
| 4 | Mestský futbalový klub Vrbové | 35 000,00 | 35 000,00 | 35 000,00 |
| 5 | Mestský futbalový klub Vrbové | 13 000,00 | 13 000,00 | 13 000,00 |
| 6 | Miestny spolok SČK vo Vrbovom | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 7 | Gorazdík, o.z. | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 10 | Slovenský zväz záhradkárov | 800,00 | 800,00 | 700,00 |
| 11 | Únia žien Slovenska, o.z. – ZO Vrbové | 1 300,00 | 1 300,00 | 1 300,00 |
| 12 | Združenie športových klubov mesta Vrbové | 10 000,00 | 7 519,00 | 7 519,00 |
| 13 | ZO Chovateľov poštových holubov | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| 14 | ZO SZTP vo Vrbovom | 1 300,00 | 1 300,00 | 1 300,00 |
| | Dotácie poskytnuté celkom | 67 100,00 | 64 619,00 | 64 619,00 |

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 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.

a) 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 | 163 333,96 | 162 998,52 | 335,44 |
| ZŠ Komenského | 230 900,81 | 216 472,56 | 14 428,25 |
| MŠ Vrbové | 495 659,57 | 493 158,66 | 2 500,91 |

- **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 | 787 194,84 | 749 337,64 | 37 857,20 |
| ZŠ Komenského | 896 926,00 | 864 811,8 | 32 114,20 |
| MŠ Vrbové | 99 180,06 | 93 326,46 | 5 853,60 |

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 | | | |
| RÚŠS Trnava | Školstvo – normatívne, nenormatívne finančné prostriedky | 1 839 693,24 | 1 816 716,65 | 22 976,59 |
| ÚPSVaR Piešťany | Strava, školské potreby pre deti v hmotnej núdzi | 14 925,20 | 8 630,60 | 6 294,60 |
| RÚŠS Trnava, odbor školstva | Školský úrad | 18 627,00 | 18 627,00 | 0,00 |

| | | | | |
|--------------------------------|--|------------|------------|----------|
| MDVaRR SR | Úsek stavebného poriadku | 7 657,22 | 7 657,22 | 0,00 |
| MDVaRR SR | Úsek dopravy | 255,40 | 255,40 | 0,00 |
| Okresný úrad Trnava | Starostlivosť o životné prostredie | 592,08 | 592,08 | 0,00 |
| MV SR – Okresný úrad Piešťany | Matrika | 12 352,55 | 12 352,55 | 0,00 |
| MV SR – Okresný úrad Piešťany | REGOB | 1 950,96 | 1 950,96 | 0,00 |
| MV SR – Okresný úrad Piešťany | Register adries | 80,40 | 80,40 | 0,00 |
| MV SR – Okresný úrad Piešťany | Skladník civilnej ochrany | 755,19 | 755,19 | 0,00 |
| ÚPSVaR Piešťany | Prídavok na dieťa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ÚPSVaR Piešťany | Osobitný príjemca sociálnych dávok | 572,10 | 572,10 | 0,00 |
| ÚPSVaR Piešťany | Podpora rozvoja miestnej regionálnej zamestnanosti | 16 787,50 | 16 787,50 | 0,00 |
| MPSVaR SR | Domov Klas, n. o. – financovanie sociálnej služby v zariadení sociálnych služieb | 489 566,00 | 489 566,00 | 0,00 |
| MV SR – Okresný úrad Piešťany | Voľby do OSO a VÚC, referendum 2023 | 11 263,86 | 8 565,58 | 2 698,28 |
| MV SR | Príspevok na ubytovanie pre odídenčov z Ukrajiny | 35 439,00 | 31 239,00 | 4 200,00 |
| Dobrovoľná požiarna ochrana SR | Materiálno technické vybavenie DHZO | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 |
| Ministerstvo vnútra SR | Testovanie COVID-19 | 737,00 | 737,00 | 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 - |
| Enviromentálny fond | 16 013,64 | 16 013,64 | 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 CVČ | 150,00 | 150,00 | 0,00 |
| Mesto Piešťany - CVČ | 560,00 | 560,00 | 0,00 |
| Mesto Myjava – CVČ | 64,00 | 64,00 | 0,00 |
| Obec Šípkové – príspevok pre DHZO | 300,00 | 300,00 | 0,00 |
| Obec Prašní – príspevok pre DHZO | 923,59 | 923,59 | 0,00 |
| Obec Prašník – na činnosť SOÚ | 4 287,36 | 4 287,36 | 0,00 |
| Obec Kočín – na činnosť SOÚ | 755,23 | 755,23 | 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 - |
| | | | |

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

Príloha č. 1 a 2 záverečného účtu