

Závěrečný účet mesta Stará Turá

a rozpočtové hospodárenie za rok 2021

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

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

V Starej Turej, dňa 06. 04. 2022

Návrh záverečného účtu bol vyvesený na úradnej tabuli dňa 06. 04. 2022

Závěrečný účet bol schválený MsZ dňa 28.04.2022, uznesením č. – XXXII/2022

Záverečný účet mesta Stará Turá a rozpočtové hospodárenie za rok 2021

OBSAH :

1. Rozbor plnenia príjmov a výdavkov rozpočtu za rok 2021
 - 1.1. Rozbor plnenia príjmov
 - 1.2. Rozbor plnenia výdavkov
 - 1.3. Úprava výsledku rozpočtového hospodárenia
2. Vyrovnanie výsledku rozpočtového hospodárenia za rok 2021
3. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (mimorozpočtové prostriedky na bankových účtoch):
4. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021
5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021
6. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti
7. Stav majetku mesta k 31.12.2021
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.

Závěrečný účet mesta Stará Turá za rok 2021

1. Rozbor plnenia príjmov a výdavkov rozpočtu za rok 2021

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet na rok 2021 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 2021 odsúhlasilo Mestské zastupiteľstvo Stará Turá dňa 10. 12. 2020 uznesením č. 14 - XIX/2020 a jeho zmeny boli zrealizované rozpočtovými opatreniami, ktoré boli odsúhlasené nasledovnými uzneseniami mestského zastupiteľstva:

1. zmena 28.04.2021 uznesením MsZ č. 17 - XXII/2021
2. zmena 24.06.2021 uznesením MsZ č. 20 – XXIII/2021
3. zmena 23.09.2021 uznesením MsZ č. 16 – XXV/2021
4. zmena 09.12.2021 uznesením MsZ č. 11 – XXVIII/2021.

Závěrečný 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 2021, ktoré boli:

Rozpočet bez finančných operácií		Rozpočet 2021	Rozpočet 2021	Plnenie k	Plnenie k
		schválený	IV. zmena	31.12.2021	31.12.2021
		v €	v €	v €	v %
Bežný rozpočet (BR)	príjmy (BR)	7 283 998	7 888 100	8 149 964	103,32
	výdavky (BR)	6 953 421	7 106 716	6 852 989	96,43
	Výsledok hospodárenia (BR):	330 577	781 384	1 296 975	165,98
Kapitálový rozpočet (KR)	príjmy (KR)	3 743 400	2 074 660	1 770 770	85,35
	výdavky (KR)	6 243 583	6 679 449	4 440 042	66,47
	Výsledok hospodárenia (KR):	-2 500 183	-4 604 789	-2 669 272	57,97
Bežný + Kapitálový rozpočet spolu	príjmy spolu (BR + KR):	11 027 398	9 962 760	9 920 734	99,58
	výdavky spolu (BR + KR):	13 197 004	13 786 165	11 293 031	81,92
	CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA:	-2 169 606	-3 823 405	-1 372 297	35,89
S P O L U		Rozpočet 2021	Rozpočet 2021	Plnenie k	Plnenie k
		schválený	IV. zmena	31.12.2021	31.12.2021
		v €	v €	v €	v %
Bežný + Kapitálový rozpočet spolu	príjmy spolu (BR + KR):	11 027 398	9 962 760	9 920 734	99,58
	výdavky spolu (BR + KR):	13 197 004	13 786 165	11 293 031	81,92
	Celkový výsledok hospodárenia:	-2 169 606	-3 823 405	-1 372 297	35,89
Finančné operácie (FO)	príjmy (FO)	3 145 422	5 048 984	3 219 020	63,76
	výdavky (FO)	975 816	787 566	815 956	103,60
	Finančné operácie CELKOM:	2 169 606	4 261 418	2 403 064	56,39
Celkový rozpočet:	výsledný rozpočet príjmov.	14 172 820	15 011 744	13 139 754	87,53
	výsledný rozpočet výdavkov.	14 172 820	14 573 731	12 108 987	83,09
	VÝSLEDNÝ ROZPOČET:	0	438 013	1 030 767	235,33

Rozpočet príjmovej časti na rok 2021	Rozpočet 2021	Rozpočet 2021	Plnenie k 31.12.2021	Plnenie k 31.12.2021
Zdroj príjmov	schválený	IV. zmena	v €	v %
Bežný rozpočet	7 283 998	7 888 100	8 149 964	103,32
100 Daňové príjmy	4 496 900	4 689 280	4 686 038	99,93
110 dane z príjmov	3 400 000	3 594 880	3 600 958	100,17
111003 výnos dane z príjmov	3 400 000	3 594 880	3 600 958	100,17
120 daň z majetku	695 000	695 000	681 048	97,99
121 daň z nehnuteľnosti	695 000	695 000	681 048	97,99
130 domáce dane na tovary a služby	401 900	399 400	404 032	101,16
a 133001 daň za psa	9 400	9 400	9 019	95,95
b 133012 daň za užívanie verejného priestranstva	6 000	6 000	8 206	136,77
c 133013 poplatok za komunálny odpad FO a PO	381 000	381 000	383 577	100,68
d 133006 daň za ubytovanie	5 500	3 000	3 230	107,67
e 138002 daň z alkoholu a tabakových výrobkov	0	0	0	0
200 - 300 Nedaňové príjmy	2 301 154	2 935 383	3 203 765	109,14
211 Príjmy z podnikania	24 800	4 800	6 450	134,38
211004 iné príjmy z podnikania (Doliny, Lesotur)	24 800	4 800	6 450	134,38
212 príjmy z vlastníctva	303 622	283 622	423 750	149,41
a 212002 nájomné z pozemkov	4 400	4 400	3 799	86,34
b 212003 nájomné Technotur s.r.o.	187 572	187 572	187 572	100,00
c 212002 nájomné Lesotur s.r.o.	70 000	70 000	220 000	314,29
d 212002 nájomné z konania jarmoku	20 000	0	0	0
e 212003 nájomné z prenájmu bytov Technotur	2 200	2 200	2 167	98,50
f 212003 nájomné z prenájmu bytov Internát	9 600	9 600	0	0,00
g 212003 nájomné z prenájmu bytov Dom špecialistov	0	0	0	0
h 212002 nájomné ostatné	3 850	3 850	4 212	109,40
i nájomné TVK Trenčín	6 000	6 000	6 000	100,00
220 administratívne a iné poplatky	89 700	477 596	483 367	101,21
a 221004 správne poplatky matrika, evidencia, ŽP, SU	19 700	19 700	22 078	112,07
b 223001 ostatné platby za tovary a služby recyklačný fond	0	387 276	382 649	101,39
c 223001 vlastné príjmy ZOS a OS	70 000	70 000	67 360	96,23
d 222003 pokuty	0	620	1 280	206,45
290 iné nedaňové príjmy	26 000	9 361	55 692	594,94
a 292008 výťažok z lotérií a hier	22 500	500	12 257	2 451,40
b 292 ostatné	3 500	8 861	43 435	490,18
310 ľuženské bežné granty a transfery	1 857 032	2 160 004	2 234 506	103,45
a 311 granty (charita)	4 000	4 000	27 601	690,03
b 312 transfery v rámci verejnej správy, z toho:	1 853 032	2 156 004	2 206 905	102,36
b 312001 decentralizačná dotácia - matrika	12 900	12 900	15 895	123,22
c 312001 decentralizačná dotácia - školstvo (PK a HN)	1 661 880	1 892 879	1 937 585	102,36
d 312001 decentralizačná dotácia sociálne zabezp. /ZOS/	57 072	57 072	57 072	100,00
e 312001 decentralizačná dot. správa pozem. komunik.	390	390	378	96,92
f 312001 decentralizačná dotácia na ŽP a Stavportadok	13 500	13 500	12 215	90,48
g 312001 decentralizačná dotácia - register obyvateľov	3 000	3 000	2 963	98,77
h 312001 dotácia na spoloč. školský úrad	17 450	17 450	17 940	102,81
ch 312001 chránená dielňa (ms.kamerový systém)	0	0	0	0
i 312001 menšie obecné služby, aktívne činnosti	0	0	0	0
j 312001 voľby, sčítanie obyvateľstva	15 000	15 000	11 675	77,83
k 312001 individuálne potreby, vojnové hroby, historické pamiatky	970	1 038	1 038	100,00
l 312001 sociálne služby, dotácia na opatrovateľské služby	25 000	25 000	24 621	98,48
m 312001 granty, projekty (prevencia kriminality)	0	400	400	100,00
n 312001 dotácia na opravy miestnych komunikácií, prechody pre chodcov	0	0	0	0
o 312007 refundácia transferov CVČ mimo zriaďovateľ. pôsobnosti mesta	1 500	0	284	18,93
p 312001 dotácia na rekonštrukciu ZUŠ, DK, CMZ, Triediaca linka, hasiči	30 970	0	0	0
r 312001 dotácia v VU MPSVAR SR na pohreb, vzdelávanie, dotácia COVID 19	0	91 240	91 600	100,39
s 312001 dotácie pre DHZZ	13 400	13 400	13 400	100,00
t 312001 zadržané rodinné prídavky	0	2 614	2 640	100,99
u 312001 dotácia na projekt	0	10 121	17 219	170,13
Vlastné príjmy škôl a školských zariadení	485 944	263 437	260 161	98,76
a Základná škola	349 224	131 317	132 300	100,75
b Materská škola	106 970	96 970	91 189	94,04
c Základná umelecká škola	24 450	29 850	31 676	106,12
d Centrum voľného času	5 300	5 300	4 996	94,26
Kapitálový rozpočet	3 743 400	2 074 660	1 770 770	85,35
230 kapitálové príjmy	760 000	260 000	246 471	94,80
a 231000 predaj staveb a budov	250 000	250 000	209 789	83,91
b 233001 predaj pozemkov	510 000	10 000	36 702	36,70
300 granty a transfery	2 983 400	1 814 660	1 524 299	84,00
a 321 dary a účelové dotácie	0	0	0	0
b 322 grant (Verejné osvetlenie, Triediaca linka, Cyklotrasy, CMZ ...)	1 406 550	371 876	287 206	77,23
c 322 dotácia zo ŠR - bytové jednotky Technotur	0	70 011	70 011	100,00
d 322 dotácia zo ŠR - bytový dom Internát	1 053 720	963 135	921 385	95,67
e 322 dotácia zo ŠR - bytový dom Dom špecialistov	523 130	163 941	0	0,00
f 322 dotácia z EU a ŠR na cyklochodník	0	245 697	245 697	100,00
Finančné operácie	3 145 422	5 048 984	3 219 020	63,76
400 príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	49 842	531 114	550 619	103,67
a 431 príjem z predaja majetkových účastí	0	0	0	0
b 454001 prevod prostriedkov z rezervného fondu	0	325 000	325 000	100,00
c 453 zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	29 842	138 801	154 808	111,53
d 411009 splátky návratnej finančnej výpomoci	20 000	20 000	20 000	100,00
e 456002 iné príjmové finančné operácie	0	47 313	50 811	107,39
500 prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	3 095 580	4 517 870	2 668 401	59,06
a 513001 bankové úvery	400 000	0	0	0
b 514002 úver ŠFRB na bytový dom + úver na motorové vozidlo MsP	0	0	0	0
c 514002 úver ŠFRB na bytový dom 15 BJ	0	0	0	0
d 514002 úver ŠFRB na bytovú jednotku - Technotur	0	0	0	0
e 514002 úver ŠFRB na bytový dom - Internát	1 534 070	1 534 070	1 534 070	100,00
f 514002 úver ŠFRB na bytový dom - Dom špecialistov	1 161 510	1 161 510	1 134 331	97,66
g 514002 návratná finančná výpomoc	0	0	0	0
h 514002 úver ŠFRB na Zariadenie pre seniorov	0	1 822 290	0	0,00
Príjmy spolu	14 172 820	15 011 744	13 139 754	87,53

Rozbor plnenia príjmov

PRÍJMY SPOLU z toho:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		14 172 820	15 011 744	13 139 754

- Bežné príjmy:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		7 283 998	7 888 100	8 149 964

- Kapitálové príjmy:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		3 743 400	2 074 660	1 770 770

- Príjmové finančné operácie:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		3 145 422	5 048 984	3 219 020

Daňové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		4 496 900	4 689 280	4 686 038

Výnos dane z príjmu fyzických osôb

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		3 400 000	3 594 880	3 600 958

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 2021 sme predpokladali výnos dane pre naše mesto vo výške 3,4 mil. €, z ktorých pokrývame originálne kompetencie školstva a tiež časť kapitálových výdavkov na školstvo.

Komentár k plneniu:

Skutočné inkaso podielových daní je k 31.12.2021 o 200 959 € vyššie v porovnaní s čiastkou, ktorá bola rozpočtovaná pri schvaľovaní rozpočtu na rok 2021. Z tohto dôvodu bola výška podielových daní v priebehu roka upravovaná rozpočtovým opatrením.

Daň z nehnuteľností

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		695 000	695 000	681 048

Príjem dane z nehnuteľnosti pre rok 2021 sme rozpočtovali v rovnakej výške ako v roku 2020.

Komentár k plneniu:

Na rok 2021 mesto Stará Turá, ako správca dane z nehnuteľností, vyrubilo daň vo výške 684 774,25 €. K dátumu 01.01.2021 mesto evidovalo zostatok nezaplatenej dane z predchádzajúcich rokov vo výške 135 035,86 €, na konci roka 2021 sumu 138 588,34 €, čo je nárast o 3 552,45 €. Z celkového nedoplatku na dani z nehnuteľností evidovaného na konci roka 2021 vo výške 138 588,34 € je suma 45 443,42 € nedoplatok z roku 2021. Tento vznikol hlavne tým, že Poľnohospodárske družstvo Stará Turá opätovne nezaplatilo v riadnom termíne daň z nehnuteľnosti vo výške 37 970,52 €.

Zvyšná časť vo výške 93 094,84 € sú nedoplatky zo starších rokov, z čoho nedoplatok vo výške 76 692,22 € je prihlásený do konkurzného konania; nedoplatky vo výške 5 000,47 € sú vymáhané externým exekútorom. Na ďalšie nedoplatky sú dohodnuté splátkové kalendáre.

Na rok 2021 bola pri schvaľovaní rozpočtu rozpočtovaná daň z nehnuteľností v celkovej výške 695 000 €, plnenie rozpočtovanej čiastky bolo vo výške 681 048 €, čo je predstavuje 97,99 %.

Domáce dane a poplatok za komunálny odpad

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		401 900	399 400	404 032
Daň za psa	9 400	9 400	9 019	95,95
Daň za užívanie verej. priestr.	6 000	6 000	8 206	136,77
Poplatok za komunálny odpad	381 000	381 000	383 577	100,68
Daň za ubytovanie	5 500	3 000	3 230	107,67

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 5 000 €. Dôvodom je výrazný pokles ubytovaných zapríčinený znižovaním počtu pracovných miest vo firmách sídliacich na území mesta, ktoré boli obsadzované za zo zahraničia.

Komentár k plneniu:

Najvýznamnejší podiel na miestnych daniach má poplatok za tuhý komunálny odpad, ktorého predpísaná výška na rok 2021 dosiahla sumu 380 961,31 €. Celkový nedoplatok na poplatkoch za tuhý komunálny odpad je k 31.12.2021 evidovaný v sume 31 032,69 €. Nárast výberu daní nastal pri dani za užívanie verejného priestranstva; konkrétne o 2 206 €, čo predstavuje navýšenie o 36,77 %. Bolo to zapríčinené zabratím verejného priestranstva z dôvodu zateplovania viacerých bytových domov. Vzhľadom na situáciu, ktorá mala veľký vplyv na daň z ubytovania, sme v priebehu roka tento príjem rozpočtovým opatrením znižovali. Hlavným dôvodom bolo zatvorenie viacerých ubytovacích zariadení pre nepriaznivú epidemiologickú situáciu. Výber dane za psa dosiahol sumu 9 019, čo predstavuje 95,95 %.

Nedaňové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		2 301 154	2 935 383	3 203 766

Príjmy z podnikania

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		24 800	4 800	6 450

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

Komentár k plneniu:

V pôvodne navrhovanom rozpočte boli plánované príjmy od spoločnosti Doliny, s.r.o. vo výške 4 800 €, od spoločnosti Lesotur, s.r.o. vo výške 10 000 € a od spoločnosti Technotur, s.r.o. 10 000 €. Z dôvodu viacerých opatrení a činností, ktoré v priebehu roka ovplyvnili výšku príjmov z podnikania v spoločnostiach Lesotur a Technotur (rozsiahla a nákladná rekonštrukcia bývalej hotelovej akadémie), bola upravovaná výška príjmov rozpočtovým opatrením. Skutočné plnenie príjmov z podnikania bolo od spoločnosti Doliny, s.r.o. a to vo výške 6 450 €.

Príjmy z vlastníctva

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		303 622	283 622	423 750
nájomné z pozemkov	4 400	4 400	3 799	86,34
nájomné Technotur s.r.o.	187 572	187 572	187 572	100,00
nájomné Lesotur s.r.o.	70 000	70 000	220 000	314,29
nájomné z konania jarmoku	20 000	0	0	--
nájomné TVK Trenčín	6 000	6 000	6 000	100,00
nájomné z prenájmu bytov Technotur.	2 200	2 200	2 167	98,50
nájomné z prenájmu bytov Internát	9 600	9 600	0	0,00
nájomné ostatné	3 850	3 850	4 212	109,40

Príjmy z vlastníctva vychádzajú z uzatvorených nájomných zmlúv. Zahŕňajú príjmy z nájomného za prenájom pozemkov, z prenajatého majetku mesta, ktorý je v správe našich obchodných spoločností Technotur, s.r.o. a Lesotur, s.r.o. a z nájomného za 3 kusy inteligentných lavičiek. Nájomné časti vodovodného systému spoločnosti TVK Trenčín je rozpočtované podľa uzatvorenej zmluvy. Príjem za nájomné z prenájmu bytov Technotur, Internát a Dom špecialistov je závislý od termínu odovzdania jednotlivých objektov do užívania nájomcom. Príjmy z prenájmu plôch na umiestnenie predajných stánkov v prípade Staroturianskeho jarmoku rozpočtujeme na rok 2021 vo výške 20 000 €. Výška tohto príjmu je vo veľkej miere závislá od účasti predávajúcich a tiež od počasia.

Komentár k plneniu:

Rozpočtované príjmy z vlastníctva boli v priebehu roka upravované. Plnenie príjmu za nájomné z nehnuteľností vo vlastníctve mesta dosiahlo k 31.12. 2021 percentuálnu hodnotu 86,34 % z rozpočtovaných príjmov. Výška prenájmu spoločnosti Lesotur, s.r.o. bola navýšená

z dôvodu odpredaja budovy, ktorá bola vo vlastníctve spoločnosti. Z tohto dôvodu bola suma nájomného navýšená o 150 000 €.

Z dôvodu nepriaznivej situácie spôsobenej pandemiou sa plánovaný Staroturiansky jarmok v roku 2021 opätovne nerealizoval, preto príjem z konania jarmoku nebol žiaden. Nájomné od spoločnosti TVK bolo v súlade s uzatvorenou zmluvou. Nájomné z prenájmu novovybudovaných bytov v bývalom objekte Technoturu dosiahlo takmer plánovanú výšku, no nájomné z prenájmu bytov v Internáte nebolo žiadne, pretože byty neboli v sledovanom období dokončené a skolaudované. Položka ostatné nájomné obsahuje hlavne príjem z reklamy (inteligentné lavičky) vo výške 4 212 €.

Administratívne a iné poplatky

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	89 700	477 596	483 367	101,21
správne poplatky – matrika, evidencia, ŽP, SÚ	19 700	19 700	22 078	112,07
ostatné platby za tovary a služby, recyklačný fond	0	387 276	392 649	101,39
vlastné príjmy OS a ZOS	70 000	70 000	67 360	96,23
pokuty	0	620	1 280	208,45

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 112,07 %. Príjem z ostatných platieb za tovary a služby, ktorý zahŕňa aj recyklačný fond, dosiahol plnenie 101,17 %. Podstatnú sumu vo výške 378 276 € predstavuje príspevok z recyklačného fondu, ktorý mesto získalo za vysokú úroveň v oblasti triedenia biologického odpadu. Tento príjem bol do rozpočtu zapracovaný rozpočtovým opatrením. 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 46 187 €, čo je o 3 813 € menej oproti predpokladu. Bolo to spôsobené tým, že určitú dobu neboli obsadené všetky miesta v zariadení. V rámci opatrovateľskej služby v domácnosti sme zinkasovali sumu 21 173 €, čo je o 1 173 viac, ako bolo rozpočtované. Za vykonávanie posudkovej činnosti pre okolité obce (Hrašné, Lubina, Kostolné) mesto vyfakturovalo sumu 700 €.

Príjem z pokút bol vo výške 1 280 €. Ide o príjem z pokút udelených mestskou políciou.

Iné nedaňové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		26 000	9 361	55 692
výtazky z lotérií a iných stávkových hier	22 500	500	12 257	2 451,40
ostatné	3 500	8 861	43 435	490,18

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 stávkových kancelárií NIKÉ a FORTUNA, a prevádzkovatelia hazardných hier GEMATIC, ASCOMP, DOXXBET, SYNOTTYP. Výšku ostatných nedaňových príjmov je ťažko rozpočtovať, nakoľko ide o príjmy náhodné, vyplývajúce z náhrad poistných udalostí, z vrátených úhrad reklamovaných tovarov a služieb, prípadne zaplatených poplatkov bez právneho podkladu, z náhrad trov súdneho konania, alebo náhrad za výrub drevín.

Komentár k plneniu:

Príjmy z výtazkov z lotérií a iných stávkových hier vykazujú veľmi vysoké percento plnenia. Je to spôsobené tým, že v priebehu roka sme zaregistrovali len minimálny príjem od prevádzkovateľov a z tohto dôvodu sme uvažovali so zníženým príjmom, čo sme upravili RO. Koncom decembra sme však obdržali vyšší príjem od spoločnosti DOXXBET, čo malo za následok vysoké plnenie na danej položke. Ostatné nedaňové príjmy dosiahli sumu 43 435 €, čo je tiež vysoké prekročenie plánovaného príjmu až o 34 574 € oproti predpokladu. Bolo to spôsobené príjmom od Západoslovenskej distribučnej, a.s. za vecné bremeno vo výške 29 190 €; ďalej sú tu zahrnuté aj príjmy za mylné platby vo výške 5 837 €.

Tuzemské bežné granty a transfery

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		1 857 032	2 160 004	2 234 506

Granty (charita)

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		4 000	4 000	27 601

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 2021 sme plánovali získať sumu 4 000 €.

Komentár k plneniu:

Mesto Stará Turá získalo v roku 2021 na charitatívny účet mesta príjmy vo forme sponzorských darov od nasledovných spoločností: Justur, s.r.o. vo výške 500 €, Energyr, s.r.o. vo výške 300 €, Eur-Med, s.r.o. vo výške 895 €. Ďalšie finančné prostriedky boli získané ako finančné dary od občanov mesta: p. Pecho vo výške 20 000 €, p. Halinárová vo výške 130 € a p. Michalčíková vo výške 50 €. Okrem toho sú v položke zahrnuté príjmy od SLSP, a.s. príspevok vo výške 200 €, od COOP Jednota vo výške 5 526 €. Finančné prostriedky boli vždy použité na účel, na ktorý boli sponzormi alebo darcami poukázané.

Transfery v rámci verejnej správy:

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	1 853 032	2 156 004	2 206 905	102,36
decentralizačná dotácia matrika	12 900	12 900	15 895	123,22
decentralizačná dotácia školstvo	1 661 880	1 892 879	1 937 585	102,34
decentralizačná dotácia sociál. zabezpečenie ZOS	57 072	57 072	57 072	100,00
decentralizačná dotácia pozemné komunikácie	390	390	378	96,92
decentralizačná dotácia stavebný poriadok a ŽP	13 500	13 500	12 215	90,48
decentralizačná dotácia register obyvateľov	3 000	3 000	2 963	98,77
decentralizačná dotácia školský úrad	17 450	17 450	17 940	102,81
voľby, sčítanie obyvateľstva	15 000	15 000	11 675	77,83
individu. potreby, vojnové hroby	970	1 038	1 038	100,00
sociálne služby (dotácia na opatrovatel'ské služby)	25 000	25 000	24 621	98,48
granty (prevencia kriminality)	0	400	400	100,00
refundácia transferov CVČ mimo zriad. pôsobnosti mesta	1 500	0	264	--
dotácie na rekonštrukciu pamätníka, kompostáren	30 970	0	0	--
dotácia pre DHZZ	13 400	13 400	13 400	100,00
zadržané rodinné prídavky	0	2 614	2 640	100,99
dotácia na projekt (sociálne)	0	10 121	17 219	170,13
Dotácia zo ŠR – Covid 19	0	91 240	91 600	100,39

Vyššie uvedené príjmy sú príjmami zo štátneho rozpočtu s presne vymedzeným účelom ich použitia. Dotácie pre rok 2021 rozpočtujeme vo výške 1 853 032 € čo je o 274 349 € menej ako v minulom roku. Na všetky tieto dotácie je naviazaná výdavková časť rozpočtu mesta. Uvedené príjmy však nepokrývajú celkové výdavky mesta v jednotlivých oblastiach.

Komentár k plneniu:

Plnenie príjmov na všetkých položkách transferov verejnej správy bolo na konci roka 2021 rôzne. V prípade školských dotácií bola viackrát realizovaná úprava rozpočtovanej čiastky, ktorá vyplynula jednak z aktualizácie počtu žiakov ZŠ k 1.9.2021 a ďalej to bolo z dôvodu, že ZŠ škola dostala finančné prostriedky na financovanie asistentov učiteľa, na projekt „Spolu múdrejši“, na podporu letnej školy a taktiež na odchodné pre zamestnancov, ktorí odišli do starobného dôchodku. Mierne navýšenie príjmov o 500 € sme zaznamenali na položke dotácie na školský úrad. Prekročenie príjmov sme zaznamenali aj na položke dotácie na sociálne účely, kde boli z dôvodu náročných podmienok spôsobených ochorením Covid-19 zo strany štátu poskytnuté finančné prostriedky na podporu opatrovateliek v rámci terénnej OS a ZOS. V roku 2021 pokračoval projekt „Podpora opatrovatel'skej služby“. Na pokrytie výdavkov spojených s poskytovaním terénnej opatrovatel'skej služby mesto v sledovanom období získalo prostredníctvom projektu 24 621 €, čo je 98,48 % z plánovanej sumy.

Dotácia štátu určená na pokrytie výdavkov spojených so sčítaním obyvateľov bola vo výške 11 675 €, čo je menej oproti plánovanej hodnote. Treba však konštatovať, že uvedená suma pokryla všetky náklady spojené s procesom sčítania.

V predchádzajúcom období bolo mesto úspešné v projekte „Stredisko triedeného odpadu a kompostáren“. Napriek tomu nebolo možné projekt realizovať, pretože pri kontrole VO

bolo zistené pochybenie spôsobené externým obstarávateľom. Projekt bol prepracovaný a podaný opätovne. Ďalším úspešným projektom bol projekt na opravu pamätníka na Námestí Slobody. Vzhľadom na prieťahy okolo VO a zdĺhavú komunikáciu medzi mestom, riadiacim orgánom a pamiatkovým úradom nebolo možné zrealizovať opravu v stanovenom termíne. Z tohto dôvodu boli finančné prostriedky vrátené.

Na základe rozhodnutia ÚPSVaR Nové Mesto nad Váhom, ktorým bolo mesto ustanovené osobitným príjemcom štátnych sociálnych dávok (prídavky na deti), dostalo v roku 2021 transferom dávky v sume 2 640 €. 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 91 600 €, s ktorou sme v pôvodnom PR nepočítali a do rozpočtu sme ju zapracovali rozpočtovým opatrením, bola určená na pokrytie výdavkov spojených s činnosťami, ktoré mesto vykonávalo počas nepriaznivej pandemickej situácie (testovanie, očkovanie, ...).

Vlastné príjmy škôl a školských zariadení

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		485 944	263 437	260 161
Základná škola	349 224	131 317	132 300	100,75
Materská škola	106 970	96 970	91 189	94,04
Základná umelecká škola	24 450	29 850	31 676	106,12
Centrum voľného času	5 300	5 300	4 996	94,26

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 v priebehu roka upravované rozpočtovými opatreniami. Vplyvom zložitej situácii spôsobenej pandémiou sme zaznamenali celkovo výrazný pokles vlastných príjmov v našich školách a školských zariadeniach. Ich úpravu sme riešili rozpočtovými opatreniami.

Kapitálové príjmy

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
		3 743 400	2 074 660	1 770 770

Príjem z predaja majetku mesta

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %

	760 000	260 000	246 471	94,80
Predaj stavieb a budov	250 000	250 000	209 769	83,91
Predaj pozemkov	510 000	10 000	36 702	367,02

V roku 2021 rozpočtujeme príjem z odpredaja budovy VS na Ul. Hurbanovej, súp. č. 81, budovy Lesoturu, príjem z predaja pozemkov určených na IBV v lokalite „Nové Hnilíky“ a ďalej príjem z nešpecifikovaných odpredajov pozemkov.

Komentár k plneniu:

Mesto získalo finančné prostriedky za odpredaj nasledovných budov: skelet na Ul. M.R.Štefánika spoločnosti Strojstav, s.r.o., odpredaj budovy na Ul. SNP súp. č. 71 p. Krúpovej a budovy VS na Ul. Hurbanovej, súp. č. 81.

V pôvodnom PR na rok 2021 sme počítali s odpredajom pozemkov pod IBV v lokalite Nové Hnilíky. Vzhľadom na okolnosti ohľadom prípravy pozemkov pod IBV sa odpredaj neuskutočnil. Realizovaný bude v nasledujúcom roku.

V roku 2021 mesto získalo finančné prostriedky za odpredaj pozemku pod skeletom vo výške 10 000 €, odpredaj pozemkov spoločnosti AQUATUR, a.s. vo výške 10 000 €, spoločnosti Strojstav vo výške 9 800 €, p. Sandre Krúpovej vo výške 3 281 €, p. Ďurčovej vo výške 1 149 €, p. Halinárovi vo výške 523 € a ďalšie drobné odpredaje.

Granty a transfery

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	2 983 400	1 814 660	1 524 299	84,00
Kamerový systém	7 600	0	0	--
Zlepšenie tech.vybavenia škol. knižnice a IKT učebne	65 321	65 321	28 151	43,10
Detské dopravné ihrisko	190 000	0	0	--
Stredisko triedeného zberu a kompostáreň	697 622	0	0	--
Osvetlenie priechodov pre chodcov	19 000	0	0	--
Prac. stroj pre potreby TSST	199 500	0	0	--
Rekonštrukcia vnút.rozvodov HP ZŠ Komenského	180 007	150 725	150 725	100,00
Cyklostojany, cyklostánky	47 500	47 500	0	--
Dotácia - konvektomaty pre ZŠ	0	8 600	8 600	100,00
Dotácia – recyklačný fond	0	99 730	99 730	100,00
Dotácia zo ŠR – BJ Technotur	0	70 011	70 011	100,00
Dotácia zo ŠR – BD Internát	1 053 720	963 135	921 385	95,57
Dotácia zo ŠR – BD Dom špecialistov	523 130	163 941	0	0,00
Dotácia zo ŠR a EÚ na cyklochodník	0	245 697	245 697	100,00

Komentár k plneniu:

Investičné akcie, plánované v rozpočte na rok 2021, boli vo veľkej miere podmienené získaním finančných prostriedkov z externých zdrojov (ŠR, eurofondy). Pretože v priebehu roka neboli vypísané vhodné výzvy, do ktorých by sa mesto zapojilo, nebolo možné realizovať dve investičné akcie; konkrétne *Osvetlenie priechodu pre chodcov* a *Kamerový systém*. Projekt, ktorým by sme získali finančné prostriedky na nákup dopravného pracovného stroja pre TSST, bol presunutý medzi investičné v roku 2022.

Projekt *Stredisko triedeného zberu, kompostáreň* bol kontrolovaný z hľadiska priebehu verejného obstarávania. Nakoľko bolo kontrolou zistené pochybenie v procese VO externým obstarávateľom, projekt nebolo možné realizovať. Projekt bol následne dopracovaný a opätovne podaný. Aktuálne čakáme na vyjadrenie. Projekt *Detské dopravné ihrisko* bol podaný a prebiehal proces výberu. Z uvedeného dôvodu nebolo v príjmovej časti rozpočtu plnenie týkajúce sa týchto dvoch akcií.

Projekt *Zlepšenie technického vybavenia školskej knižnice a IKT učebne* bol v spolupráci so základnou školou zrealizovaný. Pretože do konca roka nebola riadiacim orgánom ukončená kontrola predloženého vyúčtovania neboli mestu zatiaľ refundované ostatné finančné prostriedky na vybudovanie knižnice a IKT učebne. Týka sa to hlavne preplatenia knižničného fondu.

Napriek tomu, že projekt *Cyklochodník kataster Stará Turá – Nová Lhota* bol ukončený už v auguste 2020, finančné prostriedky vo výške 245 697 € na refundáciu nákladov spojených s vybudovaním chodníka nám boli poukázané až v roku 2021 (akcia bola financovaná prostredníctvom preklenovacieho úveru). Do rozpočtu boli zapracované rozpočtovým opatrením. Následne bol v júni 2021 jednorazovo splatený preklenovací úver.

Finančné prostriedky vo výške 150 725 € sme získali ako dotáciu z MŠVVaŠ SR na riešenie havarijnej situácie na objektoch telocvične ZŠ na Hurbanovej ulici a strechy na hospodárskom pavilóne budovy ZŠ na Komenského ulici. V pôvodnom rozpočte sme plánovali rekonštruovať vnútorné rozvody hospodárskeho pavilónu, no žiadna z výziev nebola zameraná na tento účel, preto sme využili možnosť, ktorú ponúkalo MŠ v rámci riešenia havarijných situácií na školských objektoch. V ZŠ sme boli úspešní aj v menšom projekte, na základe ktorého sme získali finančné prostriedky na zakúpenie dvoch konvektomatov pre školskú kuchyňu. Z dôvodu veľmi dobrej úrovne v oblasti triedenia odpadov, hlavne biologických, získalo mesto dotáciu z Enviromentálneho fondu vo výške 99 730 €.

V súvislosti s budovaním nájomných bytov prostredníctvom ŠFRB sme získali zo ŠR dotáciu na rekonštrukciu objektu bývalého Technoturu vo výške 70 011 € a na rekonštrukciu objektu internátu vo výške 921 385 €. Nájomné byty v Technoture boli dané do užívania začiatkom roka 2021. Byty, ktoré vzniknú rekonštrukciou internátu, budú dané do užívania v jarných mesiacoch v roku 2022.

Príjmové finančné operácie

Príjmy z ostatných finančných operácií

Rozpočtovaná suma v €:	PR 2021	IV. zmena PR	Plnenie k 31.12. v €	Plnenie k 31.12. v %
	3 145 422	5 048 984	3 219 020	63,76
Splátky návratnej fin.výpomoci	20 000	20 000	20 000	100,00
Zostatok z predchádz. rokov	29 842	138 801	154 808	111,53
Iné príjmové finančné operácie	0	47 313	50 811	107,39
Prevod prostriedkov z RF	0	325 000	325 000	100,00
Bankové úvery	400 000	0	0	--
Úver ŠFRB – Zariadenie pre seniorov	0	1 822 290	0	0,00
Úver ŠFRB – Dom špecialistov	1 161 510	1 161 510	1 134 331	97,66
Úver ŠFRB - Internát	1 534 070	1 534 070	1 534 070	100,00

Komentár k plneniu:

Splátky návratnej finančnej výpomoci, ktorá bola v roku 2016 poskytnutá spoločnosti Aquatur, a.s., boli realizované v súlade s Dodatkom č. 2 k zmluve uzatvoreným dňa 12.12.2019, ktorým sa spoločnosť Aquatur, a.s. Stará Turá, ktorým sa zaväzuje splatiť splátku vo výške 30 000 € do 31.12.2019, splátku vo výške 50 000 € do 31.12.2020 a splátku vo výške 20 000 € do 30.06.2021.

V sledovanom období sme získali úverové finančné prostriedky na vybudovanie nájomných bytov rekonštrukciou bývalého internátu vo výške 1 534 070 € a rekonštrukciou DŠS vo výške 1 134 331 €. Ukončenie rekonštrukcie je plánované v prvom polroku nasledujúceho roka.

Zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 492 389 € je tvorený z veľkej časti nevyčerpanými prostriedkami určenými pre školstvo vo výške 98 631 €, prostriedkami z enviromentálneho fondu vo výške 387 277 € (budú použité v priebehu nasledujúceho roka), časťou dotácie na sčítanie obyvateľstva v sume 1 781 €, bežnými transfermi od subjektov mimo verejnej správy vo výške 2 825 € a nevyčerpanými prostriedkami z charitatívneho účtu v sume 1 875 €.

V položke iné finančné operácie sú zahrnuté finančné prostriedky prijaté ako finančné zábezpeky na VO v sume 45 000 €, finančné zábezpeky za nájomné v našich nájomných bytoch vo výške 5 800 € a správny poplatok IOM (príjem štátu) v sume 10 €.

1.1 Rozbor plnenia výdavkov

Program	Upravený rozpočet po IV. zmene				Plnenie rozpočtu				Vyhodnotenie plnenia
	Bežné výdavky	Kapitál. výdavky	Finančné operácie	Spolu:	Bežné výdavky	Kapitál. výdavky	Finančné operácie	Spolu:	
01 - Plánovanie, manažment a kontrola	198 665	93 078	420 000	711 743	195 185	36 086	420 000	651 271	-60 472
02 - Propagácia a marketing	4 153	0	0	4 153	3 470	0	0	3 470	-683
03 - Interné služby	162 726	102 199	7 656	272 581	133 680	90 983	7 556	232 219	-40 362
04 - Ostatné služby	17 800	124 850	0	142 650	15 195	78 165	0	93 360	-49 290
05 - Bezpečnosť, právo a poriadok	493 750	4 430	0	498 180	463 438	13 296	0	476 734	-21 446
06 - Odpadové hospodárstvo	314 108	109 069	0	423 177	294 520	108 130	12 000	414 650	-8 527
07 - Komunikácie	360 700	100 000	0	460 700	360 650	99 999	0	460 649	-51
08 - Doprava	3 750	0	0	3 750	986	3 744	0	4 730	980
09 - Vzdelávanie	3 614 160	274 647	0	3 888 807	3 591 970	262 418	0	3 854 388	-34 419
10 - Šport	100 400	50 000	236 645	387 045	98 389	0	236 645	335 034	-52 011
11 - Kultúra	207 190	25 000	0	232 190	206 503	25 000	0	231 503	-687
12 - Prostredie pre život	191 350	20 600	0	211 950	177 921	19 615	0	197 536	-14 414
13 - Sociálna starostlivosť	348 338	1 847 290	0	2 195 628	327 883	41 339	0	369 222	-1 826 406
14 - Bývanie	77 171	3 928 286	123 265	4 128 722	52 775	3 661 267	139 745	3 853 787	-274 935
15 - Administratíva	1 012 455	0	0	1 012 455	930 424	0	10	930 434	-82 021
Spolu:	7 106 716	6 679 449	787 566	14 573 731	6 852 989	4 440 042	815 956	12 108 987	-2 464 744

Podrobná analýza a hodnotenie plnenia výdavkov podľa jednotlivých programov rozpočtu mesta Stará Turá je uvedená v osobitných dokumentoch „Plnenie programového rozpočtu k 31.12.2021“ 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	7 283 998	8 149 964
Bežné výdavky	6 953 421	6 852 989
Rozdiel bežných príjmov a výdavkov:	330 577	1 296 975
Kapitálové príjmy	3 743 400	1 770 770
Kapitálové výdavky	6 243 583	4 440 042
Rozdiel kapitálových príjmov a výdavkov:	-2 500 183	-2 669 272
Celkový rozdiel príjmov a výdavkov:	-2 169 606	-1 372 297
Hospodárenie obce - schodok:		-1 372 297

Na základe uvedených skutočností sa úpravou hospodárenia mesta dosiahol schodok vo výške **1 372 297 €**.

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	-1 372 297
Položky, ktoré sa z výsledku hospodárenia vylučujú:	Suma v €:
Charitatívny účet - nepoužité príspevky	1 875
Dotácia na sčítanie obyvateľstva	1 781
Dotácia na BV - školstvo	19 748
Dotácia na stravovanie - školstvo	78 619
Enviromentálny fond	387 277
Transfery CVC - od iných obcí	264
Bežné transfery od subj. Mimo ver. Správy	2 825
Celková suma položiek, o ktoré sa upravuje výsledok hospodárenia:	492 389
Výsledné hospodárenie k 31.12.2021:	-1 864 686

C/ Finančné operácie

Finančné operácie	Rozpočtovaná suma	Skutočné plnenie
Finančné operácie - príjmy	3 145 422 €	3 219 020 €
Finančné operácie - výdavky	975 816 €	815 956 €
Rozdiel príjmov a výdavkov:	2 169 606 €	2 403 064 €
Zostatok finančných operácií k 31.12.2021:		2 403 064 €

2. Vyrovnanie výsledku rozpočtového hospodárenia za rok 2021

Výsledkom rozpočtového hospodárenia mesta Stará Turá za rok 2021 je **schodok** vo výške **1 372 297 €** 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 **492 389 €**; t. j. konečným výsledkom hospodárenia mesta Stará Turá je **schodok** vo výške **1 864 686 €**, ktorý navrhujeme **vysporiadať použitím prebytku z finančných operácií**.

Zostatok finančných operácií k 31.12.2021 podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je **prebytok** v sume **2 403 064 €**.

Na základe vyššie uvedených skutočností navrhujeme za rok 2021 navýšiť rezervný fond o sumu **538 378 €**.

Celová výška rezervného fondu po navrhovanej úprave bude **1 137 043 €**.

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

1.) Rezervný fond:

- počiatočný stav k 01.01.2021:	503 857 €
- zúčtovanie prebytku hospodárenia z roku 2020:	419 808 €
- použitie rezervného fondu:	325 000 €
- konečný stav rezervného fondu k 31.12.2021:	598 665 €

2.) Sociálny fond:

- počiatočný stav k 01.01.2021:	2 030 €
- prídely do fondu / + /:	11 074 €
- použitie fondu na stravu zamestnancov / - /:	7 210 €
- použitie fondu na kultúrne podujatia / - /:	482 €
- použitie fondu na vecné dary / - /:	4 215 €
- konečný stav fondu k 31.12.2021:	1 196 €

4. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021

Mesto Stará Turá eviduje k 31.12.2021 záväzky v celkovej výške 4 256 315 €, z čoho sumu 3 884 526 € tvoria nesplatené zostatky nižšie uvedených úverov:

Úver na výstavbu Bytového domu – 39 b.j. Stará Turá vo výške 588 296 € bol mestu poskytnutý v roku 2001, jeho základná úroková sadzba je 4,4% a doba splatnosti 30 rokov. Tieto prostriedky boli k 31.12.2002 vyčerpané. Splácanie istiny a úroku z úveru je pravidelnými mesačnými splátkami a to od apríla 2002 vo výške 2 946 €, zostatok splátok istiny k 31.12.2021 je 317 768 €.

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 31.12.2021 je 238 149 €.

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 31.12.2021 je 323 248 €.

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 31.12.2021 je 365 730 €.

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 31.12.2021 je 53 975 €.

V auguste 2020 mesto prijalo preklenovací úver na financovanie investičnej akcie *Cyklochodník kataster Stará Turá – Nová Lhota* vo výške 236 645 €. Išlo o krátkodobý úver so splatnosťou do 30.09.2021 a s úrokovou sadzbou 0,35 % p. a. Úver bol splatený v júni 2022.

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 31.12.2021 je 1 391 342 €.

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 31.12.2021 je 97 553 €.

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 31.12.2021 je 1 065 519 €.

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 31.12.2021 je 31 242 €.

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.

Okrem záväzkov vyplývajúcich z prijatých úverov mesto eviduje:

- záväzky voči dodávateľom vo výške 135 990 €
- záväzky voči zamestnancom vo výške 62 050 €
- záväzky voči orgánom sociálneho a zdravotného poistenia vo výške 40 586 €
- záväzky voči daňovému úradu na dani zo závislej činnosti vo výške 8 563 €
- záväzky voči iným subjektom 1 387 €
- záväzky voči daňovníkom miestnych daní vo výške 1 504 €
- záväzky z prijatej zábezpeky za nájom bytov vo výške 45 437 €
- záväzky vyplývajúce z vytvoreného sociálneho fondu vo výške 1 196 €
- splátka istiny inteligentné lavičky vo výške 6 539 €
- splátka istiny automobil Škoda- Superb vo výške 20 710 €

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021

AKTÍVA	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2021
Neobežný majetok spolu, z toho:	32 337 276	31 991 393	35 960 288
Dlhodobý nehmotný majetok	25 658	16 643	38 568
Dlhodobý hmotný majetok	28 872 088	28 333 353	31 976 631
Dlhodobý finančný majetok	3 439 530	3 641 397	3 945 089
Obežný majetok spolu, z toho:	7 290 275	8 785 591	9 081 456
Zásoby	4 829	5 069	8 799
Pohľadávky dlhodobé	830	7 094	830
Pohľadávky krátkodobé	57 022	78 692	112 242
Finančné účty	676 702	1 163 364	1 748 065
Poskytnuté návrat. fin. výpomoci	70 000	20 000	0
Zúčt. medzi subj. verej. správy	6 480 892	7 511 372	7 211 520
Časové rozlíšenie	13 856	14 492	15 769
Majetok spolu:	39 641 407	40 791 476	45 057 513
PASÍVA	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2021
Vlastné zdroje (Vlastné imanie)	32 891 246	33 423 241	33 980 130
Oceňovacie rozdiely	-1 224 313	-1 224 313	-1 224 313
Fondy účtovnej jednotky	0	0	0
Výsledok hospodárenia, z toho:	34 115 559	34 647 554	35 204 443
výsl. hosp. minulých rokov	33 675 602	34 110 021	34 647 554
Závazky	2 141 790	2 591 564	4 959 291
Rezervy	13 974	18 550	22 814
Zúčt. medzi subj. verej. správy	116 944	138 828	487 689
Dlhodobé záväzky	1 350 185	1 352 486	3 812 060
Krátkodobé záväzky	660 687	652 581	444 254
Bankové úvery	0	429 119	192 474
Časové rozlíšenie	4 608 371	4 776 671	6 118 092
Vlastné imanie a záväzky	39 641 407	40 791 476	45 057 513

6. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto Stará Turá v roku 2021 nevykonávalo žiadnu podnikateľskú činnosť.

7. Stav majetku mesta k 31.12.2021

AKTÍVA

V priebehu roka 2021 mesto obstaralo majetok v celkovej sume 920 910,95 €, z toho:

Zaradené budovy a stavby

- Cyklochodník kataster Stará Turá	252 264,00 €
- Bytový dom súp. č. 380/45	225 817,72 €
- Prístavba požiarnej zbrojnice Topolecká	70 692,90 €
- Hasičská zbrojnica Paprad' s. č. 1680	63 274,67 €

Zaradené pozemky v roku 2021

3 967,08 €

Zaradený ostatný dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- Zlepšenie technického vybavenia školskej knižnice a IKT učebne, ZŠ Hurbanova, Stará Turá-knihy	1 312,42 €
- D-Link DGS-3120-24PC/SI, s/n PVXR4D8000313	1 392,00 €
- Zlepšenie technického vybavenia školskej knižnice a IKT učebne, ZŠ Hurbanova, Stará Turá-nábytok	7 902,61 €

Zaradené dopravné prostriedky

- Traktorový náves PRONAR T663/2	19 831,20 €
- Univerzálny traktor John Deere	79 898,40 €
- Škoda SUPERB MR2021	31 400,00 €
- Iveco CAS 15	68 567,60 €

Vyradené budovy a stavby

- Dielne + nadstavba rozostavaná - bez súp. č. Ul. Gen. M. R. Štefánika, Stará Turá, par. č. 612	105 836,10 €
- Predajňa, s.č. 71 Ul. SNP	7 475,07 €
- Predajňa II. s. č. 71 Ul. SNP	3 285,14 €

Vyradené pozemky

18 455,90 €

Vyradený dopravný prostriedok

- Traktorový náves PRONAR T663/2	19 831,20 €
- Univerzálny traktor John Deere	79 898,40 €

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 22 814 €, čo je o 4 264 € viac v porovnaní s predchádzajúcim rokom. Dlhodobé záväzky, ktorých celková hodnota na konci roka dosiahla sumu 3 812 060 €, sú tvorené v prevažnej miere ostatkami nesplatených istín dlhodobej časti úverov na kúpu bytových domov v sume 3 747 709 €, sociálnym fondom, ktorý na konci roka dosiahol hodnotu 1 196 €, finančnou zábezpekou na nájom bytov vo výške 45 437 € a istinou za inteligentné lavičky vo výške 3 096 €. Krátkodobé záväzky klesli oproti minulému roku o 208 326 €; ich hodnota k 31.12. dosiahla sumu 444 254 €. Najväčší podiel na krátkodobých záväzkoch tvoria ostatné záväzky

vo výške 147 852 €, z ktorých podstatnú časť tvoria zostatky úverov zo ŠFRB so splatnosťou do 1 roka, následne záväzky voči dodávateľom vo výške 135 990 €; záväzky voči zamestnancom vyplývajúce z pracovného pomeru v sume 62 050 €, záväzky vyplývajúce zo splátok úverov uvedených v čl. 4 „Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021“, ktoré majú podľa splátkových kalendárov splatnosť do jedného roka a ich hodnota k 31.12. je 146 349 € a záväzky vyplývajúce z odvodov do sociálnej a zdravotných poisťovní v hodnote 40 586 €. 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 6 118 092 €. Suma 4 230 € sú ostatné bežné výnosy budúcich období. Výdavky budúcich období k 31.12. dosiahli sumu 1 126 €.

Na podsúvahovom účte mesto vykazuje stav vo výške 672 174 €, z toho časť tvoria nedobytné pohľadávky vo výške 33 957 €, ďalej fond údržby a opráv nájomných bytov vo výške 194 953 € 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 2021, ktorý zaznamenal zisk vo výške 556 889 €, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom nárast o sumu 19 356 €.

Mesto Stará Turá eviduje k 31.12.2021 majetok v celkovej hodnote 45 057 513 €, čo je v porovnaní s rokom 2020 nárast o 4 266 037 €.

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	9 100,45	1 952,23	11 052,68
	Výnosy z transferov	225 486,72	0,00	225 486,72
	Zmluvné pokuty, penále a úroky	0,00	0,00	0,00
	Ostatné výnosy	0,00	27 761,17	27 761,17
	Rezervy a opravné položky	0,00	0,00	0,00
	Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00
	Výnosy spolu:		234 587,17	29 713,40
Náklady	Spotreba materiálu a energií	35 139,45	11 265,50	46 404,95
	Služby	32 984,37	354,53	33 338,90
	Osobné náklady	130 292,40	20 114,00	150 406,40
	Dane a poplatky	524,96	0,00	524,96
	Ost. náklady na prevádz. činnosť	16,00	0,00	16,00
	Odpisy, rezervy a opravné položky	28 068,00	0,00	28 068,00
	Finančné náklady	848,08	517,00	1 365,08
	Náklady spolu:		227 873,26	32 251,03
Hospodársky výsledok		6 713,91	-2 537,63	4 176,28
Daň splatná:		0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia po zdanení:		6 713,91	-2 537,63	4 176,28

Hospodárenie mestskej príspevkovej organizácie Dom kultúry Javorina v roku 2021 skončilo so ziskom v celkovej výške 4 176,28 €, z toho v hlavnej činnosti bol zaznamenaný zisk v sume 6 713,91 € a v podnikateľskej činnosti strata v objeme 2 537,63 €.

Mesto Stará Turá navrhuje Domu kultúry Javorina za rok 2021 zo zisku z hlavnej činnosti vo výške 6 713,91 € vykryť stratu z podnikateľskej činnosti vo výške 2 537,63 € a zvyšok, teda 4 176,28 € použiť na tvorbu zákonného rezervného fondu.

Na základe navrhnutého zúčtovania hospodárskeho výsledku za rok 2021 výška rezervného fondu m.p.o. Dom kultúry Javorina sa navýši o 4 176,28 € a dosiahne výšku 22 345,91 €.

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	260 873,78	5 064,41	265 938,19
	Ostat. výnosy z prevádz. činnosti	16 454,45	0,00	16 454,45
	Zúčtovanie rezerv, OP a čas. rozlíš.	0,00	0,00	0,00
	Finančné výnosy	7,34	0,00	7,34
	Výnosy z transferov	1 460 371,31	0,00	1 460 371,31
	Výnosy spolu:	1 737 706,88	5 064,41	1 742 771,29
Náklady	Spotreba materiálu a energií	305 672,44	0,00	305 672,44
	Služby	273 147,46	3 599,04	276 746,50
	Osobné náklady	794 538,23	0,00	794 538,23
	Dane a poplatky	365,76	574,96	940,72
	Ostat. náklady na prevádz. činnosť	7 843,68	0,00	7 843,68
	Odpisy, rezervy a opravné položky	387 974,59	0,00	387 974,59
	Finančné náklady	10 013,39	84,00	10 097,39
	Náklady spolu:	1 779 555,55	4 258,00	1 783 813,55
Hospodársky výsledok		-41 848,67	806,41	-41 042,26
Daň splatná:		0,00	120,96	120,96
Výsledok hospodárenia po zdanení:		-41 848,67	685,45	-41 163,22

Hospodárenie mestskej príspevkovej organizácie Technické služby mesta Stará Turá v roku 2021 skončilo so stratou v celkovej výške 41 163,22 €, z toho v hlavnej činnosti bola zaznamenaná strata v sume 41 848,67 € a v podnikateľskej činnosti zisk v objeme 685,45 €. Organizácia v podnikateľskej činnosti hospodárila v súlade s ustanovením § 28 ods. 2 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy, nakoľko náklady na podnikateľskú činnosť mala kryté výnosmi z nej. Vzhľadom na dosiahnuté výsledky hospodárenia Technických služieb mesta Stará Turá za rok 2021 mesto Stará Turá navrhuje **stratu z hlavnej činnosti v celkovej výške 41 848,67 € vyrovnať z rezervného fondu a zisk z podnikateľskej činnosti vo výške 685,45 € použiť na tvorbu zákonného rezervného fondu.**

Na základe navrhnutého zúčtovania hospodárskeho výsledku za rok 2021 výška rezervného fondu m.p.o. Technické služby mesta Stará Turá sa zníži o 41 163,22 € a dosiahne výšku 34 293,37 €.

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

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

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnutá suma dotácie	Skutočne použitá dotácia	Rozdiel
Materské centrum Žabka	bežný výdavok	5 000,00	5 000,00	0,00
Klub športového aerobiku	bežný výdavok	7 115,00	500,00	6 615,00
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
Únia nevidiacich	bežný výdavok	335,00	335,00	0,00
OZ Kopanice v pohybe	bežný výdavok	200,00	200,00	0,00
Mestský futbalový klub Stará Turá	bežný výdavok	7 945,00	0,00	7 945,00
Spoločnosť M.R.Štefánika Stará Turá	bežný výdavok	182,35	182,35	0,00
Wu-shu centrum Stará Turá	bežný výdavok	3 738,00	0,00	3 738,00
Sociálne služby Myjava, n.o.	bežný výdavok	250,00	250,00	0,00
Mestský basketbalový klub	bežný výdavok	13 667,50	0,00	13 667,50
Mestský kolkársky klub Stará Turá	bežný výdavok	0,00	0,00	0,00
Tenisový klub Stará Turá	bežný výdavok	3 034,50	0,00	3 034,50
OZ Ó Turá	bežný výdavok	500,00	500,00	0,00
Dotácie spolu:		50 067,35	15 067,35	35 000,00

Prílohy: Hodnotiaca správa k programovému rozpočtu mesta Stará Turá k 31.12.2021
Výdavková časť programového rozpočtu – plnenie k 31.12.2021