



# **Závěrečný účet mesta Handlová za rok 2022**

Predkladá : Ing. Peter Mendel

Spracovali: Zuzana Stehlíková, Eva Vančová, Mgr. Lucia Trnková, Marta Kollárová, Ing. Diana Fraitová, Jana Grenčíková, Iveta Bilíková, Marta Kollárová, Ing. Mária Lenková.

V Handlovej dňa 12.4.2023

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa 10.5. 2023,
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli mesta dňa 10.5. 2023,
- zverejnený na webovom sídle mesta dňa 10.5. 2023.

Závěrečný účet schválený MsZ v Handlovej dňa 25.5. 2023, uznesením č. 224

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa 30.5. 2023
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli mesta 30.5. 2023
- zverejnený na webovom sídle mesta 30.5. 2023

# Závěrečný účet mesta za rok 2022

## OBSAH :

1. Rozpočet mesta 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 peňažných fondov a iných 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. Hodnotenie plnenia programov mesta

# Závěrečný účet mesta 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 ods. 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 schodkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 2.12.2021 uznesením č. 1100.

Rozpočet bol zmenený šesťkrát:

- prvá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 1 primátorky dňa 31.1.2022
- druhá zmena schválená dňa 31.3.2022 uznesením č. 1219
- tretia zmena schválená dňa 30.6.2022 uznesením č. 1320
- štvrtá zmena schválená dňa 29.9.2022 uznesením č. 1183
- piata zmena schválená dňa 24.11.2022 uznesením č. 1235
- šiesta zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 6 primátorky dňa 31.12.2022

### Rozpočet mesta k 31.12.2022

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2022	% plnenia príjmov/% čerpania výdavkov
<b>Príjmy celkom</b>	<b>15 466 766,00</b>	<b>17 243 765,00</b>	<b>16 623 966,69</b>	<b>96,4</b>
z toho : Bežné príjmy	13 904 569,00	14 564 457,00	14 438 394,70	99,1
Kapitálové príjmy	795 892,00	971 943,00	597 376,84	61,5
Finančné príjmy	766 305,00	1 707 365,00	1 588 195,15	93,0
Príjmy RO s právnou subjektivitou z bežných príjmov	466 767,00	536 597,00	495 031,91	92,3
<b>Výdavky celkom</b>	<b>15 466 766,00</b>	<b>17 181 623,00</b>	<b>15 825 222,22</b>	<b>92,1</b>
z toho : Bežné výdavky	13 330 908,00	14 831 932,00	14 004 143,86	94,4
Kapitálové výdavky	927 939,00	1 156 269,00	634 298,98	54,9
Finančné výdavky	1 207 919,00	1 193 422,00	1 186 779,38	99,4
Výdavky RO s právnou subjektivitou z bežných výdavkov	5 888 235,00	6 184 376,00	6 003 603,25	97,1
<b>Rozpočtové hospodárenie mesta</b>	<b>0,00</b>	<b>62 142,00</b>	<b>798 744,47</b>	

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
15 466 766,00	17 243 765,00	16 623 966,69	96,4

Z rozpočtovaných celkových príjmov 17 243 765,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 16 623 966,69 EUR, čo predstavuje 96,4 % plnenie.

## **A. Príjmy mesta**

### **1. Bežné príjmy:**

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
13 904 569,00	14 564 457,00	14 438 394,70	99,1

Z rozpočtovaných bežných príjmov 14 564 457,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 14 438 394,70 EUR, čo predstavuje 99,1 % plnenie.

### **a) daňové príjmy:**

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
8 003 657,00	8 335 580,00	8 240 068,92	98,9

### **Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve ;**

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 7 030 792,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 7 001 215,58 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,6 %.

V roku 2022 výška výnosu dane z príjmov bola zvýšená o 9,8 %, čo predstavuje sumu 629 135,53 EUR.

### **Daň z nehnuteľností**

Z rozpočtovaných 732 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 697 495,74 EUR, čo predstavuje plnenie na 95,3 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 145 453,07 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 472 925,93 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 79 116,74 EUR. Z celkových príjmov činili príjmy za nedoplatky z minulých rokov 32 163,34 EUR. K 31.12.2022 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 63 331,85 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 476,60 EUR pokút a úrokov z omeškania.

### **Daň za psa**

Z rozpočtovaných 29 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 28 065,32 EUR, čo predstavuje plnenie na 96,8 %. Z nedoplatkov minulých rokov bolo uhradené 3 379,65 EUR a celkový stav pohľadávok na dani za psa k 31.12.2022 predstavuje 21 363,94 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 178,77 EUR úrokov z omeškania.

### **Daň za užívanie verejného priestranstva**

Príjmy dane za užívanie verejného priestranstva boli 37 902,88 EUR, čo pri rozpočtovaných príjmoch 35 528,00 EUR predstavuje plnenie na 106,7 %. V roku 2022 mesto usporiadalo tri jarmoky: Banický jarmok s príjmom 12 132,00 EUR, Katarínsky jarmok s príjmom 7 157,50 EUR a Urbanský jarmok s príjmom 6 794,00 EUR. Ostatné položky dane na podnikateľské účely boli naplnené na 4 803,00 EUR. Príjem do pokladnice mesta z prevádzky letných terás bol 1 180,05 EUR. Dane za skládky boli uhradené v plnej výške 4 095,85 EUR a za trvalé parkovanie vozidiel občanov mimo stráženého parkoviska bol celkový príjem dane 1 740,48 EUR.

### **Daň za nevýherné hracie prístroje**

Z rozpočtovaných 983,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 983,33 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,0 %. Príjem dane za nevýherné hracie prístroje bol z predpisu dane 483,33 EUR. Z nedoplatkov minulých rokov bolo uhradené 500,00 EUR. K 31.12.2022 mesto neeviduje žiadne pohľadávky na dani za nevýherné hracie prístroje.

## Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 1 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 998,22 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,8 %.

## Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Príjmy týchto poplatkov boli rozpočtované vo výške 493 500,00 EUR a skutočný príjem bol 467 636,86 EUR, čo predstavuje plnenie na 94,8 %. Príjmy poplatku za komunálne odpady boli v sume 462 501,56 EUR a príjmy poplatku za drobné stavebné odpady boli v sume 5 135,30 EUR. Celkový predpis na rok 2022 znížený o odpisy pohľadávok bol 497 166,25 EUR. Príjmy z predpisu boli v sume 411 840,19 EUR. Z nedoplatkov minulých rokov bolo uhradené 50 661,37 EUR a celkový stav pohľadávok na poplatku predstavuje k 31.12.2022 sumu 356 504,64 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 5 115,62 EUR úrokov z omeškania.

## b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
511 423,00	569 948,00	597 593,58	104,9

## Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 407 636,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 402 313,68 EUR, čo je 98,7 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov podnikateľským subjektom v sume 11 812,96 EUR, z prenajatých pozemkov občanov – nepodnikateľov v sume 24 411,34 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov v sume 15 171,38 EUR a objektov s nebytovými priestormi v majetku mesta v sume 21 946,01 EUR. Príjem nájomov za byty postavené z úverov ŠFRB bol 318 044,07 EUR a splátky dlžných nájomov podľa splátkového kalendára za byty ŠFRB boli v sume 10 927,92 EUR.

## Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 104 024,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 112 973,16 EUR, čo je 108,6 % plnenie.

Plnenie pozostávalo :

- z administratívnych poplatkov : za stavebné konania v sume 13 167,00 EUR, poplatkov za overovanie podpisov 12 892,00 EUR, z matričných poplatkov v sume 2 970,00 EUR, zo správnych poplatkov (výruby stromov, vek stavieb, mestské komunikácie) v sume 2 349,00 EUR a správne poplatky z evidencie obyvateľstva v sume 1 000,00 EUR, z hazardných hier 100,00 EUR, za rybárske lístky 1 642,00 EUR,
- z príjmu za pokuty, penále vrátane iných sankcií v sume 14 319,44 EUR v tom porušenie predpisov v stavebnom konaní vyrubené stavebným úradom v sume 998,00 EUR a pokút udelených mestskou políciou v blokovom konaní v sume 13 321,44 EUR,
- z príjmu za poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb v sume 63 410,92 EUR, na ktorej sa podieľali príjmy za opatrovateľskú službu 45 717,10 EUR, administratívne poplatky ostatné v sume 10 458,81 EUR, príjmy z obradov 3 315,00 EUR, príjem za relácie v mestskom rozhlase a inzerciu 1 878,80 EUR a za iné služby 2 041,21 EUR,
- z príjmu za znečistenie ovzdušia z malých zdrojov znečistenia v sume 1 122,80 EUR.

## Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek

Z rozpočtovaných 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 502,44 EUR, čo je 100,5 % plnenie.

## Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 57 788,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 81 804,30 EUR, čo je 141,6 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z náhrad poistného plnenia z poistných udalostí na majetku mesta v sume 12 959,22 EUR, z odvodov z hazardných hier 54 461,24 EUR a z vratiek z neobsadených miest v zariadení sociálnych služieb Senior centrum Handlová n. o. v sume 5 098,68 EUR. V rámci ostatných príjmov sme zaznamenali 9 285,16 EUR z priznania finančnej náhrady za obmedzenie bežného obhospodarovania lesa.

### c) prijaté bežné granty a transfery:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
4 922 722,000	5 122 332,00	5 105 700,29	99,7

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 5 122 332,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 5 105 700,29 EUR, čo predstavuje 99,7 % plnenie.

### Prijaté bežné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	Podpora Dobrovoľného hasičského zboru.	
ZMO HN	664,00	Ocenenia baníctva na hornej Nitre.	Finančný dar
Verejnosť	1 989,51	Karanténna stanica - transparentný účet	Finančný dar
Verejnosť	1 397,76	Transparentný účet – humanitárna pomoc Ukrajina	Finančný dar
Verejnosť	31 445,84	Transparentný účet – mimoriadna udalosť (požiar bytovky Okružná 7)	Finančný dar
ŠR	30 350,40	Strava, školské pomôcky - hmotná núdza	
ŠR	35 826,00	Humanitárna pomoc utečencom z Ukrajiny	Dotácia z MF SR - na ubytovanie odídencov
ŠR	29 824,86	Humanitárna pomoc utečencom z Ukrajiny	Dotácia z OÚ
ŠR	182,40	Dotácia MV SR zo ŠR - elektródy	
ŠR	18 157,94	Energodotácie	Mesto, Jazmín a SC
ESF	65 870,53	"Efektívna verejná správa"	Projekt
ŠR	7 749,47	"Efektívna verejná správa"	Projekt
ŠR	46 225,00	Dotácia inflačná pomoc	Jazmín, SC, Komunitné centrum mesto
ESF	37 232,31	"Skvalitnenie a rozšírenie opatrovateľskej služby"	Projekt podpory sociálnych služieb všeobecného záujmu
ŠR	6 570,41	"Skvalitnenie a rozšírenie opatrovateľskej služby"	Projekt podpory sociálnych služieb všeobecného záujmu
ESF REACT-EU	113 000,00	"Podpora a skvalitňovanie domácej opatrovateľskej služ."	Projekt podpory sociálnych služieb všeobecného záujmu
EÚ	5 912,36	„Aktivačná činnosť“	Projekt
ŠR	1 873,13	„Aktivačná činnosť“	Projekt
ŠR	42 977,56	Rodinné prídavky	Soc. dávka
ŠR	37 230,07	Osobitný príjemca - hmotná núdza	Soc. dávka

ŠR	39 982,17	Voľby do OSO a VÚC 2022, Covid 19	
ŠR	12 142,26	Referendum 2023	
ESF	161 180,85	„Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II“	Projekt MŠ SR – Metodicko-pedagogické centrum = MPC (MŠ, ZŠ Školská a ZŠ MC, MN)
ŠR	47 105,55	„Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II“	Projekt MŠ SR – Metodicko-pedagogické centrum = MPC (MŠ, ZŠ Školská a ZŠ MC, MN)
ŠR	135 000,00	Poskytovanie soc. služby - Jazmín n. o. - útulok	
ŠR	705 264,00	Poskytovanie soc. služby - SENIOR CENTRUM HANDLOVÁ n. o. - zariadenie pre seniorov	
ŠR	22 311,00	Činnosť chránenej dielne	
ŠR	7 200,00	Dotácia prezidentky SR	Humanitárna pomoc, požiar bytovky Okružná 7
ŠR	5 168,04	„Terénna sociálna práca“	Projekt
ESF	29 285,52	„Terénna sociálna práca“	Projekt
ESF	178 947,37	„Podpora zamestnateľnosti v regióne horná Nitra“	Projekt zlepšenia prístupu na trh práce
ŠR	21 052,63	„Podpora zamestnateľnosti v regióne horná Nitra“	Projekt zlepšenia prístupu na trh práce
ŠR	4 929,00	Dotácia z Úradu vlády SR	Projekt „Buď dobrý kamarát, šikanu nemá nikto rád“
ŠR	160 609,45	Príjem z poplatkov za uloženie odpadov na skládke, BRKO	Zo štátneho účelového fondu - Environmentálny fond
Z rozpočtu mesta	2 487,54	Činnosť SpOÚ	Prevádzkové výdavky
Z rozpočtu VÚC	5 000,00	Humanitárna pomoc – bytovka Okružná 7	
ŠR	2 694 120,00	Školstvo	Prenesený výkon štátnej správy
ŠR	43 695,00	Asistent učiteľa	Prenesený výkon štátnej správy
ŠR	84 141,00	Predškolační školné (MŠ)	Prenesený výkon štátnej správy
ŠR	27 648,00	Vzdelávacie poukazy	Prenesený výkon štátnej správy
ŠR	23 100,00	„Spolu múdrejší č.1“	Prenesený výkon štátnej správy - projekt
ŠR	2 699,00	Odmeny prenesený výkon podľa Kolektívnej zmluvy	
ŠR	28 985,72	Stavebný poriadok SpOÚ	Prenesený výkon štátnej správy
ŠR	16 630,34	Matrika	Prenesený výkon štátnej správy
ŠR	36 531,00	Metodik školského úradu SpOÚ	Prenesený výkon štátnej správy
ŠR	20 109,00	Na školské učebnice	Prenesený výkon štátnej správy

ŠR	19 449,00	Plán obnovy - učebnice	Prenesený výkon štátnej správy
ŠR	40 895,92	Nenormatív - Odchodné, SZP, Škola v prírode, Podpora ŠKD, Mimoriadne výsledky, Školské potreby pre deti z Ukrajiny	Prenesený výkon štátnej správy
ŠR	8 846,41	Životné prostredie, evidencia obyvateľstva, výkon osobitného príjemcu, vojnové hroby, register adries	Prenesený výkon štátnej správy

V roku 2022 obec prijala nasledovné bežné granty a transfery v súvislosti so šírením ochorenia COVID - 19:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
ŠR – MV SR	3 300,00	Dotácia na testovanie zamestnancov COVID 19	
ŠR – MV SR	404,97	Nájomné	Sťažené užívanie priestorov

Popis najvýznamnejších prijatých bežných grantov a transferov:

- normatívne finančné prostriedky zo ŠR na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy v oblasti školstva vo výške 2 692 704,00 EUR,
- dotácia zo ŠR na pobytovú a ambulantnú sociálnu službu vo výške 705 264,00 EUR pre zariadenie sociálnych služieb Senior centrum Handlová n. o.,
- dotácia zo ŠR pre sociálne zariadenie - stredisko krízovej intervencie vo výške 135 000,00 EUR útulok Jazmín, n. o.,
- projekty na základných školách a materskej škôlke z Metodicko-pedagogického centra na vzdelávanie detí vo výške 208 286,40 EUR,
- projekt „Podpora zamestnateľnosti v regióne horná Nitra“ v sume 200 000,00 EUR,
- projekt „Podpora a skvalitnenie domácej opatrovateľskej služby“ v sume 113 000,00 EUR,
- zo štátneho účelového fondu - Enviromentálny fond príjem vo výške 149 967,54 EUR za uloženie odpadov na skládke.

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na bežné výdavky a boli použité v súlade s ich účelom. Zúčtovacie platby z roku 2021 boli použité v rámci výdavkov mesta.

## 2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
795 892,00	971 943,00	597 376,84	61,5

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 971 943,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 597 376,84 EUR, čo predstavuje 61,5 % plnenie.

### Nedaňové príjmy:

#### Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 2 259,00 EUR bol skutočný príjem z predaja bytov k 31.12.2022 v sume 6 281,48 EUR, čo je 278,1 % plnenie.

#### Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 158 712,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 184 031,80 EUR, čo predstavuje 116,0 % plnenie.

Záverečný účet mesta Handlová za rok 2022



### Prijaté kapitálové granty a transfery:

Z rozpočtovaných 810 972,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 407 063,56 EUR, čo predstavuje 50,2 % plnenie.

### Prijaté kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
Kohézny fond EÚ	290 266,68	Projekt: „Zhodnocovanie biologicky rozložiteľného kuchynského odpadu z domácností v meste Handlová“	
Kohézny fond ŠR	34 149,02	Projekt: „Zhodnocovanie biologicky rozložiteľného kuchynského odpadu z domácností v meste Handlová“	
ŠR (MPSVaR)	50 000,00	Projekt: Detské inkluzívne ihrisko „Rodinka“	
EFRR	29 211,24	Projekt: „Revitalizácia vnútrobloku Morovnianska cesta“	Zúčtovacia platba r. 2021
ŠR	3 436,62	Projekt: „Revitalizácia vnútrobloku Morovnianska cesta“	Zúčtovacia platba r. 2021

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na kapitálové výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

Zúčtovacie platby z roku 2021 boli použité v rámci výdavkov mesta.

### 3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
766 305,00	1 707 365,00	1 588 195,15	93,0

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 1 707 365,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 1 588 195,15 EUR, čo predstavuje 93,0 % plnenie.

Plnenie prostriedkov z rezervného fondu do príjmov rozpočtu bolo realizované v zmysle schváleného rozpočtu vo výške 466 255,00 EUR (na splátky istín 320 299,00 EUR/plnenie 320 298,86 EUR, na parkovacie plochy 60 000,00 EUR/plnenie 33 428,56 EUR, na projekt BRKO 28 009,00 EUR/plnenie 17 116,30 EUR, na úhradu splátky pokuty za nedodržanie zákonného postupu procesu verejného obstarávania pri realizácii aktivít projektu „SENIOR CENTRUM – komplex sociálnych služieb v Handlovej“ 57 947,00 EUR/plnenie 57 946,99 EUR).

Ďalšie plnenie prostriedkov z rezervného fondu do príjmov rozpočtu bolo realizované v zmysle schválených uznesení mestského zastupiteľstva:

- uznesením č.1093 zo dňa 02.12.2021 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 70 000,00 EUR na rekonštrukciu komunikácie v mestskej časti Nová Lehota. V skutočnosti bolo plnenie v sume 68 588,84 EUR,
- uznesením č.1263 zo dňa 26.5.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 110 000,00 EUR na čiastočnú rekonštrukciu cestnej komunikácie na ul. Jánošíkova. V skutočnosti bolo plnenie v sume 54 617,89 EUR,
- uznesením č.1265 zo dňa 26.5.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 260 000,00 EUR na čiastočnú rekonštrukciu verejného osvetlenia na sídlisku MC, uznesenie bolo zrušené uznesením č.1233 dňa 24.11.2022,
- uznesením č.1317 zo dňa 30.6.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 24 000,00 EUR na rekonštrukciu a modernizáciu WC v ZŠ ul. Školská. V skutočnosti bolo plnenie v sume 19 135,80 EUR,

- uznesením č.1318 zo dňa 30.6.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 20 000,00 EUR na kúpu vyradených technických zariadení z banskej činnosti so skanzenu. V skutočnosti k plneniu v roku 2022 nedošlo,
- uznesením č.1181 zo dňa 29.9.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 40 000,00 EUR na rekonštrukciu časti verejného vodovodu v mestskej časti Nová Lehota. V skutočnosti bolo plnenie v sume 40 000,00 EUR.

V roku 2022 boli použité prostriedky z predchádzajúcich rokov:

- a) normatívne finančné prostriedky na školstvo **84 144,24 EUR**
- b) nenormatívne finančné prostriedky na školstvo **19 468,23 EUR** (ZŠ 3 139,19 EUR, MŠ 16 329,04 EUR)
- c) vratka nevyčerpanej dotácie poskytnutej zo štátneho rozpočtu na hmotnú núdzu (stravné) **139 971,20 EUR**
- d) vratka dotácie na podporu výchovy k **stravovacím návykom dieťaťa – ZŠ Morovnianska cesta 80,21 EUR**
- e) nedočerpané finančné prostriedky **za stravné v ŠJ ZŠ 26 761,45 €, ŠJ MŠ 1 443,67 EUR**
- f) nedočerpané finančné prostriedky **z darov 90,39 EUR** (útulok)
- g) nedočerpané finančné prostriedky **za školné v ZŠ 971,55 EUR, MŠ 90,00 EUR**
- h) nedočerpané finančné prostriedky **na sčítanie obyvateľov (SOBD) 4 621,39 EUR**
- i) nedočerpané finančné prostriedky **na odmeny COVID 67,36 EUR**
- j) nedočerpané finančné prostriedky z projektov : „Efektívna verejná správa“ **24 251,80 EUR**, „Podpora a skvalitňovanie domácej opatrovateľskej služby“ **169 728,00 EUR**, „Podpora zamestnateľnosti v regióne horná Nitra“ **161 399,28 EUR**
- k) nedočerpané účelovo určené finančné prostriedky zo zmluvy „Nadácia COOP Jednota – Program podpory lokálnych komunít“ **6 000,00 EUR**
- l) nedočerpaný zostatok na transparentnom účte pre útulok **1 203,72 EUR**
- m) nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky - správne poplatky za výrub drevín **17 669,47 EUR**
- n) nedočerpané účelovo určené finančné prostriedky na projekty : ZŠ Školská Erasmus **301,00 EUR**, ZŠ Školská ESF **18 798,95 EUR**.

## **B. Príjmy rozpočtových organizácií**

### **Bežné príjmy:**

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola Mierové námestie	102 113,00	109 353,00	116 730,16	106,7
Základná škola Morovnianska cesta	79 500,00	87 888,00	69 477,84	79,1
Základná škola ul. Školská	105 004,00	125 716,00	109 521,55	87,1
Centrum voľného času	4 800,00	12 800,00	12 267,22	95,8
Základná umelecká škola	13 000,00	23 000,00	23 694,20	103,0
Materská škola	162 350,00	177 840,00	163 340,94	91,8
<b>Bežné príjmy spolu</b>	<b>466 767,00</b>	<b>536 597,00</b>	<b>495 031,91</b>	<b>92,3</b>

Z rozpočtovaných bežných príjmov 536 597,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 495 031,91 EUR, čo predstavuje 92,3 % plnenie.

### **Kapitálové príjmy:**

Tieto položky rozpočtu neboli zaznamenané.

### Prijmové finančné operácie:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola Mierové námestie	0,00	24 638,00	24 638,69	100,00
Základná škola Morovnianska cesta	0,00	59 462,00	59 462,22	100,00
Základná škola ul. Školská	0,00	50 096,00	50 095,68	100,00
Základná umelecká škola	0,00	0,00	0,00	0,00
Centrum voľného času	0,00	0,00	0,00	0,00
Materská škola	0,00	17 863,00	17 862,71	100,00
<b>Finančné príjmy spolu</b>	<b>0,00</b>	<b>152 059,00</b>	<b>152 059,30</b>	<b>100,00</b>

V roku 2022 boli v rozpočte rozpočtových organizácií použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 122 882,63 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 28 205,12 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo školského v sume 971,55 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z. z..

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
15 466 766,00	17 181 623,00	15 825 222,22	92,1

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 17 181 623,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 15 825 222,22 EUR, čo predstavuje 92,1 % čerpanie.

#### A. Výdavky obce

##### 1. Bežné výdavky:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
<b>01 VŠEOBECNÉ VEREJNÉ SLUŽBY</b>	<b>2 423 022,00</b>	<b>2 678 734,00</b>	<b>2 409 519,41</b>	<b>89,9</b>
01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány	2 250 361,00	2 489 169,00	2 229 295,00	89,6
01.1.2 Finančné a rozpočtové záležitosti	14 000,00	14 000,00	10 618,87	75,8
01.3.3 Iné všeobecné služby	51 980,00	54 481,00	52 779,58	96,9
01.6.0 Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	30 000,00	44 603,00	44 603,56	100,0
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	76 681,00	76 481,00	72 222,40	94,4
<b>02 OBRANA</b>	<b>1 560,00</b>	<b>1 607,00</b>	<b>1 532,48</b>	<b>95,4</b>
02.2.0 Civilná ochrana	1 560,00	1 607,00	1 532,48	95,4
<b>03 VEREJNÝ PORIADOK A BEZPEČNOSŤ</b>	<b>549 438,00</b>	<b>575 825,00</b>	<b>531 511,21</b>	<b>92,3</b>
03.1.0 Policajné služby	540 612,00	566 593,00	522 562,06	92,2
03.2.0 Ochrana pred požiarmi	8 826,00	9 323,00	8 949,15	96,9
<b>04 EKONOMICKÁ OBLASŤ</b>	<b>686 449,00</b>	<b>960 883,00</b>	<b>854 685,97</b>	<b>88,9</b>
04.1.2 Všeobecná pracovná oblasť	233 223,00	457 942,00	385 248,36	84,1
04.2.1 Poľnohospodárstvo	3 891,00	4 981,00	4 840,25	97,2
04.2.2 Lesníctvo	0,00	9 285,00	9 285,16	100,0
04.5.1 Cestná doprava	442 835,00	487 175,00	454 634,20	93,3

04.7.3 Cestovný ruch	6 500,00	1 500,00	678,00	45,2
<b>05 OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA</b>	<b>705 998,00</b>	<b>824 632,00</b>	<b>811 006,42</b>	<b>98,3</b>
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	618 798,00	733 932,00	719 845,27	98,1
05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami	78 000,00	76 500,00	78 695,15	102,9
05.6.0 Ochrana životného prostredia inde neklasifikovaná	9 200,00	14 200,00	12 466,00	87,8
<b>06 BÝVANIE A OBČIANSKA VYBAVENOSŤ</b>	<b>362 510,00</b>	<b>428 969,00</b>	<b>419 317,26</b>	<b>97,8</b>
06.1.0 Rozvoj bývania	1 000,00	100,00	84,50	84,5
06.2.0 Rozvoj obcí	206 510,00	204 869,00	249 906,19	122,0
06.4.0 Verejné osvetlenie	155 000,00	224 000,00	169 326,57	75,6
<b>07 ZDRAVOTNÍCTVO</b>	<b>2 150,00</b>	<b>3 850,00</b>	<b>3 577,00</b>	<b>92,9</b>
07.2.1 Všeobecná zdravotná starostlivosť	550,00	550,00	277,00	50,4
07.4.0 Ochrana, podpora a rozvoj verejného zdravia	1 600,00	3 300,00	3 300,00	100,0
<b>08 REKREÁCIA, KULTÚRA A NÁBOŽENSTVO</b>	<b>1 082 212,00</b>	<b>1 104 449,00</b>	<b>1 073 130,08</b>	<b>97,2</b>
08.1.0 Rekreačné a športové služby	505 000,00	508 514,00	495 498,21	97,2
08.2.0 Kultúrne služby	506 542,00	524 215,00	517 919,45	98,8
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	40 960,00	42 010,00	38 063,29	90,6
08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby	29 710,00	29 710,00	21 649,13	72,9
<b>09 VZDELÁVANIE</b>	<b>103 237,00</b>	<b>136 356,00</b>	<b>133 280,28</b>	<b>97,7</b>
09.1.2.1 Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	0,00	2 291,00	2 290,89	100,0
09.5.0 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne VOLCANO	77 687,00	88 829,00	88 791,21	100,0
09.5.0 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne - SOU metodik	20 700,00	19 300,00	19 128,90	99,1
09.5.0 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne - školenia zamestnancov	4 850,0	12 025,00	9 159,00	76,2
09.6.0.2 Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania (roč.1.-4.) – Školské stravovanie	0,00	6 308,00	6 307,35	100,0
09.6.0.2 Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania (roč.5.-9.) - Školské stravovanie	0,00	7 603,00	7 602,93	100,0
<b>10 SOCIÁLNE ZABEZPEČENIE</b>	<b>1 526 097,00</b>	<b>1 932 251,00</b>	<b>1 762 980,50</b>	<b>91,2</b>
10.1.2 Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie	0,00	200,00	200,00	100,0
10.2.0 Staroba	1 217 407,00	1 334 736,00	1 208 632,90	90,6
10.3.0 Pozostalí	900,00	1 872,00	1 422,08	76,0
10.4.0 Rodina a deti	108 900,00	251 707,00	237 796,47	94,5
10.7.0 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	198 890,00	343 736,00	314 929,05	91,6
<b>BEŽNÉ VÝDAVKY MESTO</b>	<b>7 442 673,00</b>	<b>8 647 556,00</b>	<b>8 000 540,61</b>	<b>92,5</b>
09.1.2.1 Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou, 09.2.1.1 Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou, 09.5.0 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne, 10.4.0 Rodina a deti	3 221 074,00	3 237 814,00	3 154 841,25	97,4
09.6.0.2 Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania, 09.6.0.3 Vedľajšie služby poskytované v rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania (ŠJ)	477 007,00	524 360,00	466 812,94	89,0
09.5.0 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne - CVC	181 946,00	213 728,00	206 347,21	96,5
09.5.0 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne - ZUŠ	431 567,00	462 195,00	462 875,37	100,1
09.5.0 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne - ŠKD	215 530,00	230 997,00	227 056,92	98,3
09.1.1.1 Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou, 10.4.0 Rodina a deti (MŠ)	1 064 164,00	1 215 241,00	1 183 632,77	97,4
09.6.0.1 Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania (ŠJ MŠ)	296 947,00	300 041,00	302 036,79	100,7
<b>BEŽNÉ VÝDAVKY ŠKOLSTVO</b>	<b>5 888 235,00</b>	<b>6 184 376,00</b>	<b>6 003 603,25</b>	<b>97,1</b>
<b>BEŽNÉ VÝDAVKY CELKOM</b>	<b>13 330 908,00</b>	<b>14 831 932,00</b>	<b>14 004 143,89</b>	<b>94,4</b>

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 14 831 932,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 14 004 143,89 EUR, čo predstavuje 94,4 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

### **Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:**

#### **a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných výdavkov 2 155 617,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 1 924 409,57 EUR, čo je 89,3% čerpanie.

Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov mestského úradu, zástupcu primátorky mesta, Spoločného stavebného úradu, školského úradu, matriky, mestskej polície, opatrovateľskej služby a prebiehajúcich projektov : Efektívna verejná správa, Aktivačná činnosť, Podpora zamestnateľnosti v regióne horná Nitra, Terénna sociálna práca.

#### **b) Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných výdavkov 870 869,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 769 283,92 EUR, čo je 88,3% čerpanie.

#### **c) Tovary a služby**

Z rozpočtovaných výdavkov 3 355 878,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 3 084 780,97 EUR, čo je 91,9% čerpanie.

Ide o prevádzkové výdavky všetkých organizačných útvarov MsÚ, ako sú napr. :

631 - cestovné náhrady,

632 - energie (elektrická energia, plyn, vodné a stočné, poštové služby, internet, telefóny),

633 - materiál (v tom napr. : interiérové vybavenie, výpočtová a telekomunikačná technika, kancelárske potreby, papier, tonery, tlačivá, čistiace a hygienické prostriedky, pracovné odevy a obuv, licencie, reprezentačné výdavky, knihy a časopisy),

634 - dopravné (v tom napr. : pohonné hmoty, servis a údržba vozidiel, povinné zmluvné a havarijné poistenie),

635 - rutinná a štandardná údržba (v tom napr. : interiérového vybavenia, výpočtovej a telekomunikačnej techniky, údržba budov v majetku mesta a administratívnej budovy MÚ, softvéru, mestských komunikácií, letná a zimná údržba, údržba kanalizácie, údržba mobiliáru, údržba verejnej zelene, údržba VO, údržba detských ihrísk),

636 - nájomné za nájom budov a pozemkov,

637 - služby (v tom napr. : propagácia, reklama, inzercia, výroba a tlač novín, geometrické plány, odborná pomoc pri realizácii VO, právne služby, posudky a štúdie, poistenie majetku, reprezentačné výdavky, údržba softvéru a web stránok, auditorské služby, správne a bankové poplatky, služby BOZPO, OPP a CO, čistenie verejných priestranstiev, nakladanie s odpadmi - zber, preprava, zhodnocovanie a zneškodňovanie odpadov, prevádzkové náklady kompostárne a BRKO, rekreačné poukazy, prídely do SF, odmeny zamestnancom mimopracovného pomeru, pracovná zdravotná služba, školenia).

#### **d) Bežné transfery**

Z rozpočtovaných výdavkov 2 188 711,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 2 149 843,75 EUR, čo predstavuje 98,2% čerpanie.

Patria sem transfery vo forme príspevkov, dotácií a iných finančných vzťahov (napr. členské príspevky, na odchodné a odstupné, stravovanie, nemocenské dávky, transfery : občianskemu združeniu, nadácii, príspevkovej, rozpočtovej a neziskovej organizácii, súkromnej škole, ostatnej právnickej osobe, jednotlivcom ....)

Výška poskytnutých dotácií z rozpočtu obce bola v roku 2022 ovplyvnená šírením ochorenia COVID - 19. Dotácie boli krátené o 3,6 % v sume 7 720,89 EUR.

#### **e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami**

Z rozpočtovaných výdavkov 76 481,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 72 222,40 EUR, čo predstavuje 94,4% čerpanie.

## 2. Kapitálové výdavky:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
<b>01 VŠEOBECNÉ VEREJNÉ SLUŽBY</b>	<b>15 000,00</b>	<b>37 436,00</b>	<b>29 447,36</b>	78,7
01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány	15 000,00	37 436,00	29 447,36	78,7
<b>04 EKONOMICKÁ OBLASŤ</b>	<b>80 000,00</b>	<b>304 948,00</b>	<b>188 811,63</b>	61,9
04.5.1 Cestná doprava	60 000,00	240 000,00	156 635,29	65,3
04.7.3 Cestovný ruch	20 000,00	64 948,00	32 176,34	49,5
<b>05 OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA</b>	<b>424 982,00</b>	<b>352 466,00</b>	<b>341 532,00</b>	96,9
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	424 982,00	352 466,00	341 532,00	96,9
<b>06 BÝVANIE A OBČIANSKA VYBAVENOSŤ</b>	<b>0,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>47 363,39</b>	94,7
06.2.0 Rozvoj obcí	0,00	50 000,00	47 363,39	94,7
<b>09 VZDELÁVANIE</b>	<b>0,00</b>	<b>32 500,00</b>	<b>27 144,60</b>	83,5
09.1.2.1 Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (ročníky 1.- 4.)	0,00	10 882,00	8 676,78	79,7
09.2.1.1 Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou (ročníky 5.- 9.)	0,00	13 118,00	10 459,02	79,7
09.6.0.2 Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania (roč.1.-4.) – Školské stravovanie	0,00	3 854,00	3 631,44	94,2
09.6.0.3 Vedľajšie služby poskytované v rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania (roč. 5.– 9.) – Školské stravovanie	0,00	4 646,00	4 377,36	94,2
<b>10 SOCIÁLNE ZABEZPEČENIE</b>	<b>407 957,00</b>	<b>378 919,00</b>	<b>0,00</b>	0,0
10.4.0 Rodina a deti - Detské jasle	407 957,00	378 919,00	0,00	0,0
<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY SPOLU</b>	<b>927 939,00</b>	<b>1 156 269,00</b>	<b>634 298,98</b>	54,9

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 156 269,020 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 634 298,98 EUR, čo predstavuje 54,9 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

### Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

- Realizácia projektu „Zber a likvidácia biologicky rozložiteľného odpadu v meste Handlová“**  
Z rozpočtovaných 352 466,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 341 532,00 EUR, čo predstavuje 96,9 % čerpanie.
- Rekonštrukcia povrchov miestnych komunikácií ul. Jánošíkova a v miestnej časti Nová Lehota**  
Z rozpočtovaných 180 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 123 206,73 EUR, čo predstavuje 68,4 % čerpanie.
- Rekonštrukcia havarijného stavu verejného vodovodu v Novej Lehote**  
Z rozpočtovaných 40 000,00 EUR (36 000,00 EUR realizácia a 6 000,00 EUR projektová dokumentácia) bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 40 000,00 EUR, čo predstavuje 100,0 % čerpanie.
- Rekonštrukcia havarijného stavu WC v Základnej škole ul. Školská**  
Z rozpočtovaných 24 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 19 135,80 EUR, čo predstavuje 79,7 % čerpanie.
- Realizácia projektu „Podpora turistickej infraštruktúry v meste Handlová“**  
Z rozpočtovaných 44 948,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 32 176,34 EUR, čo predstavuje 71,6 % čerpanie.
- Vybudovanie parkovacích miest**

Z rozpočtovaných 60 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 33 428,56 EUR, čo predstavuje 55,7 % čerpanie.

### 3. Výdavkové finančné operácie:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie finančných výdavkov	% čerpania fin. výdavkov k rozpočtu po zmenách
<b>01 VŠEOBECNÉ VEREJNÉ SLUŽBY</b>	<b>1 192 919,00</b>	<b>1 185 222,00</b>	<b>1 185 170,28</b>	100,0
01.3.3 Iné všeobecné služby - matrika	50,00	50,00	0,00	0,0
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	1 192 869,00	1 185 172,00	1 185 170,28	100,0
<b>06 BÝVANIE A OBČIANSKA VYBAVENOSŤ</b>	<b>15 000,00</b>	<b>8 200,00</b>	<b>1 609,10</b>	19,6
06.2.0 Rozvoj obcí	15 000,00	8 200,00	1 609,10	19,6
<b>FINANČNÉ OPERÁCIE VÝDAVKOVÉ SPOLU</b>	<b>1 207 919,00</b>	<b>1 193 422,00</b>	<b>1 186 779,38</b>	99,4

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 1 193 422,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1 186 779,38 EUR, čo predstavuje 99,4 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 1 185 172,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov, účasti na majetku a odkúpenie obchodného podielu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 1 185 170,28 EUR, čo predstavuje 100,0 %.

### B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

#### Bežné výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola Mierové námestie	1 583 652,00	1 501 357,00	1 467 284,54	97,7
Základná škola Morovnianska cesta	1 025 126,00	1 098 417,00	1 043 485,58	95,1
Základná škola ul. Školská	1 302 273,00	1 390 671,00	1 335 214,99	96,0
Základná umelecká škola	431 567,00	462 195,00	462 875,37	100,1
Centrum voľného času	184 506,00	216 454,00	209 073,21	96,6
Materská škola	1 361 111,00	1 515 282,00	1 485 669,56	98,0
<b>Bežné výdavky spolu</b>	<b>5 888 235,00</b>	<b>6 184 376,00</b>	<b>6 003 603,25</b>	<b>97,1</b>

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 6 184 376,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 6 003 603,25 EUR, čo predstavuje 97,1 % čerpanie.

#### Kapitálové výdavky:

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek výdavkov kapitálového rozpočtu nie je prílohou Záverečného účtu, nakoľko neboli rozpočtované.

#### Výdavkové finančné operácie:

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek výdavkových finančných operácií nie je prílohou Záverečného účtu, nakoľko neboli rozpočtované.

#### 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR
Bežné príjmy spolu	14 438 394,70
z toho : bežné príjmy obce	13 943 362,79
bežné príjmy RO	495 031,91
Bežné výdavky spolu	14 004 143,86
z toho : bežné výdavky obce	8 000 540,61
bežné výdavky RO	6 003 603,25
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>434 250,84</b>
Kapitálové príjmy spolu	597 376,84
z toho : kapitálové príjmy obce	597 376,84
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	634 298,98
z toho : kapitálové výdavky obce	634 298,98
kapitálové výdavky RO	0,00
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>-36 922,14</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>397 328,70</b>
<b>Vylúčenie z prebytku HČ</b>	<b>481 631,15</b>
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-84 302,45</b>
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	1 588 195,15
- finančné zábezpeky školskej jedálne	0,00
- finančné zábezpeky na nájomné - napr. bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	0,00
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	1 186 779,38
- finančné zábezpeky školskej jedálne	0,00
- finančné zábezpeky na nájomné - napr. bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	0,00
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>401 415,77</b>
PRÍJMY SPOLU	16 623 966,69
VÝDAVKY SPOLU	15 825 222,22
<b>Rozpočtové hospodárenie obce</b>	<b>798 744,47</b>
<b>Vylúčenie z prebytku HČ</b>	<b>481 631,15</b>
<b>Upravené rozpočtové hospodárenie obce</b>	<b>317 113,32</b>

**Prebytok rozpočtu v sume 798 744,47 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 481 631,15 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 317 113,32 EUR

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 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 usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :  
nevyčerpané finančné prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku



- a) nevyčerpané **normatívne finančné prostriedky** zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy v sume **54 331,56 EUR**,
- b) nevyčerpané **nenormatívne finančné prostriedky** zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy :
  - **ZŠ** v sume **2 700,00 EUR**,
  - **MŠ SNP** v sume **2 316,02 EUR**,
- c) nevyčerpané finančné prostriedky štátneho rozpočtu **prídavky na diet'a** v sume **693,97 EUR**,
- d) nevyčerpané finančné prostriedky **na špecifiká Ukrajina** v sume **872,00 EUR**,
- e) nevyčerpané finančné prostriedky **na projekt NIVAM v Základnej škole Morovnianska cesta** v sume **450,00 EUR**,
- f) nevyčerpané finančné prostriedky **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z. z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov :
  - **v školských jedálňach** v sume **32 369,13 EUR**,
  - **v školskej jedálni Materskej školy** v sume **221,71 EUR**,
- g) nevyčerpané finančné prostriedky **za školné v školskom klube detí základných škôl** v sume **2 081,36 EUR**,
- h) vratka dotácie **na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa** v sume **10 563,80 EUR**,
- i) nevyčerpané prostriedky z dotácie **na referendum** v sume **12 142,26 EUR**,
- j) nevyčerpané finančné prostriedky z projektu „Efektívna verejná správa“ v sume **35 648,78 EUR**,
- k) nevyčerpané finančné prostriedky z projektu „Podpora zamestnatel'nosti v regióne horná Nitra“ v sume **64 452,57 EUR**,
- l) nevyčerpané finančné prostriedky z projektu „Bud' dobrý kamarát, šikanu nemá nikto rád“ v sume **4 929,00 EUR**,
- m) nevyčerpané finančné prostriedky z projektu „Podpora a skvalitňovanie domácej opatrovateľskej služby“ v sume **91 300,73 EUR**,
- n) nevyčerpaný zostatok na transparentnom účte pre útulok **813,67 EUR**,
- o) nevyčerpaný zostatok na transparentnom účte pre SVB Okružná 7 v sume **2 101,75 EUR**,
- p) nevyčerpaný zostatok na transparentnom účte pre odídenčov z Ukrajiny v sume **1 397,76 EUR**,
- q) nevyčerpané prostriedky z **finančnej náhrady za výrub drevín** podľa zákona č.543/2002 Z. z. o ochrane prírody a krajiny v z. n. p. v sume **112 245,08 EUR**,
- r) nevyčerpané prostriedky **zo SR účelovo určené na kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **50 000,00 EUR**, a to na vytvorenie priestoru na podporu socializácie a inklúzie detí formou detského ihriska „Rodinka“.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2022 vo výške **317 113,32 EUR**.

#### 4. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných 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 obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	574 732,46
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	650 159,97

Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 1100 zo dňa 2.12.2021 splátky istiny úverov	320 298,86
- uznesenie č. 1100 zo dňa 2.12.2021 parkovacie plochy	33 428,56
- uznesenie č. 1100 zo dňa 2.12.2021 Projekt BRKO 5% spolufinancovanie	17 116,30
- uznesenie č.1100 zo dňa 2.12.2021 pokuta SC	57 946,99
- uznesenie č. 1263 zo dňa 26.5.2022 - rekonštrukcia ul. Jánošíková	54 617,89
- uznesenie č.1093 zo dňa 2.12.2021 - rekonštrukcia komunikácii Nová Lehota	68 588,84
- uznesenie č.1317 zo dňa 30.6.2022 - WC ZŠ Školská	19 135,80
- uznesenie č.1181 zo dňa 29.9.2022 - rekonštrukcia vodovodu Nová Lehota	40 000,00
<b>KZ k 31.12.2022</b>	<b>613 759,19</b>

### Fond životného prostredia

Mesto vytvára fond životného prostredia, ktorého zdrojmi sú poplatky za uloženie odpadov na skládku TKO v súlade so zákonom NR SR č.17/2004 Z. z.. Naakumulované finančné prostriedky na tomto fonde mesto používa na ekologické investície, ochranu životného prostredia a pod..

<b>Fond životného prostredia</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2022	0,00
Prírastky – príjem z poplatkov:	
- za uloženie odpadov	149 967,54
- za zber a zhodnotenie biologicky rozložiteľného kuchynského odpadu (BRKO)	10 641 ,91
Úbytky - použitie peňažného fondu :	
- ochrana životného prostredia	149 967,54
- na účely odpadového hospodárstva (na zber BRKO)	10 641,91
<b>KZ k 31.12.2021</b>	<b>0,00</b>

### Sociálny fond

Mesto vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z. z. v z. n. p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2022	6 092,59
Prírastky - povinný prídel - 1,5 %	25 182,27
Úbytky - závodné stravovanie	14 723,10
- ostatné úbytky (jubileá)	299,00
<b>KZ k 31.12.2022</b>	<b>16 252,76</b>

### Fond rozvoja bývania

Mesto vytvára fond rozvoja bývania v zmysle zákona č. 182/1993 Z. z. v z. n. p..

Mesto prostriedky z predaja bytov, nebytových priestorov, domov alebo ich častí, pozemkov zastavaných domom, ako aj z prísluších pozemkov môže použiť len na obnovu a rozvoj bytového fondu a výstavbu a obnovu infraštruktúry obce. Nevyčerpané finančné prostriedky sú zdrojom fondu rozvoja bývania obce a obec ich môže použiť iba na obnovu a rozvoj bytového fondu a výstavbu a obnovu infraštruktúry obce; o použití fondu rozvoja bývania obce rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Prostriedky fondu rozvoja bývania použije obec na základe rozhodnutia obecného zastupiteľstva, najmä na novú výstavbu bytov, rekonštrukciu bytov, ktoré zostali vo vlastníctve obce, rekonštrukciu tepelných zdrojov, ak sú vo vlastníctve obce, zateplovanie, ale aj na výstavbu alebo obnovu chodníkov, obchodov, vodovodu, plynofikáciu atď..

<b>Fond rozvoja bývania</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2022	0,00
<b>Prírastky - príjem z predaja:</b> - bytov	6 281,48
<b>Úbytky - použitie fondu na:</b> - rekonštrukciu bytov	6 281,48
KZ k 31.12.2022	0,00

## 5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	46 786 889,83	45 999 850,58
<b>Neobežný majetok spolu</b>	41 497 526,26	40 955 774,49
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	5 117,80	73 540,60
Dlhodobý hmotný majetok	33 340 979,16	32 720 682,59
Dlhodobý finančný majetok	8 151 429,30	8 161 551,30
<b>Obežný majetok spolu</b>	5 265 054,97	4 996 079,62
z toho :		
Zásoby	65 290,26	604,74
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 862 317,55	3 114 410,90
Dlhodobé pohľadávky	0,00	1 609,10
Krátkodobé pohľadávky	292 572,93	312 309,78
Finančné účty	2 044 874,23	1 567 145,10
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	24 308,60	47 996,47

### P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	46 786 889,83	45 999 850,58
<b>Vlastné imanie</b>	26 857 127,64	27 311 386,34
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	26 857 127,64	27 311 386,34
<b>Záväzky</b>	8 834 545,76	7 616 213,04
z toho :		
Rezervy	60 074,16	1 560,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	624 620,82	330 400,69
Dlhodobé záväzky	5 030 004,56	4 763 429,80
Krátkodobé záväzky	1 092 481,83	842 512,66
Bankové úvery a výpomoci	2 027 364,39	1 678 309,89
<b>Časové rozlíšenie</b>	11 095 216,43	11 072 251,20

## 6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022

### Stav záväzkov k 31.12.2022

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2022 v EUR	Z toho v lehote splatnosti	Z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	152 255,79	152 255,79	0,00
- zamestnancom	137 085,38	137 085,38	0,00
- poisťovniam	86 370,97	86 370,97	0,00
- daňovému úradu	19 017,33	19 017,33	0,00
- štátnemu rozpočtu	330 400,69	330 400,69	0,00
- bankám	1 678 309,89	1 678 309,89	0,00
- štátnym fondom	4 747 177,04	4 747 177,04	0,00
- ostatné záväzky	465 595,95	465 595,95	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2022	7 616 213,04	7 616 213,04	0,00

### Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2022

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru/NFV	Ročná splátka istiny za rok 2022	Ročná splátka úrokov za rok 2022	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2022	Rok splatnosti
ŠFRB	NB ul. Ligetská	641 107,35	22 815,28	3 704,72	292 076,51	2034
ŠFRB	NB ul. Železničiarska	2 203 279,56	79 714,67	11 953,33	1 137 196,87	2036
ŠFRB	NB ul. Dimitrovova	1 660 973,16	55 072,73	11 047,27	1 059 611,22	2040
ŠFRB	NB ul. Mostná I.	1 843 916,80	60 342,86	12 965,14	1 245 898,83	2041
ŠFRB	NB ul. Mostná II.	1 820 876,00	58 952,24	13 395,76	1 289 128,85	2042
SLSP a.s.	Refinančný úver	1 350 169,14	159 960,00	5 303,53	297 099,14	2023
SLSP a.s.	Postúpenie pohľadávok (Hater)	191 908,31	96 165,31	1 393,75	0,00	2022
SLSP a.s.	Postúpenie pohľadávok (HANT)	390 895,21	195 864,91	2 334,07	0,00	2022
SLSP a.s.	Postúpenie pohľadávok (TMG)	305 000,00	152 827,59	1 821,21	0,00	2022
SLSP a.s.	Postúpenie pohľadávok (SAD)	308 687,68	154 673,44	1 938,91	0,00	2022
SLSP a.s.	Rekonštrukcia komunikácii	1 000 000,00	99 996,00	6 274,89	525 019,00	2028
SLSP a.s.	Splatenie úverov „pohľadávkových“ (Hater, HANT, TMG, SAD)	794 201,89	0,00	0,00	510 432,75	2027

V roku 2020 bola prijatá mestom návratná finančná výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 v sume 345 759,00 EUR schválená mestským zastupiteľstvom dňa 24.9.2020 uznesením č. 658. Prvá splátka je vo výške 86 439,00 EUR v roku 2024 a posledná splátka vo výške 86 442,00 EUR v roku 2027. Mesto môže predčasne splatiť celkovú sumu poskytnutej návratnej finančnej výpomoci alebo jej časť.

Mesto uzatvorilo v roku 2022 Zmluvu o úvere na splatenie posledných zvýšených splátok z postúpených pohľadávok SLSP, a. s. vo výške 794 201,89 EUR a splatnosťou do 31.12.2027. V prvom čerpaní boli splatené zvýšené splátky pohľadávkových úverov Hater, HANT, TMG a SAD vo výške 510 432,75 EUR k 30.11.2022. Zvyšná časť bude realizovaná k 28.2.2023 vo výške 283 769,14 EUR.

#### Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec 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 obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a

b) suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci 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 dlhu obce podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z. z.:**

Text	Suma v EUR
<b>Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:</b>	
- bežné príjmy obce	13 352 504,16
- bežné príjmy RO	461 096,81
<b>Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2021</b>	<b>13 813 600,97</b>
<b>Celková suma dlhu obce podľa §17/7 k 31.12.2022:</b>	
- zostatok istiny z bankových úverov, pôžičiek (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj BU, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.5, r.45)	1 332 550,89
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.11, r.45; poznámky tab.č.15, r. 07)	5 023 912,28
- zostatok istiny z pôžičiek od subjektov VS napr. z MF SR (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj NFV, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.15, r.45)	345 759,00
<b>Celková suma dlhu obce podľa §17/7 k 31.12.2022</b> (zdroj : Poznámky IÚZ tab.č.15 r. 01)	<b>6 702 222,17</b>
<b>Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky podľa §17/8:</b>	
- z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.11, r. 45; poznámky, tab.č.15, r. 07)	5 023 912,28
<b>Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce</b>	<b>5 023 912,28</b>
<b>Celková suma dlhu obce upravená podľa §17/8 k 31.12.2022**</b>	<b>1 678 309,89</b>

Celková suma dlhu obce upravená podľa §17/8 k 31.12.2022**	Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2021*	Dlh obce § 17 ods.6 písm. a)
<b>1 678 309,89</b>	<b>13 813 600,97</b>	<b>12,15 %</b>

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

**b) Výpočet dlhovej služby obce podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z. z.:**

Text	Suma v EUR
<b>Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:</b>	
- bežné príjmy obce	13 352 504,16
- bežné príjmy RO	461 096,81
<b>Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2021*</b> (Zdroj FIN 1-12, 1.časť obec+RO)	<b>13 813 600,97</b>
<b>Bežné príjmy obce a RO znížené/upravené o účelovo určené:</b>	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	5 215 220,53
- účelovo určené peňažné dary	8 205,17
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2021 (Zdroj FIN 1-12, 1.časť obec + RO)</b>	<b>5 223 425,70</b>
<b>Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2021*</b>	<b>8 590 175,27</b>

<b>Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:</b> (Zdroj FIN 1-12 obec: 1. časť úroky 65x ; 2. časť istina 82x)	
- 821005 splátka istiny z dlhodobého bankového úveru	99 996,00
- 821007 splátka istiny z dlhodobého úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	273 897,78
- 821009 splátka istiny z dlhodobého dodávateľského úveru	226 071,30
- 821009 splátka istiny z neinvestičného úveru	22 987,20
- 651002 splátka úrokov z bankového úveru	19 156,18
- 651003 splátka úrokov z úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	53 066,22
<b>Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2022**</b>	<b>695 174,68</b>

<b>Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2022**</b>	<b>Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2021*</b>	<b>Dlhová služba § 17 ods.6 písm. b)</b>
<b>695 174,68</b>	<b>8 590 175,27</b>	<b>8,09</b>

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

## 8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Mesto je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

Dom kultúry Handlová a Mestská knižnica Handlová

a) Rozpočtové hospodárenie za rok 2022:

### **Dom kultúry Handlová**

Príjmy	530 104,20 EUR
Výdavky	514 234,36 EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	<b>15 869,84 EUR</b>

### **Mestská knižnica Handlová**

Príjmy	137 397,91 EUR
Výdavky	134 547,46 EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	<b>2 850,45 EUR</b>

b) Účtovné hospodárenie za rok 2022:

### **Dom kultúry Handlová**

Celkové náklady	520 225,22 EUR
Celkové výnosy	522 278,08 EUR
Hospodársky výsledok – zisk	<b>2 052,86 EUR</b>

### **Mestská knižnica Handlová**

Celkové náklady	151 703,80 EUR
Celkové výnosy	153 063,55 EUR
Hospodársky výsledok – zisk	<b>1 359,75 EUR</b>

## 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 so VZN č. 4/2022, ktorým sa mení a dopĺňa VZN mesta Handlová č. 3/2019 o poskytnutí dotácií z rozpočtu mesta, v znení VZN mesta Handlová č. 3/2020, Záverečný účet mesta Handlová za rok 2022

právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

<b>Žiadateľ dotácie</b> <b>Účelové určenie dotácie, kapitálové resp. bežné výdavky</b>  <b>- 1 -</b>	<b>Suma poskytnutých finančných prostriedkov</b>  <b>- 2 -</b>	<b>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov</b>  <b>- 3 -</b>	<b>Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)</b>  <b>- 4 -</b>
KŠG Handlová , o. z., dotácia na šport. činnosť - bežné výdavky	2 746,00	2 746,00	0,00
ŠBK Handlová , o. z., dotácia na šport. činnosť - bežné výdavky	21 968,00	21 968,00	0,00
Horolezecký klub Prometeus, o. z., dotácia na šport. činnosť - bežné výdavky	2 746,00	2 746,00	0,00
MFK Baník Handlová, o. z., dotácia na šport. činnosť - bežné výdavky	28 695,00	28 695,00	0,00
MBK Handlová, o. z., dotácia na šport. činnosť extraliga - bežné výdavky	40 000,00	40 000,00	0,00
MANAGERIA, o. z. - bežné výdavky	17 400,00	17 400,00	0,00
ADRENALIN BIKE TEAM, o. z., dotácia na šport. činnosť - bežné výdavky	950,00	950,00	0,00
Stolnotenisový oddiel SOKOL, o. z. dotácia na šport. činnosť - bežné výdavky	1 029,75	1 029,75	0,00
Športový klub FIT STAR, o. z., dotácia na šport. činnosť - bežné výdavky	1 029,00	1 029,00	0,00
Kynologický klub Strelnica, o. z. dotácia na šport. činnosť - bežné výdavky	137,30	137,30	0,00
Mestský kynologický klub, o. z. dotácia na šport. činnosť - bežné výdavky	480,55	480,55	0,00
Transfery primátorky mesta – bežné výdavky	7 200,00	7 950,00	-750,00

K 31.12.2022 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 4/2022, ktorým sa mení a dopĺňa VZN mesta Handlová č. 3/2019 o poskytnutí dotácií z rozpočtu mesta, v znení VZN mesta Handlová č. 3/2020 o dotáciách z rozpočtu mesta.

## 10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto nevykonáva podnikateľskú činnosť.

## 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 obec 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 - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ. 2 - stĺ. 3 ) - 4 -
Základná škola Mierové nám.	316 773,97	304 197,79	12 567,18
Základná škola Morovnianska cesta	193 723,43	185 389,13	8 334,30
Základná škola Školská	296 076,66	282 033,87	14 042,79
Centrum voľného času	209 450,22	206 347,21	3 103,01
Základná umelecká škola	462 889,20	462 875,37	13,83
Materská škola	1 334 448,22	1 334 226,51	221,71

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR**

Rozpočtová organizácia - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ. 2 - stĺ. 3 ) - 4 -
Základná škola Mierové nám.	1 180 939,99	1 163 086,75	17 853,24
Základná škola Morovnianska cesta	880 402,10	858 096,45	22 305,65
Základná škola Školská	1 071 375,79	1 053 181,12	18 194,67
Centrum voľného času	2 726,00	2 726,00	0,00
Materská škola	153 759,07	151 443,05	2 316,02

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

- **prostriedky zriaďovateľa**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Dom kultúry mesta Handlová (DK)	324 750,00	324 750,00	0,00
DK mesta Handlová - KCP	62 000,00	62 000,00	0,00
Mestská knižnica mesta Handlová	124 266,75	123 658,00	608,75

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR**



Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
DK mesta Handlová (MPSVaR)	73 655,85	69 229,52	4 426,33
Mestská knižnica (MK SR)	4 235,16	1 993,46	2 241,70

- prostriedky vlastné

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
DK mesta Handlová (vlastné a iné)	55 926,75	58 254,84	2 328,09
Mestská knižnica (knižničná činnosť)	8 896,00	8 896,00	0,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, .... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 ) - 5 -
MV SR	Elektrody pre defibrilátor- MsP	182,40	182,40	0,00
MF SR	Ukrajina-humanitárna pomoc na ubytovanie odídencom	35 826,00	35 826,00	0,00
Okresný úrad	Ukrajina-humanitárna pomoc utečencom	29 824,86	29 824,86	0,00
ÚPSVaR	Hmotná núdza- strava	28 873,00	18 309,20	10 563,80
ÚPSVaR	Hmotná núdza- školské pomôcky	1 477,40	1 477,00	0,00
MH SR	Energodotácia	342,94	342,94	0,00
MPSVaR	Dotácia na energie pre Jazmín a SC	17 815,00	17 815,00	0,00
MPSVaR	Inflačná pomoc Jazmín, SC, KC mesto	46 225,00	46 225,00	0,00
MV SR	Efektívna verejná správa	73 620,00	37 971,22	35 648,78
MPSVaR	Skvalitnenie a rozšírenie opatrovateľskej služby	43 802,72	43 802,72	0,00
MPSVaR	Podpora a skvalitnenie domácej opatrovateľskej služby	113 000,00	21 699,27	91 300,73
ÚPSVaR	Aktivačná činnosť- 14	2 767,75	2 767,75	0,00
ÚPSVaR	Aktivačná činnosť-13	4 187,98	4 187,98	0,00
ÚPSVaR	Aktivačná činnosť-53	829,76	829,76	0,00
ÚPSVaR	Chránená dielňa	22 311,00	22 311,00	0,00
NIVAM	Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II.	208 286,40	207 8363,40	450,00
MŠVVaŠ SR	Predškóla	84 141,00	81 824,98	2 316,02
MŠVVaŠ SR	Odchodné	5 522,92	5 522,92	0,00
MŠVVaŠ SR	Vzdelávacie poukazy	27 648,00	27 648,00	0,00
MŠVVaŠ SR	Sociálne znevýhodnené prostredie	8 650,00	5 950,00	2 700,00
MŠVVaŠ SR	Asistent učiteľa	43 695,00	43 695,00	0,00
MŠVVaŠ SR	Učebnice	39 558,00	39 558,00	0,00
MŠVVaŠ SR	Škola v prírode	7 800,00	7 800,00	0,00
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	42 977,56	42 283,59	693,97

ÚPSVaR	Hmotná núdza-osobitný príjemca	37 230,07	37 230,07	0,00
MV SR	Evidencia obyvateľstva	5 498,79	5 498,79	0,00
MV SR	Matrika	16 630,34	16 630,34	0,00
MDV SR	Stavebný poriadok	28 050,14	28 050,14	0,00
MŠVVaŠ SR	Metodik školského úradu	36 531,00	36 531,00	0,00
MV SR	Životné prostredie	1 668,76	1 668,76	0,00
MDV SR	Komunikácie	719,84	719,84	0,00
MDV SR	Pozemné komunikácie	215,74	215,74	0,00
MV SR	Register adries	96,40	96,40	0,00
MV SR	Odmeny - prenesený výkon v zmysle KZ	2 699,00	2 699,00	0,00
ÚPSVaR	Výkon osobitného príjemcu	1 452,50	1 452,50	0,00
MV SR	Vojnové hroby	129,96	129,96	0,00
MŠVVaŠ SR	Podpora ŠKD	225,00	225,00	0,00
MŠVVaŠ SR	Mimoriadne výsledky žiakov	400,00	400,00	0,00
MŠVVaŠ SR	Spolu múdrejší	23 100,00	23 100,00	0,00
MŠVVaŠ SR	Ukrajina-špecifikácie	18 298,00	17 426,00	872,00
MPSVaR SR	Jazmín, n. o.	135 000,00	135 000,00	0,00
MPSVaR SR	Senior centrum	710 362,68	710 362,68	0,00
MPSVaR SR	Národný projekt Terénna soc. práca II	34 453,56	34 453,56	0,00
MPSVaR SR	Podpora zamestnateľnosti v regióne horná Nitra	200 000,00	135 547,43	64 452,57
ÚV SR	Buď dobrý kamarát-šikana projekt	4 929,00	0,00	4 929,00
MV SR	Referendum - odmeny	12 142,26	0,00	12 142,26
MV SR	COVID - 19	3 704,97	3 704,97	0,00
MV SR	Voľby do OSO a VÚC	39 982,17	39 282,17	0,00
MŠVVaŠ	Školstvo - prenesené kompetencie	2 694 120,00	2 639 788,44	54 331,56
Dotácia prezidentky SR	Požiar bytovky Okružná 7	7 000,00	7 000,00	0,00
Dotácia prezidentky SR	Humanitárna pomoc	200,00	200,00	0,00
MŽP SR	BRKO - kapitálový transfer	324 415,70	324 415,70	0,00
MPRV SR	Revitalizácia vnútrobloku MC-kapitálový transfer	32 647,86	32 647,86	0,00
MPSVaR	Inkluzívne ihrisko Rodinka - kapitálový transfer	50 000,00	0,00	50 000,00

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Mesto neuzatvorilo v roku 2022 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

- dotácia na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy na úseku stavebného poriadku

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Jalovec	744,74	744,74	0,00
Chrenovec-Brusno	1837,89	1837,89	0,00
Lipník	733,08	733,08	0,00

Malá Čausa	919,59	919,59	0,00
Ráztočno	1586,62	1586,62	0,00
Veľká Čausa	646,30	646,30	0,00

- dotácia na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy na vykonávanie pôsobnosti špeciálneho stavebného úradu pre miestne komunikácie a účelové komunikácie

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Jalovec	24,84	24,84	0,00
Chrenovec-Brusno	61,30	61,30	0,00
Lipník	24,45	24,45	0,00
Malá Čausa	30,67	30,67	0,00
Ráztočno	52,92	52,92	0,00
Veľká Čausa	21,56	21,56	0,00

- prevádzkové výdavky – spoločný obecný úrad

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Jalovec	379,50	379,50	0,00
Chrenovec-Brusno	936,54	936,54	0,00
Lipník	373,56	373,56	0,00
Malá Čausa	468,60	468,60	0,00
Ráztočno	0,00	0,00	0,00
Veľká Čausa	329,34	329,34	0,00

#### e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Požiar bytovka Okružná 7	5 000,00	5 000,00	0,00

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.