

# **Závěrečný účet Mesta Ilava za rok 2022**

Predkladá : Mgr. Viera Bagínová  
Spracoval: Mgr. Viera Bagínová

V Ilave dňa

Návrh závěrečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 6.4.2023
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 6.4.2023
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 6.4.2023

Závěrečný účet schválený Mestským zastupiteľstvom v Ilave dňa 25.4.2023 Uznesením č. 4

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 28.4.2023
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 28.4.2023
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 28.4.2023

# Záverečný účet obce za rok 2022

## OBSAH :

1. Rozpočet obce 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 obce

# Závěrečný účet mesta Ilava za rok 2022

## 1. Rozpočet obce na rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2022. Mesto zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2022 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022.

Rozpočet mesta bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 07.12.2021, Uznesením č. 7/2021

Rozpočet bol zmenený sedemkrát:

- prvá zmena schválená dňa 29.3.2022 uznesením č. 2/2022
- druhá zmena schválená dňa 7.6.2022 uznesením č. 3/2022
- tretia zmena schválená dňa 7.6.2022 uznesením č. 3/2022
- štvrtá zmena schválená dňa 7.6.2022 uznesením č. 3/2022
- piata zmena schválená dňa 30.8.2022 uznesením č. 5/2022
- šiesta zmena schválená dňa 18.10.2022 uznesením č. 8/2022
- siedma zmena schválená dňa 13.12.2022 uznesením č. 8/2022

- k nasledujúcim zmenám rozpočtu bol poverený primátor mesta na MZ dňa 18.10.2022 uznesením č. 6/2022, bod D/1 v zmysle § 11 ods.4 písm. b) Zákona o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb. v znení neskorších predpisov, vykonať zmeny v rozpočte Mesta Ilava za rok 2022 do výšky 30 000 € v bežnom rozpočte, 30 000 € v kapitálovom rozpočte a 30 000 € vo finančných operáciách rozpočtu . Uvedený limit sa týka zmeny na jednotlivé položke

- ôsma zmena schválená rozpočtovým opatrením č. VIII. – IX. primátora dňa 19.12.2022
- deväta zmena schválená rozpočtovým opatrením č. X. primátora dňa 20.12.2022
- desiatu zmena schválená rozpočtovým opatrením č. XI. primátora dňa 21.12.2022
- jedenásta zmena schválená rozpočtovým opatrením č. XII - XIX. primátora dňa 22.12.2022
- dvanásta zmena schválená rozpočtovým opatrením č. XX. - XXXIII. primátora dňa 23.12.2022

### Rozpočet obce 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>6 994 796,00</b>	<b>8 174 696,98</b>	<b>7 869 673,76</b>	<b>96,26</b>
z toho :				
Bežné príjmy	5 274 936,00	5 803 351,00	5 658 372,52	97,50
Kapitálové príjmy	75 615,00	92 532,00	26 316,74	28,44
Finančné príjmy	1 520 295,00	2 128 943,00	2 040 281,67	95,83
Príjmy RO s práv. subjekt.	123 950,00	149 870,98	144 702,83	96,55
<b>Výdavky celkom</b>	<b>6 994 796,00</b>	<b>8 030 150,31</b>	<b>7 435 065,02</b>	<b>92,59</b>
z toho :				
Bežné výdavky	3 703 862,00	3 977 173,00	3 532 674,12	88,82
Kapitálové výdavky	1 349 490,00	1 928 348,00	1 799 531,61	93,32
Finančné výdavky	226 420,00	224 942,00	219 440,54	97,55
Výdav.RO s práv. subjekt.	1 715 024,00	1 899 687,31	1 883 418,75	99,14
<b>Rozpočtové hospodárenie obce</b>	<b>0,00</b>	<b>144 546,67</b>	<b>434 608,74</b>	

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

Poznámka: Rozbor plnenia príjmov sa vykoná v takej štruktúre v akej bol rozpočet schválený obecným zastupiteľstvom (napr. ak bol rozpočet schválený na kategórie, rozbor plnenia príjmov sa vykoná na kategórie ...)

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
6 994 796,00	8 174 696,98	7 869 673,76	96,27

Z rozpočtovaných celkových príjmov 8 174 696,98 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 7 869 673,76 EUR, čo predstavuje 96,27 % plnenie.

### 1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
5 274 936,00	5 803 351,00	5 658 372,52	97,50

Z rozpočtovaných bežných príjmov 5 803 351,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 5 658 372,52 EUR, čo predstavuje 97,50 % plnenie.

#### a) daňové príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
3 713 523,00	3 854 159,00	3 836 624,71	99,55

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 2 594 925,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume **2 587 144,58 EUR**, čo predstavuje plnenie na 99,70 %.

Spôsob rozdeľovania a poukazovania výnosu dane z príjmov fyzických osôb do rozpočtu obcí a VÚC upravuje zákon č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve v znení neskorších predpisov. Kritériá a váhy rozdeľovania výnosu dane z príjmov fyzických osôb do rozpočtov obcí a rozpočtov VÚC určuje nariadenie vlády SR č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve v znení neskorších predpisov.

Výnos dane z príjmov fyzických osôb tvorí najvyšší podiel príjmovej časti bežného rozpočtu, konkrétne v roku 2022 to bolo 45,72 % . Je určený na financovanie originálnych kompetencií mesta v oblasti vzdelávania, sociálnej starostlivosti hlavne pre občanov vo veku nad 62 rokov a na ostatné všeobecné služby zabezpečované samosprávou.

Prehľad poukázaného výnosu dane z príjmov :

Rok 2022	2 587 144,58 EUR
Rok 2021	2 369 568,03 EUR
Rok 2020	2 225 143,73 EUR
Rok 2019	2 241 923,60 EUR
Rok 2018	1 984 646,78 EUR
Rok 2017	1 824 814,77 EUR
Rok 2016	1 678 048,29 EUR
Rok 2015	1 518 933,17 EUR
Rok 2014	1 360 133,86 EUR

Rok 2013	1 288 678,58 EUR
Rok 2012	1 379 840,64 EUR
Rok 2011	1 380 787,63 EUR
Rok 2010	1 235 895,60 EUR
Rok 2009	1 441 132,21 EUR
Rok 2008	1 520 211,09 EUR

### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 901 349,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume **892 502,40 EUR**, čo predstavuje plnenie na 99,02 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 79 206,05 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 794 348,68 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 18 947,67 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 817 680,15 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 74 822,25 EUR. K 31.12.2022 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 76 534,59 EUR.

Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 892 502,40 EUR, z toho :

- 817 680,15 EUR -Daň z nehnuteľností za rok 2022
- 74 822,25 EUR – zaplatené nedoplatky z minulých rokov,

K 31.12.2022 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 76 534,59 EUR.

Z ostatných daní boli v celkovej sume **356 977,73 EUR** v roku 2022 dosiahnuté nasledovné príjmy:

Daň za psa 4 113,21 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva 14 513,00 EUR

Daň za ubytovanie 924,63 EUR

Daň za nevýherné hracie prístroje 356,82 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 337 070,07 EUR

### b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
401 062,00	348 758,89	86,96

### Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 157 365,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume **143 389,76 EUR**, čo je 91,12 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje:

- príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 143 389,76 EUR

### Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 243 697 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume **205 369,13 EUR**, čo je 84,27 % plnenie. Sú to príjmy:

Ostatné poplatky 17 445,14 €

Za porušenie predpisov 9 827,69 €

Za predaj výrobkov tovarov a služieb 89 985,44 €

Za školy a školské zariadenia 19 976,65 €

Z toho:

Rodičovský poplatok MŠ Ilava 11 733,95 €

Rodičovský poplatok MŠ Klobošice 8 242,70 €

Za znečisťovanie ovzdušia 553,27 €

Stravné za deti potraviny ŠJ MŠ Ilava 25 575,33 EUR

Stravné za deti potraviny ŠJ MŠ Klobušice 7 578,11 EUR

Stravné za ZC potraviny ŠJ MŠ Ilava 3 230,77 EUR

Stravné za ZC potraviny ŠJ MŠ Klobušice 952,49 EUR

Príjem za separovaný zber 12 925,44 EUR (zdroj 45)

Príjem za separovaný zber 17 318,80 EUR (zdroj 71)

### c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
68 304,00	68 002,07	99,56

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 68 304,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 68 002,07 EUR, čo predstavuje 99,56 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek. Dosiiahnuté iné nedaňové príjmy:

- Od FO 1 831,00 EUR (vratka mzdy ZC)
  - Z náhrad poistného plnenia 2 987,60 EUR (GENERALI)
  - Z odvodov z hazardných hier 48 502,61 EUR
  - Z dobropisov z predchádzajúceho roka električka, plyn 13 003,79 EUR
  - Z vratiek 1 677,07 EUR (ZP, SP, poisťovňa Genereali)

### d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 476 389,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 1 404 986,85 € čo predstavuje 98,36 % plnenie.

V tom:

Dotácie a transfery spolu **1 395 097,87 €**

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
EK 312001 zo ŠR		
MV SR DPO SR	3 000,00	Pre DHZ Ilava
MV SR DPO SR	3 000,00	Pre DHZ Iliavka
ÚPSVaR Trenčín	3 219,58	Sociálne dávky – zadržané rodinné prídavky
ÚPSVaR Trenčín	3 276,00	Strava zadarmo – ŠJ MŠ Ilava
ÚPSVaR Trenčín	4 362,80	Strava zadarmo – ŠJ ZŠ Ilava
MV SR	8 311,26	Korona – príjem zo ŠR
MV SR	12 781,97	Záchranne práce Ukrajina – preplatenie pomoci
MV SR	10 969,28	Komunálne voľby a VÚC 2022
MV SR	4 047,42	Referendum 2023
ŠR	3 918,13	Dotácia na energie - električka
ŠR	24 177,50	Ubytovanie odídencov v rodinách občanov Ilavy
MK SR	2 500,00	Projekt na nákup kníh
<b>Spolu za 312001</b>	<b>83 563,94</b>	
EK 311 TSK		
TSK	600,00	V tej Ilave pri Váhu
<b>Spolu za 311</b>	<b>6 00,00</b>	

EK 312011		
Fond na podporu umenia	3 500,00	Mestská knižnica
<b>Spolu za 312011</b>	<b>3 500,00</b>	
EK 312012 zo ŠR		
MV SR	2 479,19	BT REGOB – register evidencie obyvateľov
MV SR	146,00	BT - register adries
MV SR	9 388,25	BT na matriku
Krajský staveb. úrad TN	7 082,15	BT na stavebný poriadok a vyvlastňovanie
KÚ cestnej dopravy TN	236,22	BT na cestnú dopravu a miestne komunikácie
MV SR	750,02	BT na ochranu životného prostredia
MDVaRR Bratislava	12 585,55	BT na regionálny rozvoj zo ŠFRB
MV SR	22 793,00	BT na výchovu predškolákov MŠ Ilava
MV SR	4 204,00	BT na výchovu predškolákov MŠ Kloboušice
MV SR	1 107 760,00	PV ŠS – normatívne financie ZŠ Ilava
MV SR	8 941,00	PV ŠS – nenormatívne financie Vzdelávacie P ZŠ
MV SR	4 600,00	PV ŠS – škola v prírode
MV SR	10 200,00	PV ŠS – nenormatívne financie lyžiarsky výcvik
MV SR	8 891,00	PV ŠS – nenormatívne financie dopravné ZŠ
MV SR	150,00	PV ŠS - nenormatívne financie SZP
MV SR	8 728,59	PV ŠS – nenormatívne príspevok na učebnice ZŠ
MV SR	22 280,00	PV ŠS – asistent učiteľa ZŠ
MV SR	1 400,00	BT pomôcky pre deti UA
MV SR	2 184,00	BT podpora integrácie žiakov UA
MV SR	14 610,00	BT európsky normatív z EŠIF
MV SR	1 386,00	Financovanie jazykových kurzov pre deti UA
MV SR	15 300,00	BT ZŠ Ilava – spolu múdrejší 3 nenormatívne FP
MV SR	7 481,00	BT Edukačné publikácie
MV SR	748,00	BT Edukačné publikácie
MV SR	129,96	BT vojnové hroby
MV SR	32 980,00	BT opatrov. činnosť, dotácia na mzdy 2022-2023
<b>Spolu za 312 012</b>	<b>1 307 433,93</b>	

V roku 2022 boli nevyčerpané finančné prostriedky z BT zo ŠR určené na financovanie PV ŠS v celkovej výške **4 658,25 EUR** a to:

**BT ŠR financovanie PVŠS - ZŠ Ilava**

31.12.2022	1 148,56	Dopravné
31.12.2022	3 509,69	Nevyčerpané FP na réžiu ZŠ Ilava
	<b>4 658,25</b>	18.1.2022 vrátené

V roku 2022 boli nevyčerpané finančné prostriedky z BT z ÚPSVaR v celkovej výške **16 127,43 EUR** a to:

**ÚPSVaR Trenčín,**

<b>Strava zadarmo - MŠ</b>	2 461,10	MŠ Ilava
	<b>2 461,10</b>	

<b>ÚPSVaR</b>	210,00	záškoláctvo
	<b>210,00</b>	

<b>Dotácia – opatrovatel'ky – odmena na podporu OS</b>		
<b>31.12.2022</b>	13 456,33	Podpora opatrovatel'skej služby
<b>ÚPSVaR</b>	<b>13 456,33</b>	

V roku 2022 boli z MV SR zaslané FP na financovanie Referenda vo výške **4 047,42 EUR**

<b>Referendum</b>		
<b>MV SR</b>	<b>4 047,42</b>	Odmena členom, predsedom a zapisovateľom OVK a COVID komisie

Transfer medzi subjektami verejnej správy **600,00 EUR**

<b>TSK</b>	<b>600,00</b>	Kultúrne podujatie
------------	---------------	--------------------

Transfer mimo subjektu verejnej správy **1 000 EUR**

<b>GENERALI poisťovňa SK</b>	<b>1 000 EUR</b>	Dar za účelom pomoci utečencom, celková výška daru je 1 500 EUR
------------------------------	------------------	-----------------------------------------------------------------

Tieto prostriedky v celkovej výške **26 433,10 EUR** budú vylúčené pri zostavovaní záverečného účtu z prebytku hospodárenia za rok 2022.

**BT prijaté z rozpočtu obce – pol. 312 007**

**V celkovej výške 6 455,00 EUR**

<b>Poskytovateľ dotácie</b>	<b>Suma v EUR</b>	<b>Účel</b>
Obecný úrad Košeca	459,00	na opatrovatel'skú službu
Obecný úrad Ladce	728,00	na opatrovatel'skú službu
Obecný úrad Zliechov	299,00	na opatrovatel'skú službu
Obecný úrad Červený Kameň	478,00	na opatrovatel'skú službu
Obecný úrad Bolešov	927,00	na opatrovatel'skú službu
Obecný úrad Mikušovce	562,00	na opatrovatel'skú službu
Obecný úrad Kameničany	203,00	na opatrovatel'skú službu
Obecný úrad Dulov	376,00	na opatrovatel'skú službu
Obecný úrad Sedmerovec	292,00	na opatrovatel'skú službu
Obecný úrad Vršatecké Podhradie	204,00	na opatrovatel'skú službu
Obecný úrad Bohunice	377,00	na opatrovatel'skú službu
Obecný úrad Tuchyňa	203,00	na opatrovatel'skú službu
Obecný úrad Krivoklát	204,00	na opatrovatel'skú službu
Obecný úrad Horná Poruba	380,00	na opatrovatel'skú službu
Obecný úrad Borčice	383,00	na opatrovatel'skú službu
Obecný úrad Košecké Podhradie	380,00	na opatrovatel'skú službu
<b>Spolu :</b>	<b>6 455,00</b>	

Spolu za služby opatrovatel'skej činnosti – administratíva **6 455,00,- EUR**



## Tuzemské granty prijaté od subjektu mimo VS – pol. 311

V celkovej výške **3 433,98 EUR**

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Kolman s.r.o.	200,00	Ilavský beh
COMEXTRANS, s.r.o.	200,00	Ilavský beh
Miroslav Prostinák – TOMI Ilava	100,00	Ilavský beh
Trník-Služby, s.r.o.	50,00	Ilavský beh
Štartovné Ilavský beh	330,00	Ilavský beh
GENERALI poisťovňa	1 500,00	Pomoc Ukrajine
SERVIND SLOVAKIA s.r.o.	500,00	Sponzorské na MDD
PROGRAM SPOL. S.R.O.	500,00	Dar pre FS Strážok – vydanie CD
Pedagogická fakulta UK v BA	53,98	Odmena za prax študent. MŠ Klobušice
<b>Dotácie mimo VS celkom</b>	<b>3 433,98 EUR</b>	

Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

## 2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
75 615,00	92 532,00	26 316,74	28,14

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 92 532,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume **26 316,74 EUR**, čo predstavuje 28,14 % plnenie.

- 13 361,00 € nákup štvorkolky DHZ Iliavka – zbierka občanov
- 3 000,00 € Vklad od subjektu mimo VS od NIKÉ prostredníctvom MFK
- 9 400,00 € Vklad od subjektu mimo VS – SPP Štefánikova ulica
- 555,74 € predaj pozemkov

## 3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 520 295,00	2 128 943,00	2 031 220,28	95,41

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 2 128 943,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume **2 031 220,28 EUR**, čo predstavuje 95,41 % plnenie.

Uznesením mestského zastupiteľstva bolo schválené použitie **rezervného fondu** celkom vo výške **1 321 255,00 EUR**:

Uznesenie č. 7/2021 z 7.12.2021	632 620 €
Uznesenie č. 2/2022 z 29.3.2022	689 275 €
Uznesenie č. 3/2022 z 7.6.2022	- 640 €

V skutočnosti bolo plnenie v sume **1 256 653,90 EUR**

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 7/2021 zo 7.12.2021 bolo schválené použitie **z fondu drevín** celkom vo výške 20 000 EUR:

V skutočnosti bolo plnenie v sume **1 882,92EUR**

Uznesením č. 7/2021 zo 7.12.2021 - Fond údržby majetku vo výške 15 000 EUR:

V skutočnosti nebolo plnenie.

Uznesením mestského zastupiteľstva 5/2021 bol schválený **bankový úver** za účelom financovania investičnej akcie „Prístavba a stavebné úpravy MŠ, Okružná 53/5, Ilava-Klobušice“ vo výške 637 000 EUR. Skutočný príjem bol v roku 2022 vo výške **637 000 EUR**

V roku 2022 boli do rozpočtu zapojené nevyčerpané prostriedky nevyčerpané prostriedky školského stravovania – **obedy zadarmo**, v zmysle zákona č. 544/2010 Z. z. Zákon o dotáciách v pôsobnosti Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR so zdrojom 111 v sume 61 636,00 EUR zo školského stravovania. V skutočnosti bolo plnenie **61 635,50 €**, z toho ŠJ MŠ Ilava 5 493,00 €, MŠ Klobušice 2 077,60, ZŠ Ilava 49 896,60 € a ŠZŠ Ilava 4 168,30 €, všetko zo zdrojom so zdrojom 72f.

V roku 2022 boli do rozpočtu zapojené nevyčerpané prostriedky zo ŠR z ÚPSVaR v sume 17 EUR a to školské pomôcky HN, ktoré boli v skutočnosti čerpané vo výške **16,60 EUR**

V roku 2022 boli do rozpočtu zapojené nevyčerpané prostriedky z ÚPSVaR z projektu podpora opatrovateľskej služby **37 200 EUR**, v tejto výške boli aj v roku 2022 vyčerpané.

V roku 2022 boli do rozpočtu zapojené nevyčerpané prostriedky zo ŠR z ÚPSVaR na odmeny opatrovateľskej služby 4 262,00 EUR. V skutočnosti bolo vyčerpané **4 258,80 EUR**.

V roku 2022 boli do rozpočtu zapojené nevyčerpané prostriedky súvisiace so stravovaním vrátane úhrad stravy z predchádzajúceho obdobia vo výške 14 833,00 EUR plnenie bolo vo výške **14 832,56 EUR**

V roku 2022 boli do rozpočtu prijaté finančné zábezpeky vo výške **17 740,00 EUR**,

#### **4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**

##### **Bežné príjmy**

<b>Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2022</b>	<b>% plnenia</b>
149 870,98	144 702,83	96,55

Z rozpočtovaných bežných príjmov 149 870,98 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 144 702,83 EUR, čo predstavuje 96,55 % plnenie.

##### **Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:**

Základná škola	119 282,85 EUR
Základná umelecká škola	25 419,98 EUR

##### **Príjmové finančné operácie:**

##### **Finančné operácie príjmové (zdroj 72f-z úhrad stravy z predchádzajúcich rokov)**

Základná škola Zdroj 72f-z úhrad stravy predchádzajúcich rokov	9 061,39 EUR
----------------------------------------------------------------	--------------

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

Poznámka: Rozbor čerpania výdavkov sa vykoná v takej štruktúre v akej bol rozpočet schválený obecným zastupiteľstvom (napr. ak bol rozpočet schválený na kategórie, rozbor čerpania výdavkov sa vykoná na kategórie ...)

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
6 994 796,00	8 030 150,31	7 435 065,02	92,59

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 8 030 150,31 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 7 435 065,02 EUR, čo predstavuje 92,59 % čerpanie.

#### a) Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
3 703 862,00	3 977 173,00	3 532 674,12	88,82

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 3 977 173,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 3 532 674,12 EUR, čo predstavuje 88,82 % čerpanie.

#### Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

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

Z rozpočtovaných výdavkov 1 540 060,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume **1 426 521,10 EUR**, čo je 92,63 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov mestského úradu – správy mesta, matriky, výstavby, stavebného poriadku, Materskej škôlky (MŠ) Ilava a MŠ Klobušice, školskej jedálne MŠ Ilava a školskej jedálne MŠ Klobušice, Domu kultúry Ilava, rekreačných a športových služieb, opatrovateľskej služby, knižnice, oddelenia technických služieb, MsP, s výnimkou právnych subjektov.

##### Poistné a príspevok do poisťovní

Poistenie slúži na ochranu zamestnancov v rôznych situáciách ako napr. materstvo, či pracovná neschopnosť. Povinnosť prispievať do poistenia vyplýva zo zákona. Systém poistenia pozostáva z poistenia zdravotného, nemocenského, dôchodkového (starobného a invalidného), garančného, úrazového a poistenia v nezamestnanosti.

Z rozpočtovaných výdavkov 600 522,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume **507 148,66 EUR**, čo je 84,45 % čerpanie.

##### Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 1 600 372,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume **1 395 786,76 EUR**, čo je 87,22 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk MsÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, poštové služby, telekomunikačné služby, interiérové

vybavenie, výpočtová a telekomunikačná technika, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných výdavkov 228 220,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume **196 103,38 EUR**, čo predstavuje 85,93 % čerpanie. V tejto kategórii sú to bežné transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám, občianskym združeniam, nadáciám atď.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 7 999,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume **7 114,22 EUR**, čo predstavuje 88,94 % čerpanie.

## **b) Kapitálové výdavky**

<b>Schválený rozpočet na rok 2022</b>	<b>Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2022</b>	<b>% čerpania</b>
1 349 490,00	1 928 348,00	1 799 531,61	<b>93,32</b>

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 928 348,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume **1 799 531,61 EUR**, čo predstavuje 93,32 % čerpanie.

### **Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:**

- **Rekonštrukcia MŠ Klobušice – prístavba a stavebné úpravy**

Z rozpočtovaných 637 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 637 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

- **Vybudovanie multifunkčného ihriska – Štúrova**

Z rozpočtovaných 68 304,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 64 806,04 EUR, čo predstavuje 94,88 % čerpanie.

- **Rekonštrukcia spevnených plôch – cintorín Klobušice**

Z rozpočtovaných 15 500 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 15 472,28 EUR, čo predstavuje 99,82 % čerpanie.

- **Rekonštrukcia verejného osvetlenia v Ilave**

Z rozpočtovaných 179 600 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 179 582,63 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

- **Rekonštrukcia ciest – Štefánikova**

Z rozpočtovaných 198 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 197 888,90 EUR, čo predstavuje 99,94 % čerpanie.

- **Rekonštrukcia ciest – Medňanská**

Z rozpočtovaných 206 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 205 522,44 EUR, čo predstavuje 99,77 % čerpanie.

- **Rekonštrukcia ciest – kpt. Nálepku**

Z rozpočtovaných 122 500 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 119 905,12 EUR, čo predstavuje 97,88 % čerpanie.

- **Rekonštrukcia múzea – kultúrno-informačné centrum**

Z rozpočtovaných 54 635 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 54 635 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

- **Rekonštrukcia oplotenia areálu MŠ Ilava**

Z rozpočtovaných 28 500,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 28 230,00 EUR, čo predstavuje 99,06 % čerpanie.

- **Rekonštrukcia MŠ Klobušice – prístavba**, stavebné úpravy (neoprávnené výdavky)

Z rozpočtovaných 96 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 95 348,08 EUR, čo predstavuje 99,32 % čerpanie.

- **Rekonštrukcia MŠ Klobušice – rozšírenie o dve triedy – elektrická prípojka**

Z rozpočtovaných 12 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 12 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

### c) Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
226 420,00	224 942,00	219 440,54	97,55

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 224 942,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 219 440,54 EUR, čo predstavuje 97,55 % čerpanie.

- **Splátky istín podľa jednotlivých úverov 211 040,54 EUR**

SLSP úver	- splátka istiny	45 011,33 EUR
VÚB Rekonštrukcia MK	- splátka istiny	46 476,00 EUR
VÚB nákup KUKA voz TSM	- splátky istiny	72 021,68 EUR
ŠFRB úver na výstavbu 16 b. j.	- splátka istiny	8 931,53 EUR
VÚB úver MŠ Klobušice	- splátka istiny	38 600,00 EUR

- **Vrátené finančné zábezpeky 8 400,00 EUR**

SPARK-EX, S.R.O. „Modernizácia Zberného dvora“ 8 400,00 EUR

### d) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

#### Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
1 899 687,31	1 883 418,75	99,14

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 899 687,31 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 1 883 418,75 EUR, čo predstavuje 99,14 % čerpanie.

#### Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	1 544 058,47 EUR
Základná umelecká škola	339 360,28 EUR

#### 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR
Bežné príjmy spolu	5 803 075,35
z toho : bežné príjmy obce	5 658 372,52
bežné príjmy RO	144 702,83
Bežné výdavky spolu	5 416 092,87
z toho : bežné výdavky obce	3 532 674,12
bežné výdavky RO	1 883 418,75
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>386 982,48</b>
Kapitálové príjmy spolu	26 316,74
z toho : kapitálové príjmy obce	26 316,74
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	1 799 531,61
z toho : kapitálové výdavky obce	1 799 531,61
kapitálové výdavky RO	0,00
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>- 1 773 214,87</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-1 386 232,39</b>
Vylúčenie z prebytku	- 26 433,10
Vylúčenie z prebytku (doplňkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	0,00
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-1 412 665,49</b>
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	2 040 281,67
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	219 440,54
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>1 820 841,13</b>
PRÍJMY SPOLU	7 869 673,76
VÝDAVKY SPOLU	7 435 065,02
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>434 608,74</b>
Vylúčenie z prebytku	-26 433,10
Vylúčenie z prebytku (doplňkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	0,00
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>408 175,64</b>

**Schodok rozpočtu v sume – 1 386 232,39 EUR** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, sa **upravuje** o nevyčerpané účelovo určené prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov podľa § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách vo výške – **26 433,10 EUR** a takto zistený schodok v sume – **1 412 665,49 EUR** v rozpočtovom roku 2022 je vysporiadaný z finančných operácií.

**Prebytok – zostatok finančných operácií** v sume **408 175,64 EUR** zistený podľa § 15 odsek 1 písm. c) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov navrhujeme použiť :

- na tvorbu Rezervného fondu **408 175,64 EUR**

V zmysle ustanovenia § 15 odsek 1 písm. c) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, vylučuje celkom **26 433,10 EUR**:

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v sume 4 658,25 EUR a to na :
  - dopravné 1 148,56 EUR
  - PV ŠS 3 509,69 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky z ÚPSVaR v sume 210,00 EUR a to:
  - záškoláctvo 210,00 EUR
- c) nevyčerpané prostriedky školského stravovania – obedy zadarmo, v zmysle zákona č. 544/2010 Z. z. Zákon o dotáciách v pôsobnosti Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR so zdrojom 111 v sume 2 461,10 EUR
  - ŠJ MŠ Ilava 2 461,10 EUR
- d) nevyčerpané prostriedky z ÚPSVaR z projektu podpora opatrovateľskej služby odmena opatrovateľkám 13 456,33 EUR
- e) nevyčerpané prostriedky z MV SR na Referendum 4 047,42 EUR , odmena členom, predsedom a zapisovateľom OVK a COVID komisie
- f) Transfer TSK 600,00 EUR nevyčerpaný na kultúrne podujatie
- g) nevyčerpané prostriedky z transferu GENERALI poisťovňa SK 1 000 EUR, dar za účelom pomoci utečencom

Na základe uvedených skutočností navrhujeme:

- tvorbu rezervného fondu za rok 2022 vo výške **408 175,64 EUR**

## e) Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

### Rezervný fond

Obec 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	849 513,34
<b>Prírastky</b> - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z finančných operácií	600 000,00
<b>Úbytky</b> - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 2/2022 zo dňa 29.3.2022 vodná hmla	- 4 300,00
- uznesenie č. 2/2022 zo dňa 29.3.2022 rekonštrukcia spevnených plôch cintorín Klobušice	- 15 472,28
- uznesenie č. 3/2022 zo dňa 7.6.2022 výstražná svetelná a zvuková signalizácia na osobný automobil MsP	- 2 746,80
- uznesenie č. 3/2022 zo dňa 7.6.2022 nákup štvorkolky – Hasič. zbrojnica Iliavka	- 15 000,00
- uznesenie č. 7/2021 zo dňa 7.12.2021 projektové dokumentácie	- 20 000,00

- uznesenie č. 6/2022 zo dňa 18.10.2022 vybudovanie multif. ihriska – Štúrova	- 5 585,00
- uznesenie č. 2/2022 zo dňa 29.03.2022 rekonštrukcia VO v Ilave	- 179 582,63
- uznesenie č. 2/2022 zo dňa 29.3.2022 rekonštrukcia verejného osvetlenia v Ilave ul. Medňanská	- 6 165,60
- uznesenie č. 7/2021 zo dňa 7.12.2021 rekonštrukcia povrchu – Most a lávka nad Podradským potokom	- 5 677,80
- uznesenie č. 2/2022 zo dňa 29.3.2022 rekonštrukcia VO J. L. Bellu – havarijný stav	- 9 952,80
- uznesenie č. 6/2022 zo dňa 18.10.2022 bojler vrátane vodo a elektroinštalácie OA Ilava	- 2 870,00
- uznesenie č. 3/2022 zo dňa 7.6.2022 rekonštrukcia ciest - Kalinčiakova	- 18 139,53
- uznesenie č. 3/2022 zo dňa 7.6.2022 rekonštrukcia ciest - Medňanská	- 205 522,44
- uznesenie č. 7/2021 zo dňa 7.12.2021 rekonštrukcia ciest kpt. Nálepku	- 119 905,12
- uznesenie č. 3/2022 zo dňa 7.6.2022 rezačka na asfalt	- 2 070,00
- uznesenie č. 3/2022 zo dňa 7.6.2022 rekonštrukcia VO – implementácia riadiacich prvkov pre úsporu energie	- 7 227,36
- uznesenie č. 5/2022 zo dňa 30.08.2022 interiérové vybavenie – Mestské múzeum	- 10 313,00
- uznesenie č. 5/2022 zo dňa 30.08.2022 32“ dotykový informačný kiosk- Infocentrum	- 7 002,00
- uznesenie č. 5/2022 zo dňa 30.08.2022 rekonštrukcia múzea + zasklenie exponátu v múzeu	- 54 635,00
- uznesenie č. 6/2022 zo dňa 18.10.2022	- 28 230,70
- uznesenie č. 3/2022 zo dňa 7.6.2022 rekonštrukcia MŠ Klobušice – prístavba a stavebné úpravy – neoprávnené výdavky	- 95 348,08
- uznesenie č. 3/2022 zo dňa 7.6.2022 rekonštrukcia MŠ Klobušice – rozšírenie o dve triedy – elektrická prípojka	- 12 000,00
- uznesenie č. 3/2022 zo dňa 7.6.2022 rekonštrukcia ciest - Štefánikova	- 197 888,90
- uznesenie č. 2/2022 zo dňa 29.03.2022 prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia – ŠJ MŠ Klobušice	- 20 000,00
- uznesenie č. 7/2021 zo dňa 7.12.2021 splátka úveru komunikácie- SLSP	- 45 011,33
- uznesenie č. 7/2021 zo dňa 7.12.2021 splátka úveru nákup vozidla na KO	- 72 000,00
- uznesenie č. 7/2021 zo dňa 7.12.2021 splátka úveru rekonštrukcia MK Ilava, Klobušice a Iliavka	- 46 476,00
- uznesenie č. 7/2021 zo dňa 7.12.2021 splátka úveru MŠ Klobušice	-38 600,00
- uznesenie č. 7/2021 zo dňa 7.12.2021 splátka úveru ŠFRB 16 b.j.	- 8 931,53
KZ k 31.12.2022	192 859,44

### Peňažný fond

Obec vytvára peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití peňažného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond peňažný – Fond Komunálneho odpadu	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	635,66
KZ k 31.12.2022	635,66



## Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	2 488,96
Prírastky - povinný prídelenie 1,25 %	14 614,95
Úbytky - závodné stravovanie	13 975,79
KZ k 31.12.2022	3 128,12

## Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond údržby a opráv bytov	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	2 081,76
KZ k 31.12.2022	2 081,76

## Fond rozvoja bývania

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

Obec prostriedky z predaja bytov, nebytových priestorov, domov alebo ich častí, pozemkov zastavaných domom, ako aj z príľahlých 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.

Fond údržby a opráv 16 b.j. Medňanská	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	25 026,24
KZ k 31.12.2022	25 026,24

Fond údržby majetku mesta	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	47 521,77
Prírastky	70 381,92
KZ k 31.12.2022	117 903,69

Ostatné peňažné fondy	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	10 773,61
KZ k 31.12.2022	10 773,61

Fond drevín	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	82 657,86
Úbytky	
Ošetrovanie drevín, výsadba zelene	- 1 882,92
KZ k 31.12.2022	80 774,94

**f) 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>	12 358 412,27	12 973 959,23
<b>Neobežný majetok spolu</b>	10 395 086,08	11 753 831,95
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	22 302,67	16 989,67
Dlhodobý hmotný majetok	9 626 745,75	10 990 804,62
Dlhodobý finančný majetok	746 037,66	746 037,66
<b>Obežný majetok spolu</b>	1 946 988,03	1 199 906,30
z toho :		
Zásoby	3 760,53	4 488,02
Zúčtovanie medzi subjektami VS	403,78	0,00
Dlhodobé pohľadávky	863,04	863,04
Krátkodobé pohľadávky	117 213,71	357 944,08
Finančné účty	1 824 746,97	836 611,16
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	16 338,16	20 220,98

**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>	12 358 412,27	12 973 959,23
<b>Vlastné imanie</b>	9 461 546,12	9 809 008,16
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	9 461 546,12	9 809 008,16
<b>Záväzky</b>	983 535,87	1 323 335,44
z toho :		
Rezervy	24 096,92	34 668,60
Zúčtovanie medzi subjektami VS	111 879,30	25 433,10
Dlhodobé záväzky	120 903,76	112 251,63
Krátkodobé záväzky	236 781,56	226 195,11
Bankové úvery a výpomoci	489 874,33	924 787,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	1 913 330,28	1 841 615,63

## 7. 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	30 134,27	28 781,85	1 352,42
- zamestnancom	95 266,40	95 266,40	
- poisťovniam	58 734,91	58 734,91	
- daňovému úradu	11 326,05	11 326,05	
- štátnemu rozpočtu	24 833,10	24 833,10	
- bankám	924 787,00	924 787,00	
- štátnym fondom	118 414,80	118 414,80	
- ostatné záväzky	59 838,91	59 838,91	
Záväzky spolu k 31.12.2022	1 323 335,44	1 321 983,02	1 352,42

### 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
SLSP, a.s.	Výstavba infraštruktúry mesta Ilava	663 878,38	45 011,33	16,90	0,00	2022
VUB, a.s.	Zberové vozidlo na odpad	203 700,00	72 000,00	261,49	17 700,00	2023
VUB, a.s.	Rekonštrukcia miestnych komunikácií	464 760,00	46 476,00	2 183,07	185 904,00	2026
VÚB, a.s.	Rekonštrukcia MŠ Klobušice	637 000,00	38 600,00	414,79	598 400,00	2028
MF SR	Kompenzácia výpadku dane z príjmov FO	122 783,00	0,00	0,00	122 783,00	2027

V roku 2020 bola prijatá návratná finančná výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na základe Uznesenia vlády Slovenskej republiky č. 494 z 12. augusta 2020 a v nadväznosti na rozhodnutie zastupiteľstva mesta Ilava o prijatí návratnej finančnej výpomoci Uznesením č. 5/2020 z 29. septembra 2020, bod C)1 a D)1, v celkovej sume 122 783 EUR, na výkon samosprávnych pôsobností z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19.

Obec uzatvorila v roku 2022 Zmluvu o úvere na Rekonštrukciu MŠ Klobušice. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2028, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

Mesto Ilava uzatvorilo v roku 2002 Zmluvu o úvere na výstavbu mestskej bytovky. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2032, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2022	Ročná splátka úrokov za rok 2022	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2022	Rok splatnosti
ŠFRB	Výstavba 16 b. j.	243 942,11	8 931,53	4 875,67	118 414,80	r. 2032

### 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:

- a) 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 podľa § 17 ods.6 písm. a):**

Text	Suma v EUR
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021 z toho::</b>	
- skutočné bežné príjmy obce	5 357 934,90
- skutočné bežné príjmy RO	126 675,98
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021</b>	<b>5 484 610,88</b>
<b>Celková suma dlhu obce k 31.12.2022 z toho:</b>	
- zostatok istiny z bankových úverov	<b>802 004,00</b>
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	<b>122 783,00</b>
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	<b>118 414,80</b>
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z .....	
<b>Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2022</b>	<b>1 043 201,80</b>
<b>Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:</b>	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	<b>118 414,80</b>
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov .....	
<b>Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce</b>	<b>118 414,80</b>
<b>Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2022</b>	<b>924 787,00</b>

Zostatok istiny k 31.12.2022	Skutočn. bežné príjmy k 31.12.2021	§ 17 ods.6 písm. a)
924 787,00	5 484 610,88	<b>16,86 %</b>

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

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

Text	Suma v EUR
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021 z toho:</b>	
- skutočné bežné príjmy obce	5 357 934,90
- skutočné bežné príjmy RO	126 675,98
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021</b>	<b>5 484 610,88</b>

<b>Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:</b>	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1 307 433,93
- dotácie zo ŠR -	83 563,94
- dotácie z MF SR ....	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov -	
- .....	
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2021</b>	<b>1 390 997,87</b>
<b>Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2021*</b>	<b>4 093 613,01</b>
<b>Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:</b>	
- 821004	
- 821005 splátka istiny bankových úverov	202 087,33
- 821007 splátka istiny ŠFRB	8 931,53
- 821009	
-	
- 651002	2 238,55
- 651003 ŠFRB	4 875,67
- 651004	
-	
<b>Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2022**</b>	<b>218 133,08</b>

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2022**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2021*	§ 17 ods.6 písm. b)
218 133,08	4 093 613,01	<b>5,33 %</b>

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

## 8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Mesto Ilava nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

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

Obec v roku 2022 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2021 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Príjemca dotácie a účelové určenie dotácie - bežné výdavky na ..... - kapitálové výdavky na ....	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
<b>Mestský futbalový klub</b> -majstrovské zápasy, st. žiaci, ml. žiaci, štartovné, nákup športovej výstroje, preprava, spotrebný tovar, údržba ihriska	5 500,00	5 500,00	0,00
<b>Telovýchovná jednota Sokol Ilava</b> - BV - medzinárodné turnaje karate, štartovné, cestovné výdavky, sústredenie, športové vybavenie	6 000,00	6 000,00	0,00
<b>Folklórny súbor Strážov</b> - BV - nákup folklórnych číziem	1 000,00	1 000,00	0,00

<b>Zmiešaný spevácky zbor Ilavčan</b> - BV - doprava na kultúrne podujatia, nákup potrieb pre zbor	1 000,00	1 000,00	0,00
<b>Jednota dôchodcov</b> - BV - posedenie „úcta k starším“	200,00	200,00	0,00
<b>Slovenský zväz zdravotne postihnutých</b> - BV - doprava na rekondičné pobyty na termálne kúpalisko	400,00	400,00	0,00
<b>Liga proti reumatizmu</b> - BV - na náklady na prepravu členov na rekondičné pobyty do kúpeľného strediska Podhájska	400,00	400,00	0,00
<b>Dobrovoľný hasičský zbor Ilava</b> - BV - materiálno – technické zabezpečenie účasti na súťažiach	800,00	800,00	0,00
<b>Dobrovoľný hasičský zbor Iliavka</b> - BV - materiálno - technické zabezpečenie účasti na súťažiach	500,00	500,00	0,00
<b>Fotoklub Považie</b> - BV – materiálne vybavenie fotoklubu	100,00	100,00	0,00
<b>DS Masky</b> - BV – výdavky spojené s predstavením „Chrobáčikovo“	500,00	500,00	0,00
<b>Klub slovenských turistov „Tuláci“</b> - BV – materiálno – technické zabezpečenie turistických akcií	450,00	450,00	0,00
<b>Malá liga mestského futbalu</b> -	500,00	500,00	0,00
<b>Občianske združenie Klobušice</b> - BV – organizovanie voľnočasových a kultúrnych podujatí	3 500,00	3 500,00	0,00
<b>Spolu poskytnutá dotácia:</b>	<b>20 850 ,00</b>	<b>20 850,00</b>	<b>0,00</b>

K 31.12.2022 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2018 o dotáciách.

## 10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto Ilava v roku 2022 nemalo zriadenú 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.

- [Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám](#)

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

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
<b>Základná škola Ilava</b>			
BT z rozpočtu mesta ŠKD ZŠ	90 168,33	90 168,33	0,00
BT z rozpočtu mesta ŠJ ZŠ	98 509,05	98 509,05	0,00
BT z vlastných príjmov	36 459,22	36 459,22	0,00
<b>Základná umelecká škola Ilava</b>			
BT z rozpočtu mesta	313 940,30	313 940,30	0,00
BT z vlastných príjmov	25 420,00	25 420,00	0,00
<b>CVČ pri ZŠ Ilava</b>			
BT z rozpočtu mesta	27 834,93	27 834,93	0,00
BT z vlastných príjmov	12 210,67	12 210,67	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
<b>Základná škola</b>			
<b>312012</b>	<b>1 214 659,59</b>	<b>1 210 001,34</b>	<b>4 658,25</b>
MV SR	1 107 760,00	1 104 250,31	3 509,69
MV SR	8 941,00	8 941,00	0,00
MV SR	4 600,00	4 600,00	0,00
MV SR	10 200,00	10 200,00	0,00
MV SR	8 891,00	7 742,44	1 148,56
MV SR	150,00	150,00	0,00
MV SR	8 728,59	8 728,59	0,00
MV SR	22 280,00	22 280,00	0,00
MV SR	1 400,00	1 400,00	0,00
MV SR	2 184,00	2 184,00	0,00
MV SR	14 610,00	14 610,00	0,00
MV SR	1 386,00	1 386,00	0,00
MV SR	15 300,00	15 300,00	0,00
MV SR	7 481,00	7 481,00	0,00
MV SR	748,00	748,00	0,00
<b>312001</b>	<b>4 362,80</b>	<b>4 362,80</b>	<b>0,00</b>
BT strava zadarmo ŠJ ZŠ	4 362,80	4 362,80	0,00

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

Mesto Ilava nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, .... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedko v - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 ) - 5 -
<b>EK 312001</b>	<b>Zo ŠR</b>			
MV SR DPO SR	Pre DHZ Ilava	3 000,00	3 000,00	0,00
MV SR DPO SR	Pre DHZ Iliavka	3 000,00	3 000,00	0,00
ÚPSVaR Trenčín	Sociálne dávky – zadržané rod. prídavky	3 219,58	3 219,58	0,00
ÚPSVaR Trenčín	Strava zadarmo – ŠJ MŠ Ilava	3 276,00	814,90	2 461,10
ÚPSVaR Trenčín	Strava zadarmo – ŠJ ZŠ Ilava	4 362,80	4 362,80	0,00
MV SR	Korona – príjem zo ŠR	8 311,26	8 311,26	0,00
MV SR	Záchrané práce UK – preplatenie pomoci	12 781,97	12 781,97	0,00
MV SR	Komunálne voľby a VÚC 2022	10 969,28	10 969,28	0,00
MV SR	Referendum 2023	4 047,42		4 047,42
ŠR	Dotácia na energie - elekrika	3 918,13	3 918,13	0,00
ŠR	Ubytovanie odídenov v rodinách Ilavy	24 177,50	24 177,50	0,00
MK SR	Projekt na nákup kníh	2 500,00	2 500,00	0,00
<b>Spolu za 312001</b>		<b>83 563,94</b>	<b>77 055,42</b>	<b>6 508,52</b>
<b>EK 312012</b>	<b>Zo ŠR</b>			
MV SR	BT REGOB – register evidencie obyvateľov	2 479,19	2 479,19	0,00
MV SR	BT - register adries	146,00	146,00	0,00
MV SR	BT na matriku	9 388,25	9 388,25	0,00
Krajský stavebný úrad TN	BT na stavebný poriadok a vyvlastňovanie	7 082,15	7 082,15	0,00
KÚ cest. dopravy TN	BT na cestnú dopravu a miestne komunikácie	236,22	236,22	0,00
MV SR	BT na ochranu životného prostredia	750,02	750,02	0,00
MDVaRR BA	BT na regionálny rozvoj zo ŠFRB	12 585,55	12 585,55	0,00
MV SR	BT na výchovu predškolákov MŠ Ilava	22 793,00	22 793,00	0,00
MV SR	BT na výchovu predškolákov MŠ Klobušice	4 204,00	4 204,00	0,00
MV SR	PV ŠS – normatívne financie ZŠ Ilava	1 107 760,00	1 104 250,31	3 509,69
MV SR	PV ŠS – nenormatívne financie Vzdel. P ZŠ	8 941,00	8 941,00	0,00
MV SR	PV ŠS – škola v prírode	4 600,00	4 600,00	0,00
MV SR	PV ŠS – nenorm. financie lyžiarsky výcvik	10 200,00	10 200,00	0,00
MV SR	PV ŠS – nenorm. financie dopravné ZŠ	8 891,00	7 742,44	1 148,56
MV SR	PV ŠS - nenorm. financie SZP	150,00	150,00	0,00
MV SR	PV ŠS – nenorm. príspevok na učebnice ZŠ	8 728,59	8 728,59	0,00
MV SR	PV ŠS – asistent učiteľa ZŠ	22 280,00	22 280,00	0,00
MV SR	BT pomôcky pre deti UA	1 400,00	1 400,00	0,00
MV SR	BT podpora integrácie žiakov UA	2 184,00	2 184,00	0,00
MV SR	BT európsky normatív z EŠIF	14 610,00	14 610,00	0,00
MV SR	Financovanie jazykových kurzov pre deti UA	1 386,00	1 386,00	0,00
MV SR	BT ZŠ Ilava – spolu múdrejší 3 nenorm. FP	15 300,00	15 300,00	0,00
MV SR	BT Edukačné publikácie	7 481,00	7 481,00	0,00
MV SR	BT Edukačné publikácie	748,00	748,00	0,00
MV SR	BT vojnové hroby	129,96	129,96	0,00
MV SR	BT opatrov. činnosť, dot. na mzdy 2022-2023	32 980,00	32 980,00	0,00
<b>Spolu za 312 012</b>		<b>1 307 433,93</b>	<b>1302 775,6</b>	<b>4 658,25</b>

b) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom



Obec neuzatvorila v roku 2022 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

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

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Obecný úrad Košeca	459,00	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Ladce	728,00	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Zliechov	299,00	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Červený Kameň	478,00	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Bolešov	927,00	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Mikušovce	562,00	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Kameničany	203,00	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Dulov	376,00	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Sedmerovec	292,00	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Vršatecké Podhradie	204,00	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Bohunice	377,00	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Tuchyňa	203,00	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Krivoklát	204,00	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Horná Poruba	380,00	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Borčice	383,00	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Košecké Podhradie	380,00	na opatrovateľskú službu
<b>Spolu :</b>	<b>6 455,00</b>	

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
	600,00	0,00	600,00

Mesto Ilava nemalo poskytnutú dotáciu z VÚC

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

### 13. Návrh uznesenia:

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2022.

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2022.

Mestské zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

Mestské zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na :

- tvorbu rezervného fondu **408 175,64 EUR**