



Záverečný účet Mesta Námestovo za rok 2022

Predkladá : Mgr. Katarína Rusinová

Spracoval: Mgr. Katarína Rusinová

V Námestove dňa 03.05.2023

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa 05.06.2023
- zverejnený na webovom sídle mesta dňa 05.06.2023

Záverečný účet schválený Mestským zastupiteľstvom v dňa, uznesením č.

Záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa
- zverejnený na webovom sídle mesta dňa

Záverečný 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 prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022.

Rozpočet mesta bol schválený Mestským zastupiteľstvom dňa 15.12.2021 uznesením č.122/2021.

Rozpočet bol zmenený desaťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 09.02.2022 uznesením č. 15/2022
- druhá zmena schválená dňa 06.04.2022 uznesením č. 46/2022
- tretia zmena schválená dňa 18.05.2022 uznesením č. 54/2022
- štvrtá zmena schválená dňa 23.06.2022 uznesením č. 74/2022
- piata zmena schválená dňa 07.09.2022 uznesením č. 89/2022
- šiesta zmena schválená dňa 19.10.2022 uznesením č. 107/2022
- siedma zmena schválená dňa 19.10.2022 uznesením č.109/2022
- osma zmena schválená dňa 19.12.2022 uznesením č. 149/2022
- deviata zmena schválená primátorom dňa 29.12.2022
- desiatu zmena schválená dňa 30.12.2022 primátorom mesta

Schválený rozpočet mesta v príjmovej časti rozpočtu v sume 9 654 025 EUR po schválených zmenách 10 564 682 EUR predstavuje navýšenie a to daňové príjmy o 235 624 EUR, nedaňové príjmy o 36 700 EUR, tuzemské bežné transfery 484 285 EUR, tuzemské kapitálové transfery o 151 048 EUR. Skutočnosť daňových príjmov bola plnená o 54 787 EUR viac ako rozpočet po poslednej zmene, skutočnosť nedaňových príjmov bola plnená o 66 898,28 EUR viac ako rozpočet po poslednej zmene, tuzemské bežné transfery neboli plnené o 11 913,50 EUR, tuzemské kapitálové transfery boli plnené 151 047,12 EUR podľa predpokladu rozpočtu po poslednej zmene.

Schválený rozpočet mesta vo výdavkovej časti rozpočtu 8 578 016 EUR po schválených zmenách 9 617 546 EUR predstavuje skutočné čerpanie 8 237 817,66 EUR. Čerpanie bolo na úrovni schváleného rozpočtu po poslednej zmene. Nižšie čerpanie bolo za tovary a služby o 190 024,93 EUR a nenaplnené obstaranie kapitálových aktív o 1 155 387,31 EUR.

Finančné operácie príjmové skutočnosť 1 555 137,69 EUR predstavujú prijaté finančné zábezpeky v sume 74 000 EUR a prostriedky z rezervného fondu v sume 1 391 766,74 EUR.

Finančné operácie výdavkové skutočnosť 75 532,94 EUR predstavujú finančné zábezpeky v sume 74 000 EUR a posledná splátka istiny úveru v sume 1 532,94 EUR.

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
Príjmy celkom	12 666 325	13 951 696	12 769 035,32	91,52
z toho :				
Bežné príjmy	9 649 025	10 384 634	10 491 635,89	101,03
Kapitálové príjmy	5 000	180 048	182 817,72	101,54
Finančné príjmy	2 560 000	2 864 353	1 555 137,69	54,29
Príjmy RO s právnou subjektivitou	452 300	522 661	539 444,02	103,21
Výdavky celkom	12 283 379	13 660 563	12 263 622,55	89,77
z toho :				
Bežné výdavky	5 922 457	6 889 724	6 675 282,97	96,88
Kapitálové výdavky	2 655 559	2 727 822	1 562 534,69	57,51
Finančné výdavky	7 534	75 534	75 532,94	100,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	3 697 829	3 967 483	3 950 271,95	
Rozpočtové hospodárenie obce	382 946	291 133	505 412,77	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
12 666 325	13 951 696	12 769 035,32	91,52

Z rozpočtovaných celkových príjmov 13 951 696 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 12 769 035,32 EUR, čo predstavuje 91,52% plnenie.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
9 649 025	10 384 634	10 491 635,89	101,03

Z rozpočtovaných bežných príjmov 10 384 634 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 10 491 635,89 EUR, čo predstavuje 101,03% plnenie.

a) daňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
6 699 734	6 938 358	6 993 145,11	100,79

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

V roku 2022 výška výnosu podľa septembrovej prognózy MF SR dane z príjmov fyzických osôb bola znížená o 0,40 % čo predstavuje sumu 24 777,45 EUR. K 31.12.2022 boli poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 6 182 369,55 EUR.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 550 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 568 632,90 EUR, čo predstavuje plnenie na 103,39 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 54 396,21 EUR, príjmy dane zo stavieb v sume 492 786,29 EUR a príjmy dane z bytov v sume 21 450,40 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných za nedoplatky z minulých rokov 1 981,09 EUR. Mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností s príslušenstvom k 31.12.2022 v sume 1 582,15 EUR z toho u fyzických osôb 117,34 EUR a právnických osôb 1 464,81 EUR. Nedoplatok za rok 2022 na dani z nehnuteľností v sume 373,45 EUR mesto eviduje iba u právnických osôb. Pohľadávky kryté záložným právom sú v sume 1 169,24 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 5 200 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 4 896,66 EUR, čo predstavuje plnenie na 94,17%.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 13 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 20 058,80 EUR, čo predstavuje plnenie na 154,30%. V rozpočtovom roku bolo zinkasovaných za 19 parkovacích miest na konkrétne parkovanie motorových vozidiel 8 550 EUR, za vianočné trhy v sume 1 300 EUR, za jarmoky v sume 10 208,80 EUR.

Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 333 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 332,15 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,74%.

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 8 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 7 757,50 EUR, čo predstavuje plnenie na 96,97%. Nižší výber dane z ubytovania bol ovplyvnený poskytovaním ubytovania pre odídencov z Ukrajiny, za ktorých sa daň z ubytovania neplatí zo zákona.

Daň za vjazd a zotrvanie vozidiel v historickej časti mesta

Z rozpočtovaných 3 540 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 2 796,66 EUR, čo predstavuje plnenie na 79% za vydaných 57 vjazdov na Hviezdoslavovu ulicu.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 192 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 206 300,79 EUR, čo predstavuje plnenie na 107,45%. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných za nedoplatky z minulých rokov 3 996,78 EUR. Mesto eviduje pohľadávky na poplatku s príslušenstvom k 31.12.2022 v sume 7 657,95 EUR z toho u fyzických osôb 5 991,28 EUR a právnických osôb 1 666,67 EUR. Preplatky sú v sume 1 102,83 EUR. Nedoplatok za rok 2022 na poplatku je v sume 2 090,58 EUR z toho u fyzických osôb 905,64 EUR a právnických osôb 1 184,94 EUR. Pri vymáhaní mesto využíva všetky dostupné prostriedky na uspokojenie svojich pohľadávok. Prevažnú skupinu dlžníkov tvoria sociálne odkázané osoby, u ktorých je zo zákona obmedzená možnosť vymôcť pohľadávky.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
451 200	463 900	528 028,28	113,82

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 217 100 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 231 650,83 EUR, čo je 106,70 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov za hrobové miesta v sume 3 670,00 EUR, príjem ostatný z prenájmu pozemkov v sume 10 530,86 EUR, príjem

z parkovného 83 564,36 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 133 885,61 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 175 600 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 223 286,42 EUR, čo je 127,15 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem správnych poplatkov na úseku matriky 13 048 EUR, vydanie rybárskych lístkov 6 958,50 EUR, na úseku stavebného úradu 22 911 EUR a správne poplatky MsÚ 2 482 EUR. Príjem za porušenie predpisov v sume 118 650 EUR predstavoval príjem za vystavené pokuty MsP 16 170 EUR, na dani z nehnuteľnosti 980 EUR a na úseku stavebného úradu 101 500 EUR. Príjem zo Zberného dvora predstavuje 13 289,40 EUR, poplatok za znečistenie ovzdušia 3 720,77 EUR, príjem z preplatkov za energiu BP 13 289,40 EUR, poplatok rodičov vybraný od zákonných zástupcov detí za čiastočnú úhradu výdavkov za pobyt dieťaťa v materskej škole bez právnej subjektivity v materských školách 26 205 EUR.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
61 500	70 200	72 759,83	103,65

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 70 200 EUR, bol skutočný príjem v sume 72 759,83 EUR, čo predstavuje 103,65 % plnenie.

Plnenie bolo z dobropisov a z vratiek v sume 58 511,41 EUR, za zriadené vecné bremeno v sume 6 425,25 EUR na rozšírenie inžinierskych sietí zriadením elektroenergetického zariadenia súvisiace so stavbou 13242 v lokalite Brehy, zriadené vecné bremeno v prospech SSD a.s. súvisiace so stavbou 14064 pri ZŤS v sume 1 680,45 EUR a príjem z náhrad poisťovní za škodu spôsobenú na majetku mesta v sume 5 865,93 EUR.

d) prijaté bežné granty a transfery:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
2 498 091	2 982 376	2 970 462,50	99,60

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 2 982 376 EUR bol skutočný príjem v sume 2 970 462,50 EUR, čo predstavuje 99,60% plnenie.

Prijaté bežné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Nadácia KIA Slovakia	2 254,40	technické vybavenie MŠ
TAIPEI REPRESENTATIVE OFFICE	1 647,00	technické vybavenie MŠ
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	5 000,00	materiálno-technické vybavenie DHZO
Ministerstvo práce sociálnych vecí a rodiny	444 014,00	transfer pre CSS
Ministerstvo vnútra SR	264 909,50	ubytovanie odídencov z Ukrajiny
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	946,52	aktivačné práce, dobrovoľnícku činnosť
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	27 989,63	chránená dielňa
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	2 702,99	záškoláctvo
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	17 253,60	podpora výchovy k stravovacím návykom
Ministerstvo vnútra SR	15 721,72	úsek matrik
Ministerstvo vnútra SR	3 292,54	úsek registra adries a hlásenia pobytu
Ministerstvo vnútra SR	14 515,31	stavebný úrad
Ministerstvo vnútra SR	773,44	starostlivosť o životné prostredie
Ministerstvo vnútra SR	5 396,56	referendum
Ministerstvo vnútra SR	16 964,10	komunálne voľby 2022-2026
Subjekty Verejnej správy	18 563,51	spoločný stavebný úrad- Oravská

		Jasenica, Vavrečka
Subjekty Verejnej správy	10 574,50	transfer pre CVČ
OÚ-cestná doprava	333,63	cestná doprava
Regionálny úrad školskej správy Žilina	19 981,00	vzdelávacie poukazy
Regionálny úrad školskej správy Žilina	47 160,00	výchova a vzdelávanie MŠ posledný ročník detí
Regionálny úrad školskej správy Žilina	16,60	učebné pomôcky
Regionálny úrad školskej správy Žilina	10 242,00	dopravné pre ZŠ
Regionálny úrad školskej správy Žilina	87 502,00	asistent učiteľa ZŠ
Regionálny úrad školskej správy Žilina	5 800,00	škola v prírode
Regionálny úrad školskej správy Žilina	17 944,00	lyžiarsky kurz
Regionálny úrad školskej správy Žilina	10979,00	na učebnice ZŠ
Regionálny úrad školskej správy Žilina	200,00	vzdelávanie žiakov zo SZP
Regionálny úrad školskej správy Žilina	1 656 366,00	transfer pre školské zariadenia
Regionálny úrad školskej správy Žilina	18 452,00	školský úrad
MŠVVaŠ SR	103 921,13	Implementácia projektových aktivít
VÚC Žilina	7 007,77	EFRR Program Intereg Poľsko-Slovensko
Regionálny úrad školskej správy Žilina	97 238,00	špecifiká pre ZŠ, MŠ
Ministerstvo hospodárstva SR	802,00	Covid 19
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	13 539,35	ŠFRB
Ministerstvo životného prostredia	8 550,00	Nízko uhlíková stratégia
Enviromentálny fond	11 672,70	uloženie odpadov

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
5 000	180 048	182 817,72	101,54

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 180 048 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 182 817,72 EUR, čo predstavuje 101,54% plnenie.

Prijem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 29 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 31 770,00 EUR, čo predstavuje 109,55 % plnenie. Príjem pozostáva z prevodov príslušných pozemkov k pozemkom vo vlastníctve žiadateľov schválených mestským zastupiteľstvom o celkovej výmere 321m² v zmysle KZ č.001/2022, KZ_002/2022, KZ_003/2022, KZ_007/2022, KZ_008/2022, KZ_009/2022.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Z rozpočtovaných 151 048 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 151 047,72 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Slovenský futbalový zväz	100 000,00	ihrisko s umelou trávou
Poľnohospodárske fondy EPZF,EPFRV MAS Biela Orava	34 729,46	príjazdová komunikácia na Nábřežie
Žilinský samosprávny kraj EFRR Program Intereg Poľsko-Slovensko	16 318,26	inteligentné lavičky

Popis najvýznamnejších prijatých kapitálových grantov a transferov:

- v rámci programu UEFA prostredníctvom SFZ boli získané finančné prostriedky v sume 100 000 EUR na montáž a rozšírenie plochy ihriska umelej trávy v areáli MŠK Námestovo.

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

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
2 560 000	2 864 353	1 555 137,69	54,29

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 2 864 353 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 1 555 137,69 EUR, čo predstavuje 54,29% plnenie.

V roku 2022 boli použité v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z.:

- Uznesením mestského zastupiteľstva č.93/2022 zo dňa 07.09.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 80 000 EUR, uznesením č. 94/2022 zo dňa 07.09.2022 v sume 210 204,64 EUR, uznesením č. 110/2022 zo dňa 19.10.2022 v sume 598 480,09 EUR a uznesením č. 152/2022 zo dňa 19.12.2022 v sume 540 000 EUR. Zo schváleného použitia finančných operácií príjmových v sume 1 428 684,74 EUR bolo skutočné čerpanie v sume 1 391 766,74 EUR.
- v rámci investičných akcií boli zapojené do rozpočtu prijaté finančné zábezpeky v zmysle podmienok verejného obstarávania na IBV Čerchle v sume 42 000 EUR a rekonštrukciu podkrovných priestorov v ZŠ Slnecná v sume 28 000 EUR. Na usporiadanie kultúrnych akcií na Nábřeží Or. priehrady boli zapojené finančné zábezpeky v sume 4 000 EUR.
- nevyčerpané účelové prostriedky zo ŠR na stravné v sume 79 423 EUR
- nevyčerpané účelové prostriedky zo ŠR na dopravné v sume 2 103,60 EUR
- nevyčerpané účelové prostriedky zo ŠR na projekt „Múdre hranie“ v sume 925 EUR
- nevyčerpaný grant na projekt „Výnimočné školy,“ v sume 2 900 EUR
- nevyčerpané účelové prostriedky z Environmentálneho fondu v sume 4 054 EUR za uloženie odpadov na skládke TKO

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 Komenského	219 000	248 237	249 545,77	100,52
Základná škola Slnecná	148 000	148 000	135 296,42	91,41
Základná umelecká škola Ignáca Kolčáka	65 300	62 225	62 225,13	100,00
Centrum voľného času Maják	20 000	32 540	32 540,55	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 491 002 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 479 607,87 EUR, čo predstavuje 97,67% plnenie.

Príjmové finančné operácie:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov
Základná škola Komenského	0	4 939	33 116,59
Základná škola Slnecná	0	26 720	26 719,56

V roku 2022 boli v rozpočte rozpočtových organizácií použité:

- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 59 836,15 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
12 283 379	13 660 563	12 263 622,55	89,77

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 13 660 563 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 12 263 622,55 EUR, čo predstavuje 89,77% 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
01.1.1	843 854	946 090	936 255,01	98,96
01.1.2	11 240	11 240	9 560,79	85,06
01.3.3	36 022	39 428	39 240,09	99,98
01.6.0	9 000	21 854	21 854,12	100,00
01.7.0	30	5	4,98	99,60
03.1.0	202 796	195 276	178 884,10	91,61
03.2.0	10 400	16 108	16 107,60	100,00
04.5.1	192 337	276 029	274 927,33	99,60
05.1.0	276 300	386 939	386 937,91	100,00
05.6.0	10 443	10 454	9 773,44	93,49
06.1.0	43 672	42 081	38 784,76	92,17
06.2.0	370 204	447 608	274 048,63	61,23
06.4.0	73 200	77 910	77 909,84	100,00
07.4.0	0	802	724,13	90,29
08.1.0	120 050	12 050	117 050,00	97,50
08.2.0	196 700	213 128	213 127,42	100,00
08.3.0	5 000	5 000	5 000,00	100,00
08.4.0	123 823	134 425	134 169,42	99,81
09.1.1	986 729	1 072 932	1 072 914,33	100,00
09.1.2	2 606 027	2 854 453	2 828 711,72	99,41
09.1.2.1	600	600	600,00	100,00
09.5.0.1	2 065 061	2 292 417	2 292 417,13	100,00
09.5.0.2	128 896	142 039	142 039,05	100,00
09.6.0	278 433	331 880	331 880,00	100,00
10	809 419	914 208	914 031,71	99,98
10.4.0	8 200	9 403	6 852,99	72,88
10.7.0	7 050	286 262	285 285,01	99,66

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 6 889 724 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 6 675 282,97 EUR, čo predstavuje 96,88% 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 1 138 595 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 1 125 994,55 EUR, čo je 98,90 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky 79 pracovníkov vrátane MsÚ, mestskej polície, chránenej dielne, matriky, ŠFRB, Spoločného stavebného úradu, školského úradu a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní:

Z rozpočtovaných výdavkov 402 988 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 397 043,95 EUR, čo je 98,50 % čerpanie.

c) Tovary a služby:

Z rozpočtovaných výdavkov 1 433 361 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1 243 336,07 EUR čo je 86,70 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých organizačných útvarov MsÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom, stravovanie a ostatné služby.

Energie v sume 131 701,81 EUR z toho:

	elektrika	tepelná energia	plyn	vodné-stočné
MsÚ	8 037,65	20 748,29		1 733,27
MŠ Bernolákova	3 325,20	20 189,70		1 989,52
MŠ Komenského	1 627,95		1 805,45	
MŠ Veterná	2 087,38	22 849,35		2 733,49
Bytový podnik	417,41			7 028,60
Verejné priestranstvá	36 279,04			849,51

Poštové služby, telekomunikačné služby, komunikačná infraštruktúra 30 596,95 EUR z toho:

	poštovné	telekomunikačné služby	komunikačná infraštruktúra
MsÚ	13 890,66	7 535,82	4 611,26
MŠ Bernolákova	18,00	263,35	209,93
MŠ Komenského	90,05	262,79	149,96
MŠ Veterná	59,10	262,79	163,49
Stavebný úrad	1 798,40	180,00	
MsP		1 016,15	83,76

Údržba výpočtovej techniky v sume 23 294,81 EUR z toho:

	výpočtová technika	softvér
MsÚ	5 560,42	17 734,49
MŠ Bernolákova		199,00
MŠ Komenského		199,00
MŠ Veterná		129,00
MsP	164,38	4 723,20

Materiál v sume 101 790,52 EUR predstavujú výdavky na všeobecný materiál z toho:

MsÚ	30 885,46
MŠ Bernolákova	16 837,87
MŠ Komenského	11 572,21
MŠ Veterná	29 641,05
MsP	4 121,95
DHZ	8 731,98

Rutinná a štandardná údržba v sume 283 420,07 EUR.

Čerpanie predstavujú výdavky spojené s údržbou a prevádzkou všetkých objektov vo vlastníctve mesta.

V rámci údržby boli v rozpočte čerpané finančné prostriedky na odstránenie havarijného stavu v budove CZŠ sv. Gorazda. Údržba spočívala vo výmene podlahovej krytiny v triede na prízemí, výmene vykurovacích telies, výmene rozvodov, výmene bleskozvodov a opravy lapačov snehu v celkovej výške 79 496,24 EUR.

V budove Domu kultúry prebehla údržba nebytového priestoru v ktorom bol ukončený nájomný vzťah. V tomto priestore bola zrealizovaná údržba elektroinštalácie, vnútornej kanalizácie, vodovodu, opravy vnútorných omietok a výmene podlahovej krytiny v sume 5 824,09 EUR.

Na opravu miestnych komunikácií ul. Kamenická bolo čerpané 47 789,54 EUR, ul. Slobody 50 049,23 EUR a údržbu ul. Brezová v sume 1 920 EUR. V rámci verejných priestranstiev bola zrealizovaná údržba spevnej plochy na sídlisku Brehy v sume 2 000 EUR, oprava havarijného stavu schodov na Námestí P.O. Hviezdoslava v sume 972 EUR, údržba spevnenej plochy na ul. Poľanová v sume 2 010 EUR a údržba spevnenej plochy pri BD Štefánikova č.1089 v sume 2 424 EUR. Na výmenu, doplnenie dopravného značenia v rámci mesta a osadenie spomaľovacieho prahu na ul. Komenského bolo čerpané 3 761,33 EUR. Na opravu verejného osvetlenia a poškodeného zábradlia po dopravných nehodách bolo vyplatené TS mesta Námestovo 11 223,91 EUR.

V areáli ZŠ Komenského bol zrealizovaný nový povrch z asfaltového betónu na existujúcom asfaltovom ihrisku v sume 42 194,95 EUR.

V materskej škole Veterná bola vykonaná revízia elektroinštalácie v sume 2 584,28 EUR a oprava poškodenej časti izolácie na streche v sume 1 380 EUR. Výmena nefunkčného kotla v CVČ Maják v sume 2 708,57 EUR za plynový kondenzačný kotol VIESSMANN VITODENS, ktorý vykuruje priestory v budove Komenského 487/13. V materskej škole Bernolákova boli zrealizované terénne práce pri detskom ihrisku v sume 3 996,10 EUR, ktoré bolo zrekonštruované z NFP z Európskeho poľnohospodárskeho fondu pre rozvoj vidieka formou refundácie MAS Biela Orava.

Z dôvodu nevyhovujúceho stavu interiérových dverí v Centre sociálnych služieb bolo vymenených 8 ks v sume 8 477,76 EUR.

Nájomné za nájom v sume 5 147,66 EUR predstavujú náklady v zmysle Zmluvy o nájme Lindstrom, s.r.o. za prenájom rohoží v sume 316,70 EUR, SIA central Europe, a.s. za nájom POS terminálu v sume 194,40 EUR, Xerox Limited nájom kopírovacích strojov vrátane tlače v sume 2 398,42 EUR, Lesy SR, SVP nájom pozemkov 1 037,47 EUR. EVOSERVIS s.r.o prístup do systému verejného obstarávania v sume 1 200 EUR.

Všeobecné služby v sume 186 998,59 EUR predstavovali náklady v zmysle Zmluvy súvisiace s poskytnutými službami Osobný údaj, s.r.o v oblasti ochrany osobných údajov v sume 1 224 EUR, B- VÝTAHY lift service, s.r.o v sume 735,30 EUR, GreenWay Infrastructure s.r.o poplatok za správu nabíjacej stanice v sume 270 EUR, Wood Energy, s.r.o za uloženie odpadu na skládke Semeteš v sume 180 938,15 EUR, ECO DOG TOILET GROUP s.r.o v sume 2 395,20 EUR za hygienické zariadenie pre psov, DETOX s.r.o za likvidáciu nebezpečného odpadu v sume 2 401,08 EUR, Peter Bolek – EKORAY za spracovanie biologického odpadu v sume 1 842,48 EUR, SunSoft plus, spol. s.r.o za vytlačené kópie v sume 1 181,47 EUR.

Na základe objednávky Slovensko kvitne, s.r.o. za dodávku strojovej výsadby cibul'ovín v sume 2 145,20 EUR, ZARA Gardens s.r.o za výsadbu stromov a kríkov oddychovej zóny detského ihriska v časti Čerchle v sume 3 961,20 EUR, Mgr. Štefan Žembery- Media 4You – All4Media s.r.o za ozvučenie a prenos zasadnutí MsZ v sume 4 245 EUR, Tlačiareň Kubík s.r.o. v sume 2 160,36 EUR.

Špeciálne služby v sume 74 243,26 EUR predstavujú náklady za vypracovanie geometrických plánov Brandys, s.r.o v sume 4 204 EUR, vypracovanie projektov k JPÚ Jozef Brandys - Geodetické práce v sume 21 768 EUR, vypracovanie žiadostí o kapitálové granty Modernizácie umelej trávy a regenerácie vnútroblokov sídlisk Gemini Group s.r.o. v sume 4 448 EUR,

vypracovanie rozpočtov a stavebného dozoru Ing. Jozef Florek v sume 1 050 EUR, poskytnutie právnych služieb JUDr. Jozef Polák v sume 7 200 EUR, auditorské služby Partner Audit s.r.o. v sume 6 540 EUR.

Štúdie, expertízy, posudky v sume 30 936 EUR boli čerpané na urbanistickú štúdiu Transformácie Nábřežia BETWEEN s.r.o v sume 30 000 EUR, vyhotovenie znaleckých posudkov, poplatkov v sume 936 EUR.

Vratky nevyčerpaných dotácií do ŠR v sume 143 291,87 EUR.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 3 914 775 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 3 908 903,42 EUR, čo predstavuje 99,85 % čerpanie.

Na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný a verejnoprospešný účel v zmysle VZN č.1/2020 o dotáciách bol poskytnutý z rozpočtu mesta balík v sume 177 450 EUR .

Príspevok mesta na spoločnom stavebnom úrade tvoril čerpanie 11 638,51 EUR, finančný príspevok na stravovanie 13 196,58 EUR. Mestskému aktívu pre občianske záležitosti, ktorý zabezpečuje a pripravuje občianske sobáše, uvítanie detí – novorodencov do života, životné jubileá a posedenie so starobnými dôchodcami bol poskytnutý balík z rozpočtu v sume 37 264,73 EUR. Z toho na uvítanie detí do života formou poukážky na nákup tovaru bolo vyplatené 9 619,65 EUR, pre dôchodcov a jubilantov tiež formou poukážky na nákup tovaru bolo vyplatených 23 764 EUR, za spracovanie kroniky Mesta 1 500 EUR, začiatok a koniec školského roka 1 231,19 EUR a odmeny členom MAPOZ v sume 1 103,35 EUR. V priebehu roka boli uhradené členské príspevky v združeniach ZMOS, ZMOS e-Govrnment, ZMOBO, Klaster Orava, Miestna akčná skupina Biela Orava, RVC Martin, SEVER, Združenie región Beskydy, komunálne asociácie v sume 32 303,69 EUR.

Na výdavky súvisiace s úhradou výdavkov za ubytovanie pre odídencov z Ukrajiny bolo čerpanie v sume 264 926,10 EUR

Transfery pre príspevkové organizácie boli prevedené na činnosť DKN vrátane nájomného nebytových priestorov v sume 213 127,42 EUR, na činnosť Technických služieb mesta Námestovo vo výške 555 999,76 EUR, na činnosť Centra sociálnych služieb vo výške 855 244 EUR.

Z rozpočtu mesta bola poskytnutá 1 jednorazová dávka v hmotnej núdzi v sume 100 EUR a 13 mimoriadnych dávok v sume 4 050 EUR.

Bežné transfery pre súkromné školské zariadenia boli čerpané v sume 1 744 407 EUR z toho:

Súkromná základná umelecká škola Námestovo, Bernolákova 375/1

Schválená dotácia 509 953 EUR, poskytnutá dotácia v sume 509 953,00 EUR.

Vyúčtovanie poskytnutej dotácie na úhradu nákladov spojených s činnosťou neštátneho školského zariadenia. Zriaďovateľ PaedDr. Janka Babuliaková.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 302 245,00 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 110 655,00 EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 97 053,00 EUR. Finančné prostriedky boli čerpané na telekomunikačné a komunikačné služby v sume 1 159 EUR, nájomné za nájom v sume 55 306 EUR, dopravné v sume 345 EUR, učebné pomôcky 13 276 EUR , interiérové vybavenie 19 147 EUR, všeobecné služby v sume 3 389 EUR, štandardná údržba v sume 4 431 EUR.

Súkromná základná umelecká škola, Mláka 4

Schválená dotácia 670 163 EUR, poskytnutá dotácia v sume 670 163 EUR.

Vyúčtovanie poskytnutej dotácie na úhradu nákladov spojených s činnosťou neštátneho školského zariadenia. Zriaďovateľ Zuzana Fernezová, DiS.art.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 455 068,80 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 160 542,02 EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 53 660,49 EUR. Finančné prostriedky boli čerpané na energie v sume 5 897,11 EUR, materiálové vybavenie v sume 651,24 EUR, telekomunikačné služby v sume 661,11 EUR, nájomné za nájom v sume 32 747,19 EUR, všeobecné služby v sume 14 364,95 EUR.

Bežné transfery nemocenské dávky náhrada príjmu v sume 891,69 EUR.

Centrum špeciálno-pedagogického poradenstva ICM Orava

Schválená dotácia 158 375 EUR, poskytnutá dotácia v sume 158 375 EUR.

Vyúčtovanie poskytnutej dotácie na úhradu nákladov spojených s činnosťou neštátneho školského zariadenia. Zriaďovateľ ICM Orava o.z.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 96 000,72 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 39 319,23 EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 23 055,05 EUR. Finančné prostriedky boli čerpané na energie v sume 3 432 EUR, telekomunikačné a komunikačné služby v sume 2 665,88 EUR, cestovné náhrady v sume 931,32 EUR, nájomné za nájom v sume 8 110,85 EUR, servis a prenájom výpočtovej techniky v sume 2 485,77 EUR, reedukačné pomôcky, testy, odborné poradenstvo v sume 4 723,48 EUR a ostatné služby v sume 705,75 EUR.

Centrum špeciálno-pedagogického poradenstva Fonema

Schválená dotácia 173 505 EUR, poskytnutá dotácia v sume 173 505,00 EUR.

Vyúčtovanie poskytnutej dotácie na úhradu nákladov spojených s činnosťou neštátneho školského zariadenia. Zriaďovateľ PaedDr. Zuzana Bugajová

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 93 622,98 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 32 753,90 EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 47 128,12 EUR. Finančné prostriedky boli čerpané na energie v sume 1 640,91 EUR, dopravné v sume 7 568,22 EUR, nájomné za nájom v sume 5 008 EUR, materiálové vybavenie v sume 18 335,84 EUR, štandardná údržba v sume 3 514 EUR a ostatné služby v sume 11 061,15 EUR.

Súkromná materská škola Žabka

Schválená dotácia 90 878 EUR, poskytnutá dotácia v sume 90 878 EUR.

Vyúčtovanie poskytnutej dotácie na úhradu nákladov spojených s činnosťou neštátneho školského zariadenia. Zriaďovateľ Mária Jančová.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 68 974 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 21 904 EUR.

Súkromná materská škola Rozprávko

Schválená dotácia 74 355 EUR, poskytnutá dotácia 74 355 EUR.

Vyúčtovanie poskytnutej dotácie na úhradu nákladov spojených s činnosťou neštátneho školského zariadenia. Zriaďovateľ Bc. Erika Kráľová.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 41 619,00 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 14 230,00 EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 18 506,00 EUR. Finančné prostriedky boli čerpané na energie v sume 3 200 EUR, nákup potravín v sume 9 156 EUR, nákup učebných pomôcok v sume 2 400 EUR, interiérové vybavenie v sume 1 900 EUR, údržba priestorov v sume 1 200 EUR a ostatné služby v sume 650 EUR.

Rímskokatolícka cirkev Biskupstvo Spišské Podhradie

Schválená dotácia pre Cirkevná základná škola sv. Gorazda 66 578 EUR, poskytnutá dotácia v sume 66 578 EUR a 600 EUR na plavecký výcvik.

Vyúčtovanie poskytnutej dotácie na úhradu nákladov spojených s činnosťou neštátneho školského zariadenia.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 45 142,48EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 15 692,13EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 5 743,39 EUR. Finančné prostriedky boli čerpané na energie v sume 3 287,92 EUR, všeobecný materiál v sume 305,11 EUR, údržba prevádzkových strojov, techniky v sume 737,74 EUR a ostatné služby v sume 1 412,62 EUR.

Spišská katolícka charita

Schválený príspevok na prevádzku sociálnej služby -denný stacionár – ambulatná forma poskytovaná v zariadení Dom Charitas Bl. Zdenky Schelingovej na rok 2022 v sume 3 105,53 EUR pre 5 prijímateľov s trvalým pobytom v meste Námestovo bol použitý na úhradu nákladov spojených s prevádzkou.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 5 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 4,98 EUR, čo predstavuje 99,60 % čerpanie.

Mesto malo záväzok z úveru poskytnutého zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu nájomných bytov, ktorý dňa 04.01.2022 splatil.

2. Kapitálové výdavky:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
01.1.1	198 000	122 000	78 647,68	64,47
05.1.0	0	1 400	0	0
04.5.1	587 500	783 536	576 666,22	73,60
05.1.0	56 000	151 000	120 096,79	79,53
06.1.0	1 387 000	1 582 000	733 882,03	46,39
06.4.0	10 000	17 000	960,00	5,65
08.2.0	15 000	15 000	14 940,00	99,60
09.1.1	21 059	25 586	7 926,32	30,98
09.1.2	384 200	19 300	18 457,49	96,28
10.2.0	0	11 000	10 958,16	99,62

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 2 727 822 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1 562 534,69 EUR, čo predstavuje 57,28% čerpanie.

V priebehu roka boli dané návrhy na vyradenie investícií z rozpočtu rozpočtovými opatreniami:

- nákup budovy nachádzajúcej sa na par.č. 1004/2 Tribúna a pozemku par.č. 1002 vo výške 80 000 EUR z dôvodu nesúhlasu výkonného výboru zástupcov a jednotlivých členov MŠK o prevode tohto majetku. Nebol predpoklad vyriešenia tejto situácie v roku 2022,
- realizáciu športovej haly I. fáza vo výške 225 000 EUR, vzhľadom k tomu, že v rozpočte bola schválená aj PPD vo výške 160 000 EUR, ktorá mala byť realizovaná v prípade určenia konečného umiestnenia stavby v rámci celého procesu od vypracovania projektovej dokumentácie až získania príslušných povolení (územné, stavebné),
- rekonštrukciu chodníkov na ul. 1. Mája vo výške 60 000 EUR, nakoľko nebola projektovo pripravená na realizáciu v roku 2022.

Mestské zastupiteľstvo tieto zmeny v kapitálovom rozpočte neschválilo, čo ovplyvnilo výsledné čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

a) Výdavky Mestského úradu

Z rozpočtovaných 122 000 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 78 647,68 EUR, čo predstavuje 64,47 % .

Na rozšírenie areálu ZŠ Komenského bol odkúpený pozemok v zmysle KZ 008/2021 v sume 45 582,93 EUR, nadobudnutie nehnuteľnosti v zmysle KZ 005/2022 v sume 1 EUR. Na úpravu bežeckej stopy bola zakúpená kompletná zostava v sume 8 868 EUR, z dôvodu ukončenia nájmu v nebytových priestoroch v BD č. 509 ul. Komenského boli zrekonštruované priestory v sume 24 195,75 EUR.

b) Doprava

Z rozpočtovaných 783 536 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 576 666,22EUR, čo predstavuje 73,60 % .

Na ul. Slnčná boli realizované práce v sume 206 726,97 EUR za účelom zlepšenia prejazdnosti komunikácie a realizácie zakrytých stojísk pre nádoby komunálneho odpadu, ďalej bola zrekonštruovaná ul. Rázusová v sume 64 686,22 EUR. V zastavanej časti Hlinisko Zubrohlava bola vybudovaná nová komunikácia v sume 201 008,77 EUR .

c) Nakladanie s odpadmi

Z rozpočtovaných 151 000 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 120 096,79 EUR, čo predstavuje 79,53%.

V zmysle požiadaviek EÚ o skládkach odpadu Slovenská obchodná inšpekcia vydala Rozhodnutie o ukončení činnosti prevádzkovania skládky odpadov TKO Zubrohlava. V súvislosti s uzatvorením skládky TKO v Zubrohlave bola vynútená výstavba prekládkovej stanice v sume 120 096,79 EUR na preloženie vyprodukovaného TKO, ktorý od marca 2022 odoberá, prepravuje a likviduje WOOD ENERGY, s.r.o.

d) Rozvoj obcí

Z rozpočtovaných 1 582 000 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 733 882,03 EUR, čo predstavuje 46,39% .

V rámci rozvoja mesta bola vybudovaná oddychová zóna s hracími prvkami v lokalite Čerchle v sume 59 970,05 EUR. Ďalej ako podpora výstavby nových rodinných domov boli realizované inžinierske siete v časti Čerchle: vodovod, splašková a dažďová kanalizácia v sume 246 202,76 EUR. Revitalizáciou vnútroblokov v lokalite ul. Bernolákova a Komenského bola kompletne zrekonštruovaná prístupová komunikácia, priľahlé parkoviská a mestský mobiliár v sume 106 413,27 EUR. S podporou SFZ bola zmodernizovaná umelá tráva v areáli MŠK v sume 309 807,95 EUR.

e) Predškolská výchova – MŠ

Na základe havarijného stavu schodiska k detskému ihrisku, ktoré slúži Materskej škole Komenského bolo vybudované nové v sume 7 926,32 EUR. Pri multifunkčnom ihrisku v areáli ZŠ Komenského bol vybudovaný drevený prístrešok v sume 6 000 EUR.

f) Ďalšie sociálne služby- opatrovateľská služba

Z rozpočtovaných 11 000 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 10 958,16 EUR, čo predstavuje 99,62 %.

Na optimalizáciu energetickej náročnosti v stravovacej prevádzke CSS Námestovo, kde boli používané varné technológie, ktoré neboli plánované na súčasnú kapacitu podávaných jedál bol obstaraný výkonnejší konvektomat a väčšia elektrická panvica.

3. Výdavkové finančné operácie:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie finanč. výdavkov	% čerpania fin.výdavkov k rozpočtu po zmenách
82xxxx	7 534	1 534	1 532,94	99,93
81xxxx	0	74 000	74 000	100,00

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 75 534 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 75 532,94 EUR, čo predstavuje 100% čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií na splácanie istiny z prijatých úverov zo ŠFRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 1 532,94 EUR, čo predstavuje 99,93 %. V zmysle Zmluvy o poskytnutí podpory vo forme úveru č. 507/2921/2001 na výstavbu nájomných bytov uzatvorenej dňa 18.10.2001 v sume 181 769,90 EUR nastala splatnosť poslednej splátky dňa 17.1.2022.

V rámci investičných akcií boli vrátené prijaté finančné zábezpeky v sume 74 000 EUR v zmysle podmienok verejného obstarávania na IBV Čerchle v sume 42 000 EUR a rekonštrukciu podkrovných priestorov v ZŠ Slniečna v sume 28 000 EUR. Na usporiadanie kultúrnych akcií na Nábřeží Or. priehrady v sume 4 000 EUR.

B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu

Bežné výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Základná škola Komenského	1 434 692	1 532 041	1 532 024,53	99,99
Základná škola Slnčná	1 149 835	1 231 694	1 214 970,16	98,64
Základná umelecká škola Ignáca Kolčáka	981 206	1 045 723	1 045 723,13	100,00
Centrum voľného času Maják	128 896	142 039	142 039,05	100,00

Schválený rozpočet bežných výdavkov po poslednej zmene 3 951 497 EUR, skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 3 934 756,87 EUR, čo predstavuje 99,50% čerpanie.

Základná škola Komenského

Na financovanie prenesených kompetencií regionálneho školstva a výkonu samosprávnych funkcií v rámci regionálnych kompetencií predstavoval schválený rozpočet po poslednej zmene 1 532 041 EUR, skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 1 532 024,53 EUR, čo predstavuje 99,99%.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 866 251,73 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 314 197,95 EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 338 492,07 EUR. Finančné prostriedky boli čerpané na energie v sume 54 979,28 EUR, interiérové vybavenie 13 364,40 EUR, učebné pomôcky 10 617,57 EUR, štandardná údržba 17 860,09 EUR, materiálové vybavenie 10 910,10 EUR, prevádzkové vybavenie ZŠS v sume 2 263,20 EUR, potraviny v ZŠS 142 036,81 EUR, vrátenie preplatkov za stravu od zákonných zástupcov 36 883,43 EUR a ostatné služby v sume 49 577,19 EUR

Hospodárenie rozpočtovej organizácie ZŠ Komenského:

AKTÍVA	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Majetok spolu	231 675,24	204 137,57
Neobežný majetok spolu	48 411,80	47 939,34
z toho :		
Dlhodobý hmotný majetok	48 411,80	47 939,34
Obežný majetok spolu	181 177,60	154 012,12
z toho :		
Zásoby	1 735,95	2 016,11
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 348,54	6 026,81
Dlhodobé pohľadávky	2 336,64	335,17
Finančné účty	175 756,47	145 634,03
Časové rozlíšenie	2 085,84	2 186,11

PASÍVA	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	231 675,24	204 137,57
Vlastné imanie	- 35 411,27	- 30 810,16
z toho :		
Výsledok hospodárenia	- 10 592,42	- 30 810,16

Závazky	265 634,42	233 253,58
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	84 798,46	78 524,73
Dlhodobé záväzky	5 249,98	5 245,42
Krátkodobé záväzky	175 585,98	149 483,43
Časové rozlíšenie	1 452,09	1 694,15

Majetok v správe účtovnej jednotky v obstarávacej cene je v sume 1 088 433,62 EUR.

Dlhodobé záväzky tvoria záväzky zo sociálneho fondu. Krátkodobé záväzky voči zamestnancom vo výške 62 957,85 EUR, poisťovniam 39 664,07 EUR, daňovému úradu 7 688,27 EUR, dodávateľom 8 035,70 EUR.

Základná škola Slnčná

Na financovanie prenesených kompetencií regionálneho školstva a výkonu samosprávnych funkcií v rámci regionálnych kompetencií predstavoval schválený rozpočet po poslednej zmene 1 231 694 EUR, skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 1 214 970,16 EUR, čo predstavuje 98,64% .

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 690 729,12 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 241 626,45 EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 279 161,95 EUR. Finančné prostriedky boli čerpané na energie v sume 87 616 EUR, telekomunikačné služby a komunikačná infraštruktúra 1 820 EUR, štandardná údržba v sume 30 056 EUR, prevádzkové a materiálové vybavenie 42 188 EUR, cestovné náhrady za ŠvP, LK v sume 15 850 EUR a ostatné služby v sume 101 631,95 EUR.

Bežné transfery

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 3 452,62 EUR

Hospodárenie rozpočtovej organizácie ZŠ Slnčná:

AKTÍVA	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Majetok spolu	1 449 354,75	1 346 771,38
Neobežný majetok spolu	1 262 411,44	1 186 584,64
z toho :		
Dlhodobý hmotný majetok	1 262 411,44	1 186 584,64
Obežný majetok spolu	183 708,69	158 941,24
z toho :		
Zásoby	5 651,25	6 752,06
Zúčtovanie medzi subjektami VS	898,14	3 212,86
Krátkodobé pohľadávky	0	7 179,12
Finančné účty	177 159,30	141 797,20
Časové rozlíšenie	3 234,62	1 245,50

PASÍVA	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 449 354,75	1 346 771,38
Vlastné imanie	-5 768,16	- 9 384,68
z toho :		
Výsledok hospodárenia	27,43	- 3 616,52
Záväzky	1 451 675,83	1 354 910,56
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 290 620,37	1 225 501,01

Dlhodobé záväzky	6 168,71	4 604,79
Krátkodobé záväzky	154 886,75	124 804,76
Časové rozlíšenie	3 447,08	1 245,50

Majetok v správe účtovnej jednotky v obstarávacej cene je v sume 3 209 409,17 EUR.

Dlhodobé záväzky tvoria záväzky zo sociálneho fondu. Krátkodobé záväzky voči zamestnancom vo výške 59 412,63 EUR, poisťovniam 37 116,01 EUR, daňovému úradu 8 660,85 EUR, dodávateľom 3 388,06 EUR.

Centrum voľného času Maják

Financovanie výkonu samosprávnych funkcií v rámci svojich originálnych kompetencií podľa schváleného rozpočtu po poslednej zmene vo výške 142 039 EUR, skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 142 039,05 EUR, čo predstavuje 100% .

Finančné prostriedky od zriaďovateľa v sume 98 207 EUR , vlastné príjmy v sume 43 832,05 EUR. Vlastné príjmy boli poskytnuté z ÚPSVaR v sume 5 535,13 EUR, zo ŠR na vzdelávacie poukazy 717 EUR, dotácie od obcí na základe zmlúv 10 574,50 EUR, poplatky a dobropisy 27 005,42 EUR. Uvedené finančné prostriedky boli použité na plynulé vyučovanie 30 záujmových útvaroch. Počet členov CVČ 295 a počet členov v záujmových útvaroch 363.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 79 667,05 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 29 207,69 EUR.

Tovary a služby

Skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 30 873,60 EUR. Finančné prostriedky boli čerpané na energie v sume 2 186,50 EUR, materiálové vybavenie v sume 9 441,47 EUR, telekomunikačné služby a komunikačná infraštruktúra v sume 831,43 EUR, konkurzy a súťaže v sume 6 965,62 EUR, všeobecné služby v sume 1 468,80 EUR, ostatné služby v sume 7 519,79 EUR, štandardná údržba softvéru v sume 454,99 EUR a dopravné v sume 2 005 EUR.

Bežné transfery

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 2 290,71 EUR.

Hospodárenie rozpočtovej organizácie CVČ Maják:

AKTÍVA	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Majetok spolu	8 513,81	15 047,61
Obežný majetok spolu	8 271,44	14 489,46
z toho :		
Finančné účty	7 818,13	13 364,37
Krátkodobé pohľadávky	453,31	1 125,09
Časové rozlíšenie	242,37	558,18

PASÍVA	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	8 513,81	15 047,64
Vlastné imanie	368,23	- 3 457,47
z toho :		
Výsledok hospodárenia	- 3 732,50	- 3 457,47
Záväzky	8 145,58	17 623,62
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	4 036,90

Dlhodobé záväzky	715,52	414,28
Krátkodobé záväzky	7 430,06	13 172,44
Časové rozlíšenie	0	881,49

Majetok v správe účtovnej jednotky v obstarávacej cene je v sume 4 988,28 EUR.

Dlhodobé záväzky tvoria záväzky zo sociálneho fondu. Krátkodobé záväzky voči zamestnancom sú vo výške 8 166,11 EUR, poisťovniam 4 538,58 EUR, daňovému úradu 450,47 EUR.

Základná umelecká škola Ignáca Kolčáka

Financovanie výkonu samosprávnych funkcií v rámci svojich originálnych kompetencií boli financované náklady na výchovu a vzdelávanie žiakov podľa schváleného rozpočtu po poslednej zmene vo výške 1 045 723 EUR, čerpanie k 31.12.2022 v sume 1 045 723,13 EUR, čo predstavuje 100%.

Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 724 832,18 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 250 252,10 EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 68 851,70 EUR. Finančné prostriedky boli čerpané na energie v sume 25 350 EUR, telekomunikačné služby 1 600 EUR, materiálové vybavenie a pomôcky 6 961 EUR, nájom 1 371 EUR a ostatné služby 33 569,70 EUR.

Bežné transfery

Skutočne čerpanie k 31.12.2022 v sume 1 787,15 EUR na nemocenské dávky.

Hospodárenie rozpočtovej organizácie ZUŠ Ignáca Kolčáka:

AKTÍVA	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Majetok spolu	163 423,62	139 641,13
Neobežný majetok spolu	63 361,98	54 749,98
z toho :		
Dlhodobý hmotný majetok	63 361,98	54 749,98
Obežný majetok spolu	100 061,64	84 891,15
z toho :		
Finančné účty	100 061,64	84 891,15
Časové rozlíšenie	0	0

PASÍVA	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	163 423,62	139 641,13
Vlastné imanie	-575,20	- 1 343,01
z toho :		
Výsledok hospodárenia	39,34	- 767,81
Záväzky	163 423,62	139 641,13
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	63 361,98	54 749,98
Dlhodobé záväzky	10 371,07	8 056,50
Krátkodobé záväzky	89 690,57	76 834,65
Časové rozlíšenie	575,20	1 343,01

Majetok v správe účtovnej jednotky v obstarávacej cene je v sume 159 897,37 EUR.

Dlhodobé záväzky tvoria záväzky zo sociálneho fondu. Krátkodobé záväzky voči zamestnancom vo výške 44 149,83 EUR, poisťovniam 27 055,77 EUR, daňovému úradu 5 602,93 EUR.

Kapitálové výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Základná škola Komenského	3 200	10 986	10 515,90	95,72
Základná škola Slnčná	0	5 000	4 999,20	99,98

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 15 986 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 15 515,10 EUR, čo predstavuje 97,05% čerpanie.

Do ZŠS Slnčná bola zakúpená elektrická panvica 120litrov v sume 4 999,20 EUR, konvektomat do zariadenia školského stravovania ZŠ Komenského v sume 7 785,90 EUR a elektrická panvica 50 litrov do MŠ Bernolákova v sume 2 730 EUR.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR
Bežné príjmy spolu	10971243,76
z toho : bežné príjmy mesta	10491635,89
bežné príjmy RO	479607,87
Bežné výdavky spolu	10610039,82
z toho : bežné výdavky mesta	6675282,97
bežné výdavky RO	3934756,85
Bežný rozpočet	361203,94
Kapitálové príjmy spolu	182817,72
z toho : kapitálové príjmy mesta	182817,72
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	1578049,79
z toho : kapitálové výdavky mesta	1562534,69
kapitálové výdavky RO	15515,10
Kapitálový rozpočet	-1395232,07
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-1034028,13
Vylúčenie z prebytku	82666,71
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-1116694,84
Príjmové finančné operácie mesta	1 555 137,69
Príjmové finančné operácie RO	59836,15
Výdavkové finančné operácie	
- splácanie istiny úveru ŠFRB	1532,94
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	74000,00
Rozdiel finančných operácií	1539440,90
PRÍJMY SPOLU	12769035,32
VÝDAVKY SPOLU	12263622,55
Rozpočtové hospodárenie mesta	505412,77
Vylúčenie z prebytku	82666,71
Upravené hospodárenie obce	422746,06

Schodok rozpočtu v sume 1 034 028,13 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 **82 666,71 EUR**. V rozpočtovom roku 2022 bol vysporiadaný z finančných operácií vo výške **1 116 694,84 EUR**.

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

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté:
 - pre ZŠ Brehy - nenormatívne finančné prostriedky v sume 1 021,30 EUR
 - pre ZŠ Brehy – podpora výchovy stravovacím návykom v sume 1 134,90
 - pre ZŠ Komenského - nenormatívne finančné prostriedky v sume 3 791,70 EUR
 - pre ZŠ Komenského - podpora výchovy stravovacím návykom v sume 2 925,00 EUR
 - pre Spojenú školu internátnu - podpora výchovy stravovacím návykom v sume 975,00 EUR
 - na Referendum 2023 v sume 5 396,56 EUR
- b) nevyčerpané 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 sume 61 495,51 EUR,
- c) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 5905,74 EUR,
- d) nevyčerpané prostriedky **z fondu rozvoja bývania** podľa zákona č.182/1993 Z.z. o vlastníctve bytov a nebytových priestorov v z.n.p. v sume 21,00 EUR,

Zostatok finančných operácií v sume 1 539 440,90 EUR bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 1 116 694,84 EUR

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 422 746,06 EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2022 vo výške 422 746,06 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 mestské zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	3 078 259,30
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok uznesením č. 69/2022	527 843,91
Úbytky - použitie rezervného fondu :	1 391 766,74
- uznesenie č. 93/2022 zo dňa 07.09.2022	80 000,00
- uznesenie č. 94/2022 zo dňa 07.09.2022	210 204,65
- uznesenie č. 110/2022 zo dňa 19.10.2022	598 480,09
- uznesenie č. 152/2022 zo dňa 19.12.2022	540 000,00
FNC: 0111	96 241,73
0451	499 485,03
0510	120 096,79
0620	633 882,03
0640	960,00
0820	14 940,00
09121	15 203,00
1020	10 958,16
- ostatné úbytky	3,50
KZ k 31.12.2022	2 214 332,97

Peňažný fond - Mesto nemá peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p..

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.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	23 235,03
Prírastky - povinný prídelen - 1,25 %	11 851,02
Úbytky - ostatné úbytky	3 775,77
KZ k 31.12.2022	31 310,28

Fond prevádzky, údržby a opráv

Mesto vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č. 443/2010 Z.z. v z.n.p.. Z fondu prevádzky, údržby a opráv bytovej budovy sa financujú výdavky spojené s nákladmi na prevádzku, údržbu a opravy spoločných častí bytovej budovy vrátane opráv balkónov a lodžií, spoločných zariadení bytovej budovy, spoločných nebytových priestorov, príslušenstva a príslušeného pozemku.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	24 010,52
Tvorba fondu - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % obstarávacích nákladov na obstaranie nájomného bytu	7 201,52
Úbytky - použitie fondu :	
- na údržbu BD č. 509	522,26
- na údržbu BD č.510	773,52
KZ k 31.12.2022	29 916,26

Fond rozvoja bývania

Mesto 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 príslušných 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, zatepl'ovanie, ale aj na výstavbu alebo obnovu chodníkov, obchodov, vodovodu, plynofikáciu atď..

Fond rozvoja bývania	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	74 540,36
Prírastky - príjem z úrokov	82,80
Úbytky – bankové poplatky	103,80
KZ k 31.12.2022	74 519,36

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
Majetok spolu	25 071 295,52	24 646 188,46
Neobežný majetok spolu	19 377 305,24	20 229 650,31
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	14 638,86	9 721,86
Dlhodobý hmotný majetok	17 964 574,11	18 821 836,18
Dlhodobý finančný majetok	1 398 092,27	1 398 092,27
Obežný majetok spolu	5 686 291,63	4 408 907,83
z toho :		
Zásoby	3 041,89	3 486,66
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 693 884,85	1 542 211,04
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	156 298,69	59 215,35
Finančné účty	3 833 066,20	2 803 994,78
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	7 698,65	7 630,32

Hodnota majetku v brutto k 31.12.2022 je v hodnote 32 490 215,10 EUR, oprávky k majetku sú v hodnote 13 555 383,38 EUR a opravné položky vo výške 112 995,54 EUR.

Prírastok na dlhodobom hmotnom majetku v obstarávacej cene 107 349,18 EUR vznikol zaradením kúpy spoluvlastníckych podielov na rozšírenie areálu pri ZŠ Komenského . Úbytok v sume 1 075,68 EUR je z dôvodu vysporiadania zámenných a kúpnych zmlúv uzatvorených so žiadateľmi o prevod vlastníckeho práva k mestským pozemkom.

Hodnota pozemkov, ku ktorým má mesto vlastnícke právo je v sume 2 600 065,72 EUR.

Prírastok na dlhodobom hmotnom majetku v obstarávacej cene 1 543 163,29 EUR vznikol zhodnotením nebytových priestorov v 16 b.j. na ul. Komenského č. 509 v sume 24 195,75 EUR, rekonštrukciami ul. Slniečná v sume 210 446,97 EUR, ul. Kliňanská v sume 369 900,79 EUR, ul.

Rázusova v sume 66 126,22 EUR, modernizáciou umelej trávy v areáli MŠK v sume 310 507,95 EUR, revitalizáciou vnútroblokov sídliska Komenského v sume 106 413,27 EUR, vybudovaním prekládkovej stanice TKO v Zubrohlave v sume 124 776,79 EUR, vybudovaním detského ihriska MŠ Bernolákova v sume 37 473,91 EUR a vybudovaním Náučného chodníka v sume 259 031,43 EUR.

Hodnota stavieb, ku ktorým má mesto vlastnícke právo je v hodnote 27 681 126,44 EUR.

Krátkodobé pohľadávky v sume 63 622,59 EUR tvorí nezaplatená daň z nehnuteľnosti v sume 1 582,15 EUR, poplatok za TKO v sume 6 555,12 EUR, nájomné v b.j. 509/510 ul. Komenského v sume 34 371,30 EUR, nájomné za hrobové miesta 610 EUR, nájomné za pozemok a nebytové priestory v sume 1 122,69 EUR, dobropisy v sume 9 320,33 EUR z toho BP s.r.o za energie 6 564,06 EUR, MsÚ 1 024,64 EUR, školstvo 229,75 EUR a ostatné pohľadávky v sume 10 365,67 EUR.

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	25 071 295,52	24 646 188,46
Vlastné imanie	16 784 688,34	16 962 080,94
z toho :		
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	16 784 688,34	16 962 080,94
Záväzky	655 844,71	271 194,34
z toho :		
Rezervy	360 928,65	9 240,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	91 395,62	15 244,46
Dlhodobé záväzky	23 235,03	25 817,13
Krátkodobé záväzky	180 285,41	220 892,75
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	7 630 762,47	7 412 913,18

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	50 253,39	50 253,39	0
- zamestnancom	72 027,46	72 027,46	0
- poisťovniam	44 620,53	44 620,53	0
- daňovému úradu	9 202,44	9 202,44	0
- ostatné záväzky	44 788,93	44 788,93	0
Záväzky spolu k 31.12.2022	246 709,88	246 709,88	0

Mesto tvorí rezervu na overenie účtovnej závierky audítorom.

Krátkodobé záväzky predstavujú predpísané mzdy a odvody za mesiac december splatné v januári 2023 vo výške 116 647,99 EUR, neuhradené dodávateľské faktúry MsÚ za služby splatné v januári 2023 vo výške 42 162,94 EUR, neuhradené dodávateľské faktúry materských škôl bez právnej subjektivity za služby splatné v januári 2023 vo výške 7 309,61 EUR. Ostatné záväzky vo výške 44 788,93 EUR predstavuje tvorba a použitie fondu na prevádzku, údržbu a opravy nájomných bytov vo vlastníctve mesta BD Komenského č. 509 a 510 vo výške 29 916,26 EUR a preddavky za energie, ktoré súvisia s užívaním nájomných bytov vo výške 13 590,45 EUR.

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 do 5 rokov predstavuje tvorba sociálneho fondu vo výške 25 817,13 EUR, ktoré sa čerpajú priebežne.

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	Nájomné byty	181 769,90	1 532,94	4,98	0	2022

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
- suma splátok NZF, 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 mesta podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z.:

Text	Suma v EUR
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:	10 196 754,01
- bežné príjmy mesta	9 822 296,07
- bežné príjmy RO	374 457,94
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2021*	10 196 754,01
Celková suma dlhu mesta podľa §17/7 k 31.12.2022:	
- zostatok istiny z emitovaných dlhopisov	0,00
- zostatok istiny zo zmeniek	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov, pôžičiek	0,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	0,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- zostatok istiny z pôžičiek od subjektov VS napr. z MF SR	0,00
- zostatok istiny z pôžičiek od subjektov mimo VS	0,00
- zostatok istiny zo záväzkov po zmene veriteľa	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia	0,00
Celková suma dlhu mesta podľa §17/7 k 31.12.2022	0
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky podľa §17/8:	
- z úverov zo ŠFRB	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	0,00
- z pôžičky z Fondu na podporu umenia	0,00
- z úverov	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu mesta	0,00
Celková suma dlhu mesta upravená podľa §17/8 k 31.12.2022**	0,00
Celková suma dlhu mesta upravená podľa §17/8 k 31.12.2022**	Úhrn bežných príjmov mesta a RO k 31.12.2021*
0	10196754,01
	Dlh mesta § 17 ods.6 písm. a)
	0%

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

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

Text	Suma v EUR
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:	10 196 754,01
- bežné príjmy mesta	9 822 296,07
- bežné príjmy RO	374 457,94
Úhrn bežných príjmov mesta a RO k 31.12.2021*	10 196 754,01
Bežné príjmy mesta a RO znížené/upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1 814 664,02
- dotácie zo ŠR	890 767,95
- dotácie z MF SR	5 790 185,31
- účelovo určené peňažné dary, granty	13 597,68
- dotácie z Eurofondov	31 159,00
Spolu bežné príjmy mesta a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2021	8 557 256,40
Úhrn upravených bežných príjmov mesta a RO k 31.12.2021*	
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004 splátka istiny z krátkodobého bankového úveru	0,00
- 821005 splátka istiny z dlhodobého bankového úveru	0,00
- 821007 splátka istiny z dlhodobého úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	1 532,94
- 821009 splátka istiny z dlhodobého dodávateľského úveru	0,00
- 651002 splátka úrokov z bankového úveru	0,00
- 651003 splátka úrokov z úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	4,98
- 651004 splátka úrokov z dodávateľských úverov (ostatní veritelia)	0,00
-	0,00
Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2022**	1 537,92

Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2022**	Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2021*	Dlhová služba § 17 ods.6 písm. b)
1 537,92	1 639 497,61	0,09

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:

CENTRUM SOCIÁLNYCH SLUŽIEB

a) **Rozpočtové hospodárenie za rok 2022:**

Príjmy	1 124 298,17 EUR
Výdavky	1 055 474,15 EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	68 824,02 EUR

Nevyčerpané finančné prostriedky zo ŠR – inflačná pomoc v sume 24 720,00 EUR
 Nevyčerpané vlastné finančné prostriedky z úhrad za služby v sume 24 938,26 EUR
 Vratky za neobsadené miesta za 4.Q.2022 do ŠR v sume 19 165,64 EUR.

Centrum sociálnych služieb hospodáril so schváleným rozpočtom 1 002 564 EUR, ktorý bol v priebehu roka upravený rozpočtovými opatreniami na 1 124 374 EUR.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 581 063,92 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 212 119,78 EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 257 740 EUR. Finančné prostriedky boli čerpané na materiál hlavne obstaranie potravín, nákup čistiacich a hygienických pomôcok, dezinfekčné prostriedky, kancelársky, kuchynský a údržbový materiál, zvyšok tvoria náklady súvisiace s obstaraním licencií softvérov a prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení, energie, bežnú údržbu interiéru, výpočtovej techniky a softvérov, revízie a kontroly prevádzkových a špeciálnych strojov a zariadení, deratizácie a ostatné služby.

Bežné transfery

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 4 550,45 EUR za náhradu príjmu pri PN a čerpanie rekreačných poukazov.

b) **Účtovné hospodárenie za rok 2022:**

Celkové výnosy	1 024 787,81 EUR
Celkové náklady	1 006 901,04 EUR
Hospodársky výsledok zisk	17 886,77 EUR

Porovnanie hospodárskeho výsledku s predchádzajúcim účtovným obdobím:

Prehľad výnosov a nákladov	2020	2021	2022
Výnosy	941 463,26	1 008 078,93	1 024 787,81
Náklady	938 400,27	1 015 845,00	1 006 901,04
Výsledok hospodárenia	3 062,99	-7 766,07	17 886,77

Údaje o hospodárení za hlavnú činnosť:

Náklady	Skutočnosť k 31.12.2022	Výnosy	Skutočnosť k 31.12.2022
Náklady, v tom:	1 006 901,04	Výnosy v tom:	1 024 787,81
mzdové náklady	583 810,87	vlastné: z tržieb za služby ZPS, OS, nocľah., jedáleň	241 988,50
odvody do poisťovní	212 119,78	z dobropisov	390,58
spotreba materiálu	101 989,85	z rozpočtu MPSVaR SR- na ZPS a nocľaháreň, energie a infekčný príplatok	357 869,40
spotreba energie	49 862,44	z rozpočtu mesta- bežný transfer	411 230,00
údržba a služby	26 449,41	z ÚPSVaR – na projekty CH	9 098,62
zákonne sociálne náklady	28 661,38	Granty- peňažné dary podľa darovacích zmlúv	1 631,71
ostatné finančné náklady	1 428,31	z odpisov DHM	2 579,00
odpisy majetku	2 579,00		

Celková výška nákladov k 31.12.2022 bola vykázaná vo výške 1 006 901,04 EUR, čo predstavuje úbytok nákladov oproti roku 2021 o 8 943,96 EUR, kedy bola zrealizovaná oprava nebytových priestorov v nocľahárni Humanitas.

Celková výška výnosov k 31.12.2022 bola vykázaná vo výške 1 024 787,81 EUR, čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2021 o 16 708,88 EUR.

Nárast výnosov bol spôsobený predovšetkým zvýšením úhrad za stravu a obslužné činnosti pre prijímateľov sociálnych služieb v zmysle schváleného dodatku č.3 a č.4 k VZN č.1/2017 o poskytovaní sociálnych služieb a o výške úhrady za poskytované sociálne služby.

Hospodárenie príspevkovej organizácie CSS:

AKTÍVA	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Majetok spolu	152 772,65	192 814,54
Neobežný majetok spolu	34 707,34	32 128,34
z toho :		
Dlhodobý hmotný majetok	34 707,34	32 128,34
Obežný majetok spolu	117 296,90	159 923,12
z toho :		
Zásoby	5 093,79	7 661,47
Krátkodobé pohľadávky	8 404,30	8 167,00
Finančné účty	103 798,81	144 094,65
Časové rozlíšenie	768,41	763,08

PASÍVA	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	152 772,65	192 814,54
Vlastné imanie	13 221,47	31 108,24
z toho :		
Výsledok hospodárenia	- 7 766,07	17 886,77
Záväzky	139 551,18	161 706,30
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	37 519,23	76 013,98
Dlhodobé záväzky	2 145,02	1 471,20
Krátkodobé záväzky	99 886,93	84 221,12

Majetok v správe účtovnej jednotky v obstarávacej cene je v sume 9 300 EUR.

Krátkodobé pohľadávky voči odberateľom za poskytnuté služby sú vo výške 6 721,46 EUR a pohľadávky voči dodávateľom z preplatkov energie predstavujú 1 445,54 EUR. Dlhodobé záväzky tvoria záväzky zo sociálneho fondu. Krátkodobé záväzky sú voči zamestnancom vo výške 41 237,29 EUR, poisťovniam 27 755,58 EUR, daňovému úradu 4 515,75 EUR a dodávateľom 10 229,41 EUR.

DOM KULTÚRY v Námestove

a) **Rozpočtové hospodárenie za rok 2022:**

Príjmy	478 448,16 EUR
Výdavky	456 740,29 EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	21 707,87 EUR

Dom kultúry v Námestove hospodáril so schváleným rozpočtom 295 226 EUR, upravený v priebehu roka rozpočtovými opatreniami na 492 519 EUR.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 132 575,30 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 47 666,11 EUR.

Tovary a služby

Skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 275 890,46 EUR. Finančné prostriedky boli čerpané na energie vo výške 50 091,97 EUR, požičovné kino, honoráre účinkujúcim, rutinná a štandardná údržba, materiálové vybavenie vo výške 26 121,77 EUR, a ostatné náklady na prevádzkovú činnosť.

Bežné transfery

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 608,42 EUR

b) Účtovné hospodárenie za rok 2022:

Celkové výnosy	480 780,84 EUR
Celkové náklady	484 248,54 EUR
Hospodársky výsledok <i>strata</i>	-3 467,70 EUR

Porovnanie hospodárskeho výsledku s predchádzajúcim účtovným obdobím:

Prehľad výnosov a nákladov	2020	2021	2022
Výnosy	295 617,37	353 048,17	480 780,84
Náklady	305 438,83	357 509,07	484 248,54
Výsledok hospodárenia	- 9 821,46	- 4 460,90	- 3 467,70

Údaje o hospodárení za hlavnú činnosť:

Náklady	Skutočnosť k 31.12.2022	Výnosy	Skutočnosť k 31.12.2022
Náklady, v tom:	484 248,54	Výnosy, v tom:	480 780,84
mzdové náklady	138 830,77	vlastné	210 346,87
odvody do poisťovní	47 112,61	z rozpočtu mesta	213 127,42
spotreba materiálu	26 121,77	zo štátneho rozpočtu	24 947,91
spotreba energie	50 091,97	výnosy z KT	23 059,04
ostatné služby	198 544,38	ostatné výnosy	3 199,60
odpisy	23 547,04	Výnosy z BT mimo VS	6 100,00

Celková výška nákladov k 31.12.2022 bola vykázaná vo výške 484 248,54 EUR, čo predstavuje nárast nákladov oproti roku 2021 o 126 739,47 EUR. Nárast nákladov bol spôsobený úmerne nárastom tržieb za vstupné kino, vstupné programy a s tým súvisiace náklady na požičovné kino a vyplatenie honorárov účinkujúcim.

Celková výška výnosov k 31.12.2022 bola vykázaná vo výške 480 780,84 EUR, čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2021 o 127 732,67 EUR.

Nárast výnosov bol spôsobený zvýšenými tržbami za vstupné kino 127 283 EUR, tržby za vstupné programy 79 006,00 EUR, tržby knižnica 3 827,07 EUR, keďže v dôsledku pandémie ochorenia COVID – 19 bola organizácia v roku 2021 časť roka zatvorená, nebolo možné premietat' kino ani organizovať kultúrne podujatia.

Profesionálne divadelné a hudobné predstavenia navštívilo 7 630 účastníkov. Filmové predstavenia 25 048 návštevníkov na porovnanie v roku 2021 to bolo 8 955 návštevníkov.

Hospodárenie príspevkovej organizácie Dom kultúry:

AKTÍVA	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Majetok spolu	197 009,87	174 776,57
Neobežný majetok spolu	159 552,93	136 005,89
z toho :		
Dlhodobý hmotný majetok	159 552,93	136 005,89
Obežný majetok spolu	35 247,42	36 447,16
z toho :		
Krátkodobé pohľadávky	1 267,30	14 419,29
Finančné účty	33 280,12	21 874,60
Časové rozlíšenie	2 209,52	2 323,52

Zvýšené pohľadávky sú za kino v mesiaci december, splatné v januári 2023 vo výške 11 383 EUR, za kultúrne programy za mesiac december splatné v januári 2023 vo výške 1 810 EUR.

PASÍVA	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	197 009,87	174 776,57
Vlastné imanie	24 119,52	20 651,82
z toho :		
Výsledok hospodárenia	- 4 460,90	- 3 467,70
Záväzky	91 893,93	82 489,05
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	72 246,36	58 763,04
Dlhodobé záväzky	266,54	138,04
Krátkodobé záväzky	19 381,03	23 588,01
Časové rozlíšenie	80 996,42	71 635,70

Krátkodobé záväzky sú voči zamestnancom vo výške 7 895,15 EUR, poisťovniam 4 665,27 EUR, daňovému úradu 1 291,45 EUR, dodávateľom 9 376,14 EUR.

Na základe uvedených informácií o výnosoch a nákladoch, príspevkové organizácie spĺňajú podmienky podľa §21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

TECHNICKÉ SLUŽBY mesta Námestovo**a) Rozpočtové hospodárenie za rok 2022:**

Príjmy	1 733 823,20 EUR
Výdavky	1 514 636,45 EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	219 186,75 EUR

Rozpočtové hospodárenie	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
príjmy	606 502,25	1 127 320,95
výdavky	606 471,45	908 165,00
Zostatok	30,80	219 155,92

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 je v sume 408 871,59 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 160 058,85 EUR.

Tovary a služby

Skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 724 516,05 EUR

Bežné transfery

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 5 413,54 EUR

Finančné operácie výdavkové:

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 13 550,71 EUR

Kapitálové výdavky.

Skutočné čerpanie k 31.12.2022 z podnikateľskej činnosti je v sume 202 225,71 EUR na obstaranie strojového parku a zariadení Peugeot Boxer valník v sume 29 900 EUR, teleskopický manipulátor Bobcat v sume 119 875,20 EUR, veľkoobjemové konajnery 3 ks v sume 19 800 EUR a váhu na prekládkovú stanicu TKO v sume 32 650,51 EUR.

Technické služby mesta Námestovo hospodárili so schváleným rozpočtom 1 477 100,00 EUR z toho na hlavnú činnosť 663 000 EUR, podnikateľskú činnosť 814 100 EUR. V priebehu roka upravený rozpočtovými opatreniami na 1 437 100 EUR. Na hlavnú činnosť v kapitole Nakladanie s odpadmi bolo zníženie o 40 000EUR v súvislosti s uzatvorením skládky TKO v Zubrohľave, ktorá od marca 2022 slúži ako prekládková stanica na preloženie vyprodukovaného TKO. Likvidáciu vyprodukovaného komunálneho odpadu zabezpečuje spoločnosť WOOD ENERGY, s.r.o. na skládke Semeteš.

b) Účtovné hospodárenie za rok 2022:

Výnosy	1 210 208,77 EUR
Výnosy	1 341 420,37 EUR
Hospodársky výsledok <i>strata</i>	-131 211,60 EUR

Účtovné hospodárenie	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
výnosy	612 823,82	597 384,95
náklady	763 776,15	577 644,22
Zostatok	- 150 952,33	19 740,73

Porovnanie hospodárskeho výsledku s predchádzajúcim účtovným obdobím:

Prehľad výnosov a nákladov	2020	2021	2022
Výnosy	991 288,13	918 873,96	1 210 208,77
Náklady	982 319,92	917 482,33	1 331 420,37
Výsledok hospodárenia	8 968,21	1 391,63	-131 211,60

Náklady na hlavnú činnosť	Skutočnosť k 31.12.2022	Náklady na podnikateľskú činnosť	Skutočnosť k 31.12.2022
Náklady, v tom:	763 776,15	Náklady, v tom:	567 643,28
mzdové náklady	346 515,49	mzdové náklady	67 991,64
zákonne sociálne poistenie	119 754,25	zákonne sociálne poistenie	23 614,78
zákonne sociálne náklady	19 869,10	zákonne sociálne náklady	9 043,43
ostatné sociálne poistenie	8 374,28	ostatné sociálne poistenie	1 750,74
spotreba materiálu	113 610,14	spotreba materiálu	33 694,19
spotreba energie	6 349,43	spotreba energie	5 408,77

služby	31 982,81		služby	345 244,34
			tovary	4 472,36
ostatné náklady na prevádzku	11 853,73		ostatné náklady na prevádzku	15 625,93
finančné náklady	444,95		ostatné finančné náklady	191,21
dane a poplatky	1 594,79		dane a poplatky	2 298,57
odpisy majetku	100 112,62		odpisy majetku	39 401,58
rezervy a opravné položky	3 314,56		rezervy a opravné položky	18 905,74

Celková výška nákladov k 31.12.2022 bola vykázaná vo výške 1 331 419,43 EUR čo predstavuje nárast nákladov oproti roku 2021 o 428 455,69 EUR.

Nárast nákladov je spôsobený zmenou spôsobu likvidácie odpadov subjektom VS oproti roku 2021 o 345 769,77 EUR.

Výnosy za hlavnú činnosť	Skutočnosť k 31.12.2022		Výnosy za podnikateľskú činnosť	Skutočnosť k 31.12.2022
Výnosy, v tom:	612 823,82		Výnosy, v tom:	597 384,95
z rozpočtu mesta	555 999,76		vlastné	577 382,93
zúčtovanie rezerv	1 200,00		ostatné výnosy	502,68
z odpisov majetku	55 606,40		Rezervy a opravné položky	19 499,34
ostatné výnosy	17,66		výsledok hospodárenia	29 741,67
výsledok hospodárenia	- 150 952,33			

Celková výška výnosov k 31.12.2022 bola vykázaná vo výške 1 210 208,77 EUR, čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2021 o 291 334,81 EUR.

Nárast výnosov bol spôsobený zvýšenými tržbami za prijatie odpadov na prekládke komunálneho odpadu a refakturácia poplatku za uloženie odpadu subjektom VS.

Hospodárenie príspevkovej organizácie TS Mesta Námestovo:

AKTÍVA	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Majetok spolu	2 198 689,06	2 024 546,57
Neobežný majetok spolu	466 696,64	513 219,22
z toho :		
Dlhodobý hmotný majetok	466 696,64	513 219,22
Obežný majetok spolu	1 730 704,65	1 509 999,86
z toho :		
Zásoby	58 885,95	48 464,06
Krátkodobé pohľadávky	66 453,60	91 588,11
Finančné účty	1 605 365,10	1 369 947,69
Časové rozlíšenie	1 287,77	1 327,49
PASÍVA	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 198 689,06	2 024 546,57
Vlastné imanie	736 540,38	600 991,16
z toho :		
Výsledok hospodárenia	1 391,63	228 491,92
Fondy	372 499,24	372 499,24
Záväzky	1 462 148,70	1 423 555,41
z toho :		
Rezervy	1 219 793,19	1 238 213,42

Zúčtovanie medzi subjektami VS	172 327,39	92 543,94
Dlhodobé záväzky	2 694,25	2 717,54
Krátkodobé záväzky	67 333,87	90 080,51

Majetok v správe účtovnej jednotky v obstarávacej cene je v sume 695 419,81 EUR.

Významnú časť krátkodobých pohľadávok predstavujú pohľadávky odberateľov za likvidáciu odpadov vo výške 69 106,13 EUR. Dlhodobé záväzky tvoria záväzky zo sociálneho fondu. Krátkodobé záväzky sú voči zamestnancom vo výške 6 124,56 EUR, poisťovniam 16 242,68 EUR, daňovému úradu 3 570,04 EUR, ostatné záväzky 17 779,93 EUR a záväzky voči dodávateľom 46 363,30 EUR.

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 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2020 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 - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota Oravan Námestovo o.z. - BV na štartovné a poplatky, prenájom športovísk, cestovné náhrady, ubytovanie vrátane stravného, vecné ceny súvisiace so športovou činnosťou, odmeny trénerom, MTZ	35 000	35 000	0
Mestský športový klub Námestovo o.z.- BV na dopravu pre futbalové zápasy, štartovné, odmeny pre trénerov a poplatky SFZ, údržbu a prevádzkové náklady	82 050	82 050	0
Námestovský klub slovenských turistov			
Slovenský zväz drobnochovateľov na realizáciu 28.ročníka oblastnej výstavy drobných zvierat na vecné ceny priamo súvisiace s akciou	740	740	0
Severný vietor o.z na premiéru divadelnej inscenácie na MTZ, honoráre účinkujúcim, tvorivé dielne a workshopy	3 600	3 600	0
Tanečno o.z. – Oravský festival tanca a pohybu na autorské honoráre	2 500	2 500	0
Kult . 1629 o.z. – Multižánrový divadelný festival na Slanickom ostrove na inscenácie a umeleckú produkciu	4 000	4 000	0
Rímskokatolícka cirkev Námestovo na pokračujúce reštaurátorské práce v interiéri rímskokatolíckeho kostola sv. Šimona a Juda	49 560	49 560	0

K 31.12.2022 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2020 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto nepodniká na základe živnostenského oprávnenia.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) 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

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ Komenského	230 661,90	230 661,90	0
ZŠ Slnecná	143 667,00	143 667,00	0
ZUŠ Ignáca Kolčáka	983 498,00	983 498,00	0
Centrum voľného času MAJÁK	98 207,00	98 207,00	0

- 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 -
ZŠ Komenského	1 062 510,63	1 058 718,93	3 791,70
ZŠ Slnecná	947 183,78	945 027,58	2 156,20
ZUŠ Ignáca Kolčáka	0	0	0
Centrum voľného času MAJÁK	16 826,63	16 826,63	0

- prostriedky vlastné RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ Komenského	253 159,60	253 143,62	15,98 / BÚ
ZŠ Slnecná	131 276,91	131 276,91	0
ZUŠ Ignáca Kolčáka	62 225,13	62 225,13	0
Centrum voľného času MAJÁK	27 005,42	27 005,42	0

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 Námestovo	213 127,42	213 127,42	0
Technické služby mesta Námestovo	555 999,76	555 999,76	0
Centrum sociálnych služieb Námestovo	411 230,00	411 230,00	0

- **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 -
Dom kultúry Námestovo /AVF/	8 494,64	8 494,64	0
Dom kultúry Námestovo / FPU, ŽSK/	17 000,00	17 000,00	0
Technické služby mesta Námestovo	50 502,49	50 502,49	0
Centrum sociálnych služieb Námestovo	456 352,62	412 466,98	43 885,64

- **prostriedky vlastné**

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Dom kultúry Námestovo	208 123,35	186 415,48	21 707,87
Technické služby mesta Námestovo	1 127 320,95	908 134,20	219 186,75
Centrum sociálnych služieb Námestovo	253 903,65	228 965,27	24 938,38

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Bytový podnik s.r.o.	60 221,97	60 221,97	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Nadácia KIA Slovakia	technické vybavenie MŠ	2 254,40	2 254,40	0
TAIPEI REPRESENTATIVE OFFICE	technické vybavenie MŠ	1 647,00	1 647,00	0
Dobrovoľná požiarna	materiálno-technické	5 000,00	5 000,00	0

ochrana SR	vybavenie DHZO			
MPSVaR	transfer pre CSS	444 014,00	444 014,00	0
Ministerstvo vnútra SR	ubytovanie odídencov z Ukrajiny	264 909,50	264 909,50	0
ÚPSVaR	aktivačné práce, dobrovoľnícku činnosť	946,52	946,52	0
ÚPSVaR	chránená dielňa	27 989,63	27 989,63	0
ÚPSVaR	záškoláctvo	2 702,99	2 702,99	0
ÚPSVaR	podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa	17 253,60	12 218,70	5 034,90
Ministerstvo vnútra SR	úsek matrik	15 721,72	15 721,72	0
Ministerstvo vnútra SR	úsek registra adries a hlásenia pobytu	3 292,54	3 292,54	0
Ministerstvo vnútra SR	stavebný úrad	14 515,31	14 515,31	0
Ministerstvo vnútra SR	starostlivosť o životné prostredie	773,44	773,44	0
Ministerstvo vnútra SR	referendum	5 396,56	0	5 396,56
Ministerstvo vnútra SR	komunálne voľby 2022-2026	16 964,10	16 964,10	0
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	spoločný stavebný úrad	14 515,31	14 515,31	0
OÚ-cestná doprava	cestná doprava	333,63	333,63	0
RÚ ŠS Žilina	vzdelávacie poukazy	19 981,00	19 981,00	0
RÚ ŠS Žilina	výchova a vzdelávanie MŠ posledný ročník deti	47 160,00	47 160,00	0
RÚ ŠS Žilina	učebné pomôcky	16,60	16,60	0
RÚ ŠS Žilina	dopravné pre ZŠ	10 242,00	5 429,00	4 813,00
RÚ ŠS Žilina	asistent učiteľa ZŠ	83 314,00	83 314,00	0
RÚ ŠS Žilina	škola v prírode	5 800,00	5 800,00	0
RÚ ŠS Žilina	lyžiarsky kurz	17 944,00	17 944,00	0
RÚ ŠS Žilina	na učebnice ZŠ	10 979,00	10 979,00	0
RÚ ŠS Žilina	vzdelávanie žiakov zo SZP	200,00	200,00	0
RÚ ŠS Žilina	transfer pre školské zariadenia	1 656 366,00	1 656 366,00	0
RÚ ŠS Žilina	školský úrad	18 452,00	18 452,00	0
MŠVVaŠ SR	Implementácia projektových aktivít	103 921,13	103 921,13	0
RÚ ŠS Žilina	špecifiká pre ZŠ, MŠ	97 238,00	97 238,00	0
MH SR	Covid 19	802,00	802,00	0
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	ŠFRB	13 539,35	13 539,35	0
Ministerstvo životného prostredia	Nízko uhlíková stratégia	8 550,00	8 550,00	0
Slovenský futbalový zväz	Modernizácia umelej trávy v areáli MŠK - KV	100 000,00	100 000,00	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Enviromentálny fond	uloženie odpadov	11 672,70	11 672,00	0
Európske poľnohospodárske fondy EPZF,EPFRV	prijazdová komunikácia Nábrežie - KV	34 729,46	34 729,60	0

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Oravská Jasenica	5 050,50	5 050,50	0
Vavrečka	3 995,50	3 995,50	0
Bobrov	521,90	521,90	0
Rabča	460,20	460,20	0
Klin	480,00	480,00	0
Breza	393,30	393,30	0
Lokca	2 400,00	2 400,00	0
Ťapešovo	300,00	300,00	0
Oravské Veselé	342,80	342,80	0
Hruštín	2 182,50	2 182,50	0
Novoť	108,00	108,00	0
Rabčice	54,00	54,00	0
Zubrohlava	596,40	596,40	0
Oravská Polhora	134,00	134,00	0
Beňadovo	54,00	54,00	0
Oravská Lesná	54,00	54,00	0
Mútne	108,00	108,00	0
Krušetnica	54,00	54,00	0
Sihelné	193,70	193,70	0
Nižná	31,70	31,70	0

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Žilinský samosprávny kraj	23 326,03	23 326,03	0

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