



KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÁ SPRÁVA MESTA LIPANY ZA ROK 2022

Spracovala:
Ing. Jozefína Tomašková
vedúca ekonomického oddelenia

Ing. Vladimír Jánošík
primátor mesta

Obsah

Úvodné slovo.....	3
<i>1 Základná charakteristika mesta Lipany.....</i>	<i>5</i>
1.1 Geografické údaje	5
1.2 História	5
1.3 Demografické údaje.....	6
1.4 Ekonomické údaje	6
1.5 Infraštruktúra	6
1.6 Výchova a vzdelávanie	9
1.7 Zdravotníctvo	11
1.8 Sociálne zabezpečenie	13
1.9 Kultúra a šport	13
1.10 Inštitúcie v meste	14
1.11 Organizačná štruktúra mesta.....	15
<i>2 Rozpočet mesta a jeho plnenie.....</i>	<i>17</i>
2.1 Plnenie príjmov	18
2.2 Plnenie výdavkov	25
2.3 Plán rozpočtu na nasledujúce tri roky.....	29
<i>3 Hospodárenie mesta a rozdelenie výsledku hospodárenia.....</i>	<i>31</i>
<i>4 Bilancia aktív a pasív</i>	<i>33</i>
<i>5 Vývoj pohľadávok a záväzkov</i>	<i>34</i>
<i>6 Výsledok hospodárenia.....</i>	<i>36</i>
<i>7 Ostatné dôležité informácie.....</i>	<i>37</i>
7.1 Prijaté granty a transfery	42
7.2 Poskytnuté dotácie z rozpočtu mesta.....	43
7.3 Tvorba a použitie fondov	44
7.4 Významné investičné akcie mesta	45
7.5 Predpokladaný budúci vývoj mesta	46
7.6 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	49
Prílohy:	49



ÚVODNÉ SLOVO

Čas v samospráve

Zvykneme si stále hovoriť, že ten čas v súčasnosti beží akosi rýchlejšie. Rýchlo sme pri akýchkoľvek informáciách a často aj takých, ktoré vôbec nepotrebujeme. Pracujeme dlhšie, aj keď nové technológie by nám prácu mali urýchliť a zjednodušiť. Rovnako vnímam aj fakt, že ak chceme niečo vybaviť, opraviť, rekonštruovať alebo postaviť, takisto potrebujeme na to viac času, resp. trvá to dlhšie. A takto to vnímame aj v samospráve, kde musíme myslieť ďaleko dopredu. Všetky dôležité veci musíme robiť s dostatočným časovým predstihom a vopred musia prejsť rôznymi prípravami. Máme mnoho projektov, ktoré prechádzali alebo budú prechádzať dlhodobým procesom a úžitok ktorých sa dostaví oveľa neskôr.

POZEMKY - NÁROČNÝ PROCES

Je tomu už približne sedem rokov, čo bolo mesto Lipany zaradené do projektu pozemkových úprav. Po dlhých prípravách zhotoviteľa, vyčlenení financií, organizovaní valného zhromaždenia vlastníkov pôdy v extraviláne mesta Lipany, ale aj rôznych prietahov pozemkové úpravy začali. Ale to sme sa dostali len na začiatok cesty, ktorej výsledkom by o tri - štyri roky mali byť scelené pozemky. Je to okom bežného občana takmer neviditeľná práca, ktorej výsledok sa dostaví až na samom konci. Na tomto strategicky významnom projekte pracujú projektanti, geodeti, pracovníci mestského úradu. Aby to viedlo k očakávanému cieľu, budeme potrebovať súčinnosť nielen samotných vlastníkov pozemkov, ale aj občanov znalých miestnych pomerov so snahou pomôcť.

VÝSTAVBA VODOJEMU

V tomto roku reálnu podobu nadobudne trochu menší, ale významom veľký projekt výstavby vodojemu nad mestom v lokalite Uboč. Tento projekt od prvej myšlienky bol pripravovaný takmer šesť rokov. Prínosom bude dostať pitnú vodu do vyššej nadmorskej výšky s väčšou kapacitou a kvalitou. Takto sa rodia všetky dlhodobé

projekty. Nevznikajú zo dňa na deň, ale dobrým predvídaním, dlhodobou prípravou, zapojením tímov odborníkov, dostatkom financií, šťastím, ale aj chuťou prekonávať prekážky. Nesmieme zabudnúť, ako dlho vznikal projekt využitia geotermálnej vody po reálne fungovanie akvaparku alebo ešte dávnejšie polder nad mestom, ktorý zaručuje bezpečný prietok vody pri veľkých búrkach.

Svet sa neskladá len z veľkých vecí, ale aj z malých a tie sú mnohokrát dôležitejšie ako tie veľké. Rovnako aj v našom meste. Zrealizovali sme mnoho opráv a investícií, ktoré zapadajú do celkového rozvoja mesta. Vytvorili sme podmienky pre bývanie, lokalita Pod Hájom nás stála mnoho síl a finančných prostriedkov a nové bytové domy na Šejbe sú určite jedny z najkrajších v meste. Nemusíme sa hanbiť za budovu Polikliniky Lipany, ktorú sme dovybavovali prístrojmi a verme, že pomôžu udržať lekárov v našom meste. Zaplnený priemyselný park len dotvára rôznorodý priemysel, ktorý je odolnejší voči kríze. Bola dokončená malá hokejová hala, ktorá už asi uzatvára takmer všetky možnosti pre šport v meste.

Pevne dúfam, že nás pri tvorbe takýchto a iných strategických plánov mesta podporíte a rovnako si želám, aby aj vaše osobné plány mali v budúcnosti úspech a prospech nielen pre vás, ale aj pre ľudí okolo.

Vladimír Jánošík, primátor mesta

1 Základná charakteristika mesta Lipany

Názov právneho subjektu: Mesto Lipany

Sídlo: Mestský úrad, Krivianska 1, 082 71 Lipany

Okres: Sabinov

Kraj: Prešovský

IČO: 00327379

Štatutárny zástupca: Ing. Vladimír Jánošík, primátor mesta

Počet obyvateľov: 6 489 (stav k 31.12.2022)

Prvá písomná zmienka rok: 1312

Mesto Lipany je samostatný územný samosprávny celok Slovenskej republiky. Od 16. 3. 1986 je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou mesta pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj svojho územia a starostlivosť o potreby svojich obyvateľov.

1.1 Geografické údaje

Mesto má výhodnú geografickú polohu. Najbližšie sa nachádza štátna hranica s Poľskom, prechod cez Leluchov je vo vzdialenosti 17 km. Leží v údolí rieky Torysa, medzi Šarišskou vrchovinou a Čergovským pohorím a na medzinárodnej ceste I. triedy č. 68. Od krajského mesta Prešov je mesto vzdialené 34 km.

V okolí mesta sa nachádzajú ložiská ropy, zemného plynu a geotermálnej vody. Geotermálny vrt Lipany-1 je lokalizovaný v hydrogeologickom rajóne Spišsko-šarišského medzihoria, Bachurne a Šarišskej vrchoviny v povodí Torysy. Pre zdroj geotermálnej vody Lipany-1 bolo stanovené ochranné pásmo I. a II. stupňa. Mesto ma celkovú rozlohu 1264 ha. Mestské lesy zaberajú 276 ha a orná pôda 470 ha.

1.2 História

Prvýkrát sa mesto Lipany spomína v listinách zo začiatku 14. storočia. V najstaršej listine z roku 1312 sa osada nazýva Sedem Líp. Lipany mali výhodnú polohu na starej obchodnej ceste do Poľska a boli poddanským subjektom kamenického hradného panstva. V 16. storočí patrili medzi najväčšie šarišské mestečky. V roku 1880 mestečko postihol veľký požiar a spolu s pretrvávajúcim vysťahovalectvom to ovplyvnilo jeho demografický vývoj. V roku 1909 sa Lipany stali sídlom okresu, ktorý bol v roku 1924 premiestnený do Sabinova do roku 1960. Do päťdesiatych rokov 19. storočia sa obyvatelia venovali predovšetkým poľnohospodárstvu a drobnému remeslu. V ďalších rokoch tu vzniklo niekoľko priemyselných podnikov, čím sa zmenila sociálna štruktúra mestečka. Najväčší hospodársky rast zaznamenalo mesto po 2. svetovej vojne. Postupne sa rozvinula textilná a strojárnska výroba a zintenzívnila sa poľnohospodárska výroba. S hospodárskym rastom sa rozvíjalo aj zdravotníctvo a školstvo.

1.3 Demografické údaje

Výraznejší pokles je v počte úmrtí, v roku 2021 to bolo 55 a v roku 2022 36 úmrtí. Po uvoľnení opatrení proti šíreniu koronavírusu došlo k nárastu sobášov. Pri porovnaní stavu obyvateľstva mesta za desaťročie bol stav v roku 2012 na úrovni 6435 obyvateľov, čo predstavuje v roku 2022, nárast o 54 obyvateľov. V roku 2022 je evidovaných 120 narodených detí, 60 dievčat a 60 chlapcov. Mesto Lipany k 31. 12. 2022 evidovalo 6 489 obyvateľov s trvalým pobytom, z toho 3 247 mužov a 3 242 žien. V posledných rokoch je zaznamenaný mierny nárast obyvateľstva.

Rok	Počet obyvateľov	Prist'ahovaní	Odst'ahovaní	Narodení	Úmrtie
2019	6531	85	120	105	46
2020	6526	40	119	117	56
2021	6484	56	133	91	55
2022	6489	53	138	120	36

V meste žije pomerne vysoký počet obyvateľov v komunitnom spoločenstve sústredenom v lokalite Za traťou. K 31.12.2022 bol počet občanov v tejto lokalite 862, čo je 13,29% z celkového počtu obyvateľov mesta. Obyvateľstvo tejto lokality je špecifické, čo sa týka vzdelania, zamestnania a spôsobu života, preto mu mesto venuje viac pozornosti.

Na teritóriu mesta je 1 883 bytov, ktoré sú umiestnené v 736 rodinných a 66 bytových domoch. Na jeden byt pripadá 3,47 obyvateľa. V lokalite Za traťou je 56 bytov. Momentálne v meste prebieha výstavba IBV v lokalite Pod Hájom a v lokalite Šejba prebieha výstavba bytov.

1.4 Ekonomické údaje

V oblasti nezamestnanosti za obdobie posledných rokov nedošlo v meste Lipany k výraznejším zmenám. Z globálneho hľadiska celkový počet uchádzačov o zamestnanie evidovaných (UoZ) na ÚPSVaR zaznamenal pokles, tzv. rizikové kategórie UoZ jednoznačne poukazujú na nevyhnutnosť venovať zvýšenú pozornosť predovšetkým dlhodobo nezamestnaným a mladým uchádzačom o zamestnanie. Vo vzťahu k rizikovosti vyššie uvedených kategórií UoZ, ako aj ku skutočnosti, že výrazný podiel v rámci jednotlivých rizikových kategórií tvoria príslušníci marginalizovaných rómskych komunít, jednoznačne poukazuje na potrebu riešiť problematiku nezamestnanosti v meste Lipany systematicky, prioritne tvorbou vhodných pracovných príležitostí priamo v meste, resp. v blízkom okolí.

1.5 Infraštruktúra

Doprava

Cez mesto Lipany prechádza cesta I/68 smer Prešov – Stará Ľubovňa. Cesty III. triedy prechádzajú smerom na okolité obce Lúčka, Ďačov, Dubovica, Krivany. Mesto

vlastní 12 km miestnych komunikácií. Z hľadiska zvyšujúcej sa automobilovej dopravy bola riešená preložka cesty I/68, v októbri 2011 bola ukončená jej I. etapa, ktorá vyriešila 1750 m cesty. Mesto pretína železničná trať Košice–Prešov–Muszyna, ktorá bola v roku 1996 zelektrifikovaná. Pravidelná osobná doprava je zabezpečovaná okrem vlakov aj autobusmi SAD a iných dopravných prepravcov smerom na Starú Ľubovňu, Prešov, Košice, a inde.

Posledná správa o stave dynamickej a statickej dopravy bola v 2021. Zrealizované boli nasledujúce stavby, ktoré pomohli zlepšiť dopravnú situáciu v meste:

Lipany-centrum, južná časť, rekonštrukcia

- vybudovaných 26 kolmých parkovacích miest oproti predajni MILK AGRO + ďalších 86 kolmých parkovacích miest pod železničným násypom;
- vozidlová komunikácia o šírke 5,5m a dĺžke 205 m + chodník, zo zámkovej dlažby, pre peších je zrealizovaný v celkovej dĺžke 425 m a plocha pre odloženie bicyklov má kapacitu 20 ks bicyklov;
- komunikácie vozidlové majú asfaltobetónový kryt, parkoviská sú zo zámkovej dlažby.

Autokemping

- komunikácie vozidlové sú o výmere 1550 m²;
- parkoviská pozostávajú z kolmých a pozdĺžnych státí, celkový počet kolmých státí o rozmere 2,50x4,50 m je 90 ks a pozdĺžnych o rozmere 2,2x12,0 m je 3 ks;
- k parkoviskám je funkčne začlenený chodník pre peších s rampou pre imobilných a vonkajším schodiskom.

IBV Pod Hájom

- komunikácie vozidlové sú v kategórii C3-MO 6,5/30, čo zodpovedá šírkovému usporiadaniu 2x2,75 m jazdný pruh a 2x0,50 m bezpečnostný odstup. Komunikácie vozidlové tvoria dve vetvy. Vetva „A“ má dĺžku 405,79 m s plochou 2 060 m². Vetva „B“ má dĺžku 272,15 m a plochu 1 612 m²;
- komunikácie pešie sú jednostranné, po ľavej resp. pravej strane vozidlovej komunikácie;
- šírka chodníkov je 1,50 m, celková plocha peších komunikácii je 959,0 m².

Šejba

- v rámci komerčnej výstavby bytov v lokalite Šejba postupne dobudovala firma Stav-Majo novú časť miestnej komunikácie vozidlovej, spevnené plochy, resp. parkoviská a chodníky pre peších.

V poslednom období boli v meste zrealizované nasledujúce dopravné stavby:

- asfaltovanie ulíc na Dubovickej rovni – ul. Mlynská, Dubovická roveň, Za kúpaliskom v celkovej dĺžke cca 1 770 m,
- asfaltovanie ul. Kukučínova – 2 450 m², dĺžka cca 400 m,
- miestny chodník ul. Hviezdoslavova – okolo Domu pokojnej staroby, zámková dlažba, dĺžka cca 210 m,
- miestny chodník ul. Tehelná – Komenského, zámková dlažba, dĺžka 25 m,
- miestny chodník pri predajni Jednota, zámková dlažba, dĺžka cca 30 m.

V súčasnosti je v príprave rekonštrukcia chodníka na ul. Sabinovskej. Je vydané ohlásenie stavebných úprav, zo súťaže vzišiel víťaz na dodávateľa stavebných prác (Ekosvip Sabinov), po získaní súhlasného stanoviska správcu cesty a dopravného inšpektorátu k dočasnému dopravnému značeniu sa začnú stavebné práce, predpokladáme na budúci mesiac. Naplánované sú taktiež drobné opravy výtlkov miestnych ciest a chodníkov pomocou infrasetu vo vlastnej réžii.

Okrem vyššie spomenutých už zrealizovaných stavieb, máme projekčne pripravené ďalšie stavby dopravného zamerania. Ide najmä o komunikácie pešie (chodník) k rómskej osade a úpravu komunikácie ku MŠ Kpt. Nálepku., I. etapu cyklotrasy Eurovelo, cyklochodník Poľná - Štúrova a parkovisko k malej ľadovej ploche.

Pokračujeme v príprave podkladov pre ďalšie akcie týkajúce sa dopravy v meste: cyklocestička „Drindáč“, II. etapa cyklotrasy Eurovela, križovatka ulíc – hlavná cesta I/68 a ulica Jánošíkova smerom k IBV Pod Hájom, štúdia parkovania na ul. Štúrova (rozšírenie pozdĺžnych státí na úkor chodníka a zelene), cyklochodník na ul. Hviezdoslavova (napojenie existujúceho cyklochodníka z IBV Rovinky okolo charity smerom do mesta), spoplatnené parkovanie v centre mesta (platobná stanica pri tržnici, pri predajni Jednota a pri poliklinike), predĺženie miestnej komunikácie na ul. Komenského (pri nových bytových domoch na Šejbe), nové parkovisko na ul. Sabinovskej (ako vyvolaná investícia pre investora nadstavby Luníka), rekonštrukcia chodníka k novému cintorínu.

Vodovodná a kanalizačná sieť

Mesto Lipany je pre dodávku pitnej vody napojené na Prešovský skupinový vodovod a verejnú kanalizáciu prevádzkované Východoslovenskou vodárenskou spoločnosťou a. s. Košice. Dodávka pitnej vody je zabezpečovaná pre 100 % domácnosti z objektu vodojemu Lipany, ktorý sa nachádza extraviláne mesta nad obytnou časťou Glace. Tento objekt sa skladá z dvoch akumulčných nádrží o objeme 750 m³, čím sa vytvára zásoba 1 500 m³ vody. Z uvedeného vodojemu sú zásobované aj okolité obce Dubovica, Kamenica, Ďačov. Odber vody v priemere je okolo 700 m³/deň. Celková dĺžka vodovodu Lipany vrátane prírodných radov je cca 30,5 km a cca 830 vodovodných prípojk.

Mesto Lipany je odkanalizované do ČOV v prevádzke VVS a. s. Košice. Na kanalizáciu je napojených 98% obyvateľov. V meste je delená kanalizácia cca 30% aj jednotná kanalizácia cca 70% v celkovej dĺžke 12,5 km. Na túto kanalizačnú sieť je napojených 536 prípojk. Kapacita ČOV je 25 litrov/s pre 9957 ekvivalentných obyvateľov.

Plynofikácia, vykurovanie, elektrifikácia

Vykurovanie domácností je riešené na 98% plynom. Dve percentá tvoria lokálne a elektrické vykurovania domácnosti. Zásobovanie elektrickou energiou je z hlavného 110 kV rozvodu Lemešany - Prešov a Spišská Nová Ves - Lipany v sekundárnej sieti. Rozvody v regióne sú zabezpečené 22 kV rozvodmi.

1.6 Výchova a vzdelávanie

Školstvo

V zriaďovateľskej pôsobnosti mesta sú tri materské školy (MŠ Nám sv. Martina 80, MŠ kpt. Nálepku 7, MŠ kpt. Nálepku 19), dve základné školy (ZŠ Komenského 113 a ZŠ Hviezdoslavova 1), Základná umelecká škola, Štúrova 29, školské zariadenia - Školská jedáleň Komenského 14, Školská jedáleň Hviezdoslavova 1), Centrum voľného času pri ZŠ Komenského 113, Centrum voľného času pri ZŠ Hviezdoslavova 1, Školský klub detí pri ZŠ Komenského 113, Školský klub detí pri ZŠ Hviezdoslavova 1. V meste pôsobia Spojená škola na Tehelnej 23 a stredné školstvo zastúpené Gymnáziom Lipany, Komenského 13 a SOŠPaS, Komenského 16, kde zriaďovateľom je PSK, Súkromné detské jasle Julinka, kde zriaďovateľom je súkromná osoba.

Správa o hospodárení mestských škôl s právnou subjektivitou za rok 2022

- Základná škola, Hviezdoslavova 1
- Základná škola, Komenského 113
- Základná umelecká škola, Štúrova 29

Základné školy sú financované prostredníctvom:

- prenesených kompetencií - financovanie štátom
- originálnych kompetencií - financovanie z podielových daní (školské kluby detí, centrá voľného času)

Rozpočet a jeho čerpanie

Položka	ZŠ Hviezdoslavova	ZŠ Komenského	ZUŠ
	Prenesené kompetencie		Originálne
Príjem (presun 2021 + 2022)	610 019,00 €	1 842 053,00 €	1 034 905,00 €
Výdavky	609 870,00 €	1 828 212,00 €	1 034 861,50 €
- z toho mzdové náklady	531 377,00 €	1 614 148,00 €	1 013 502,90 €
- mzdy	391 596,00 €	1 188 280,00 €	753 246,99 €
- odvody	139 781,00 €	425 868,00 €	260 255,91 €
- z toho prevádzkové náklady	78 493,00 €	214 064,00 €	21 358,60 €
- energie	31 335,00 €	53 135,00 €	-
- poštovné, telefón	910,00 €	1 208,00 €	-
- nákup materiálu	16 972,00 €	38 824,00 €	-
- oprava, údržba	1 192,00 €	7 700,00 €	-
- ostatné služby	27 016,00 €	85 082,00 €	19 781,64 €
- náhrada mzdy	1 068,00 €	28 115,00 €	1 576,96 €
Presun do r. 2023	149,00 €	13 841,00 €	43,50 €

Položka	ZŠ Hviezdoslavova	ZŠ Komenského
Vzdelávacie preukazy	9 450,00 €	41 330,00 €
Čerpanie	5 699,00 €	36 477,00 €
Presun do r. 2023	3 751,00 €	4 853,00 €
Čerpanie: ZŠ Hviezdoslavova - čerpanie na materiálové vybavenie, energie, dohody a poistné ZŠ Komenského - čerpanie na materiálové vybavenie, údržbu, energie, dohody a poistné		
Dopravné		
- presun z r. 2021	934,00 €	8 349,00 €
- z toho vrátené do ŠR	181,00 €	1 243,00 €
- príjem v r. 2022	2 045,00 €	17 857,00 €
- čerpanie v r. 2022	2 765,00 €	24 482,00 €
- presun do r. 2023	33,00 €	481,00 €
Nenormatívne finančné prostriedky	53 682,00 €	133 394,00 €
Čerpanie:		
- mzdy a odvody (asistent učiteľa - AU)	24 756,00 €	53 607,00 €
- príspevok pre žiakov so SZP (AU)	50,00 €	12 750,00 €
- príspevok na učebnice	4 537,00 €	14 032,00 €
- škola v prírode	9 600,00 €	7 800,00 €
- lyžiarsky výcvik	9 000,00 €	25 200,00 €
- letná škola	-	8 400,00 €
- príspevok na špecifiká	5 739,00 €	2 380,00 €
- odchodné	-	9 225,00 €
Prenájom priestorov	2 669,00 €	4 251,00 €
Čerpanie:		
- materiálové vybavenie a učebné pomôcky	1 963,00 €	1 677,00 €
- ostatné služby	706,00 €	2 574,00 €
Učebné pomôcky pre žiakov v HN (fin. prostriedky UPSVaR)	66,00 €	1 262,00 €

Mimoškolská činnosť (ŠKD a CVČ) – príjem a čerpanie

Rozpočet	ZŠ Hviezdoslavova	ZŠ Komenského
Príjem celkom	106 713,00 €	156 899,00 €
- z toho podielové dane z mesta (ŠKD)	91 403,00 €	122 533,00 €
- z toho poplatky od rodičov (ŠKD)	2 619,00 €	4 983,00 €
- z toho podielové dane mesta (CVČ)	6 090,00 €	8 263,00 €
- z toho podielové dane obcí (CVČ)	1 581,00 €	8 794,00 €
- z toho poplatky od rodičov (CVČ)	5 020,00 €	12 326,00 €
Čerpanie:		
- mzdy a odvody	78 604,00 €	122 533,00 €
- energie	3 911,00 €	-
- nákup materiálu	2 618,00 €	4 401,00 €
- učebné pomôcky	331,00 €	315,00 €
- odmeny za vedenie krúžkov	160,00 €	6 068,00 €
- ostatné služby	8 599,00 €	15 637,00 €
- prepravné žiakov	2 943,00 €	3 654,00 €
- odstupné	6 798,00 €	-
- odchodné	2 719,00 €	-
- iné	-	4 221,00 €
Nevyčerpané	40,00 €	70,00 €

Iný príjem z projektov - ZŠ

Názov projektu	Príjem z projektu	
	ZŠ Hviezdoslavova	ZŠ Komenského
Erasmus	-	3 529,30 €

Iný príjem a čerpanie - ZUŠ

Základná umelecká škola	
Iné príjmy spolu	75 808,05 €
- príjmy z poplatkov	75 224,04 €
- mimorozpočtový príjem (dobropís z r. 2021 - SPP, VSE)	584,01 €
Čerpanie:	
- energie	12 225,64 €
- nákup materiálu	12 276,36 €
- poštovné, telefón	958,16 €
- oprava, údržba	6 541,85 €
- ostatné služby	23 465,43 €
- dohody	1 263,23 €
- nákup nástrojov	19 077,38 €
Zostatok presunutý do r. 2023	-

Stav účtov k 31. 12. 2022

Účet	ZŠ Hviezdoslavova	ZŠ Komenského	ZUŠ
- vkladovo výdavkový	39,39 €	70,46 €	43,50 €
- príjmový	-	-	-
- sociálneho fondu	6 604,13 €	4 911,90 €	20 783,16 €
- depozitný	56 666,09 €	170 693,67 €	16,30 €
- darovací	2 407,01 €	-	29,01 €
- grantový	-	-	990,00 €
- projektový (Erasmus)	-	16,00 €	-

Školy predkladajú vypracovanú správu svojmu zriaďovateľovi a regionálnemu úradu školskej správy „Súhrnnú správu o hospodárení za predchádzajúci kalendárny rok“ najneskôr do 15.4. nasledujúceho kalendárneho roka prostredníctvom webovej aplikácie www.vykazy.sk.

1.7 Zdravotníctvo

Väčšina zdravotníckych služieb na území mesta je sústredená v budove Polikliniky Lipany. Zdravotnícke služby v našom meste zabezpečujú 4 všeobecní lekári pre dospelých, 3 pediatri a stabilní odborní lekári: 1 gynekológ, 1 očný lekár, 1 chirurg, 3 internisti, 1 neurológ, 1 logopedička a 4 zubári. Okrem lekárov, v meste sú poskytované služby fyziatrie a to Bc. Viera Bujňáčková v relaxačno rehabilitačnom centre, ktorá má prenajatý priestor v budove Lunik na Sabinovskej ulici a na Kpt. Nálepku 1 fyzioterapeutka PhDr. Miriam Ištoňová, PhD, MHA, MPH v priestoroch firmy EKOREM, s.r.o. Trvalou súčasťou polikliniky je biochemické laboratórium a röntgenové pracovisko. Dôležitú súčasť v oblasti zdravotnej starostlivosti zohráva

aj sieť lekární. Máme v meste tri lekárne. Prevádzkovanie dopravnej zdravotnej služby pre obyvateľov Lipian zabezpečuje LOMEX, s.r.o. JUDr. Jozef Karabáš. V meste funguje „Rýchla lekárska pomoc“ so špeciálne vybaveným sanitným vozidlom, ktorá slúži na poskytovanie neodkladnej lekárskej prvej pomoci pre obyvateľov mesta i celého spádového okolia. Pod záštitou Arcidiecéznej charity Košice v budove charitného domu pôsobí od roku 2001 Agentúra domácej ošetrovateľskej služby (ADOS) Lipany, ktorá patrí do siete zdravotníckych zariadení. Poskytuje ošetrovateľskú starostlivosť kvalifikovanými sestrami pacientom všetkých vekových skupín v ich prirodzenom domácom prostredí. Domácu starostlivosť indikuje praktický lekár alebo lekár špecialista na základe zdravotného stavu pacienta.

Zmeny oproti minulému roku:

- ❖ v budove Lunik obnovená ambulancia fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie, ktorú zastrešuje firma EKVITAS, s.r.o. pod vedením MUDr. Martina Dupkalu,
- ❖ za budovou Lunik je umiestnená unimobunka mobilného odberného miesta (MOM), v ktorej firma EMED, s.r.o., MUDr. Lešťan, poskytuje služby spojené s testovaním na prítomnosť ochorenia Covid 19, nateraz je činnosť pozastavená z dôvodu nízkeho záujmu zo strany verejnosti,
- ❖ bývalá ambulancia MUDr. Staníka je využitá čiastočne: v stredu Protetikou, a.s., ktorá je výrobcom, predajcom a distribútorom špecializovanej obuvi a zdravotníckych pomôcok a vo štvrtky Poliklinikou Sabinov, n. o. pre ambulanciu psychiatrie MUDr. Mária Kríža,
- ❖ ku koncu roka 2021 ukončila svoju činnosť Lekáreň Poniklec,
- ❖ vďaka projektu Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti (CIZS) mesto značne skvalitnilo priestory polikliniky, išlo o: zakúpenie nábytku do 6 ambulancií a priestorov čakární, zaobstaranie rezervačného systému, stavebné úpravy ambulancií, čakární a sociálnych zariadení na prízemí a 1. poschodí, zakúpenie lekárskeho prístroja pre gynekológiu a ORL,
- ❖ mesto Lipany z vlastných prostriedkov zabezpečilo do vstupných priestorov polikliniky informačnú tabuľu, zjednotili sa odpadkové koše a z darovanej zelene občanmi mesta vytvorilo oddelenie kultúry a športu novú kvetinovú výzdobu vrátane zakúpenia nových kvetináčov v celej poliklinike,
- ❖ v závere roka 2020 bola v meste otvorená veterinárna ambulancia v bývalých priestoroch SAD, a.s., ktorú vedie MVDr. Alexandra Pavlíková.

Ohrozenia:

- ❖ rozšírenie služieb neurológie, v Lipanoch denne ošetrí pacientov na objednávku, cca 10 pacientov bez objednávky a čakacia doba na poradový lístok na ošetrenie začína ešte pred otvorením polikliniky,
- ❖ nedostatok lekárov vo všetkých oblastiach, hlavne v oblasti praktických lekárov pre dospelých a detských lekárov,
- ❖ chýbajúce odborné ambulancie: kožná, ortopedická, reumatologická, neurologická s možnosťou vyšetrenia viacerých pacientov ako v súčasnosti,
- ❖ chýbajúce parkovacie miesta pre lekárov,
- ❖ chýbajúce parkovacie miesta vo všeobecnosti.

Príležitosti:

- ❖ 2 voľné ambulancie v poliklinike, 1 ambulancia využitá čiastočne (streda a štvrtok),
- ❖ osвета – odborné prednášky lekárov na školách na témy zdravý životný štýl, zdravé stravovanie, správne držanie tela a pod.

1.8 Sociálne zabezpečenie

Sociálne služby sú obyvateľom mesta poskytované cez sociálne zariadenia – Dom pokojnej staroby Lipany, zriaďovateľom je Arcidiecézna charita Košice, Domov sociálnych služieb – Rehabilitačné stredisko (RhS) pre deti s ťažkým zdravotným postihnutím, kde zriaďovateľom je VÚC Prešov, ako aj novovzniknutý denný stacionár Betánia na Krivianskej ul., kde zriaďovateľom je právnická osoba - podnikateľ. Rómske komunitné centrum (RKC) poskytuje sociálne služby, ako sú základné poradenstvo, vzdelávanie, získavanie remeselných zručností a iné, avšak tieto služby sú veľmi závislé od finančnej podpory projektov. Sociálne služby taktiež poskytuje aj samotné mesto, resp. spoločná úradovňa pre mikroregión formou opatrovateľskej služby.

Opatrovateľskú službu zabezpečuje MsÚ Lipany prostredníctvom terénnych opatrovateľiek pre občanov s ťažkým zdravotným postihnutím alebo s nepriaznivým zdravotným stavom odkázaným na pomoc inej osoby v oblasti seba obslužných úkonov, úkonov starostlivosti o svoju domácnosť a pri základných sociálnych aktivitách.

Pri mestskom úrade pre pomoc marginalizovaným občanom v sociálnej oblasti pôsobia 4 sociálne pracovníčky (2 terénni sociálni pracovníci a 2 asistenti terénnych sociálnych pracovníkov). Z hľadiska obsahu je ťažisko TSP v sociálnom, sociálno-právnom poradenstve klientom, ktorí o to požiadajú a chcú aktívne riešiť svoj sociálny problém.

Terénna sociálna práca je rozdelená do 4 oblastí :

1. Individuálna pomoc a základné poradenstvo pri vybavovaní záležitostí občana
2. Individuálna sociálna práca s jednotlivcami
3. Individuálna práca s problémovými neprispôsobivými rodinami
4. Spolupráca s organizáciami

Sociálna analýza je bližšie spracovaná v Komunitnom pláne sociálnych služieb, ktorý je zverejnený na stránke mesta Lipany.

1.9 Kultúra a šport

Mesto Lipany disponuje multifunkčnou galériou a multifunkčným pódium na námestí, kde sa usporadúva väčšina kultúrnych podujatí. Kultúrne a športové podujatia sú dopredu publikované v kalendári podujatí, ktorý sa vydáva v tlačenej aj elektronickej forme (www.lipany.sk). V meste pôsobia rôzne kultúrne a športové kluby (v elektronickej forme uvedené na www.lipany.sk).

Mesto vydáva mesačník Aktuality lipianskej radnice, ktorý zachytáva život v meste, prácu mestského zastupiteľstva a zverejňuje plánované kultúrne, spoločenské a športové podujatia a aktivity. Noviny sú distribuované do každej domácnosti a sú zverejňované na webovej stránke mesta.

Najväčším športovým miestom je futbalový štadión, v blízkosti sa nachádza mestské kúpalisko. Základná škola Komenského 113 disponuje dvoma telocvičňami a futbalovým ihriskom štandardných rozmerov s umelým povrchom, ZŠ Hviezdoslavova 1 má telocvičňu pre gymnastiku, športovú halu, ihriskom s umelým povrchom, gymnázium a SOŠPaS dvoma telocvičňami. MŠ sú vybavené malými telocvičňami. Okrem toho je v meste postavený skatepark, trasa pre cyklokros, cyklotrasa Špárova, niekoľko univerzálnych ihrísk pri bytových domoch. Takmer v celom meste sú zrekonštruované detské ihriská s pieskoviskami. Pri mestskom štadióne sa nachádza krytá športová hala s umelým trávnatým povrchom.

1.10 Inštitúcie v meste

V oblasti finančníctva v meste slúžia tri finančné inštitúcie – Všeobecná úverová banka, Slovenská sporiteľňa a Poštová banka. V meste pôsobia zástupcovia a reprezentanti takmer všetkých poisťovní pôsobiacich na Slovensku. Pre účely doručovania listových, balíkových a peňažných zásielok obyvateľom v meste aj pre okolitým obciam (Kamenica, Krivany, Dubovica, Ďáčov, Lúčka, Milpoš a Rožkovany) slúži Slovenská pošta, pobočka Lipany. Pre ochranu obyvateľstva a majetku sú zriadené dva policajné útvary. Priamo v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta zriadená Mestská polícia Lipany, ktorá má 7 zamestnaných členov polície. Pre mesto i okolité obce je zriadené Obvodné oddelenie PZ SR Lipany. Na území mesta sídli matričný úrad, ktorý zabezpečuje matričné služby pre okolité obce (Kamenica, Krivany, Dubovica, Ďáčov, Lúčka, Milpoš a Rožkovany). Matričný úrad spadá pod pôsobnosť MsÚ Lipany. Okolité obce regiónu hornej Torysy a mesto Lipany si zriadili na výkon štátnej správy v oblasti stavebného poriadku spoločný stavebný úrad, regionálny školský úrad, Regionálny rozvoj je inštitucionálne zabezpečený prostredníctvom Združenia obcí hornej Torysy, ktoré je združením 25 obcí.

V meste priamo pôsobia dve cirkvi – rímskokatolícka a gréckokatolícka. Cirkevné obrady pre obidve tieto cirkvi sa konajú v Chráme sv. Martina, v kostole gréckokatolíckej cirkvi, v Kaplnke Premenenia Pána na cintoríne, Kaplnke sv. Magdalény v časti Petrovenec a v Kaplnke sv. Mikuláša z Flue. V Lipanoch sú pre tieto cirkvi zriadené aj dve farnosti.

Maloobchod má zastúpené všetky dôležité sortimenty. Pôsobia tu 3 reťazce - COOP Jednota, MILKAGRO (Supermarket CASH and CARRY) a CBA cez svoje minimarkety. Dostupnosť hypermarketov je v Sabinove (15 km) a v Prešove (30 km). V meste majú zastúpenie mobilní operátori ORANGE a O2. Na území mesta ubytovanie poskytuje hotel Mladosť, hotel Troja, turistická ubytovňa UNISONO a turistická ubytovňa pri SOŠPaS. Reštauračné zariadenia sú pizzeria Biely dom, reštaurácia Mladosť, Troja, Unisono, reštaurácia XXL, pizzeria Bowling u Piťa a motorest Špárová. V okolí mesta sa nachádza viacero atrakcií vhodných na

cestovný ruch - farma pri Milpoši, Rožkovianske rybníky, cyklookruh Špárova, Kamenický hrad, Hanigovský hrad, amfiteáter a múzeum v Krivanoch.

Z významnejších firiem v súčasnosti pôsobia v meste Odeva, s. r. o., Team Industries, s. r. o., Orac dekor Slovakia, s.r.o, Medicproduct k.,s., okrem toho v meste pôsobí množstvo drobných podnikateľov zaoberajúcich sa výrobou okien, stolárstvom, výrobou z plastov, kovov, poľnohospodárstvom, výrobou nití a pribudli nové prevádzky v priemyselnom parku. Priemyselný park sa rozprestiera na ulici Za traťou. Celková výmera parku priamo určená na prenájom je cca 9 ha. V súčasnosti v parku pôsobia firmy: Teprofa Slovakia s. r. o., Tecoma Travel Agency s. r. o., ICLA SR s. r. o, EisenStahl s. r.o ., Bio Lipany, s.r.o., Vedos s.r.o., Majchan Slovakia, s.r.o.

1.11 Organizačná štruktúra mesta

Orgánmi mesta sú:

- mestské zastupiteľstvo,
- primátor mesta.

Mestské zastupiteľstvo

Mestské zastupiteľstvo je zastupiteľský zbor mesta zložený z 11 poslancov zvolených v priamych voľbách obyvateľmi mesta na štyri roky. Rokovanie zastupiteľstva upravuje rokovací poriadok mestského zastupiteľstva.

Primátor mesta

Primátor mesta je najvyšším výkonným orgánom mesta, ktorého zvolili jeho obyvatelia v priamych voľbách. Je štatutárnym orgánom v majetkovo-právnych vzťahoch mesta a v pracovno-právnych vzťahoch pracovníkov samosprávy a je správnym orgánom v administratívno-správných vzťahoch.

Zástupca primátora

Zástupca primátora mesta zastupuje primátora počas jeho neprítomnosti alebo nespôsobilosti na výkon funkcie.

Hlavný kontrolór

Hlavný kontrolór je pracovníkom mesta volený a odvolávaný mestským zastupiteľstvom. Volebné obdobie hlavného kontrolóra je šesťročné. Za svoju činnosť zodpovedá mestskému zastupiteľstvu.

Mestská rada

Mestská rada je zložená zo 4 poslancov. Jej zloženie zodpovedá zastúpeniu rozhodujúcich politických síl v mestskom zastupiteľstve. Mestská rada je iniciatívnym, výkonným a kontrolným orgánom mestského zastupiteľstva a poradným orgánom primátora.

Komisie, pracovné skupiny

Komisie a pracovné skupiny zriaďuje mestské zastupiteľstvo na riešenie aktuálnych problémov na čas potreby a sú zložené z poslancov, pracovníkov mestského úradu, obyvateľov mesta a prizvaných odborníkov v danej oblasti. Pri zriaďovaní komisie určí mestské zastupiteľstvo náplň činnosti komisie alebo pracovnej skupiny.

Prednosta mestského úradu

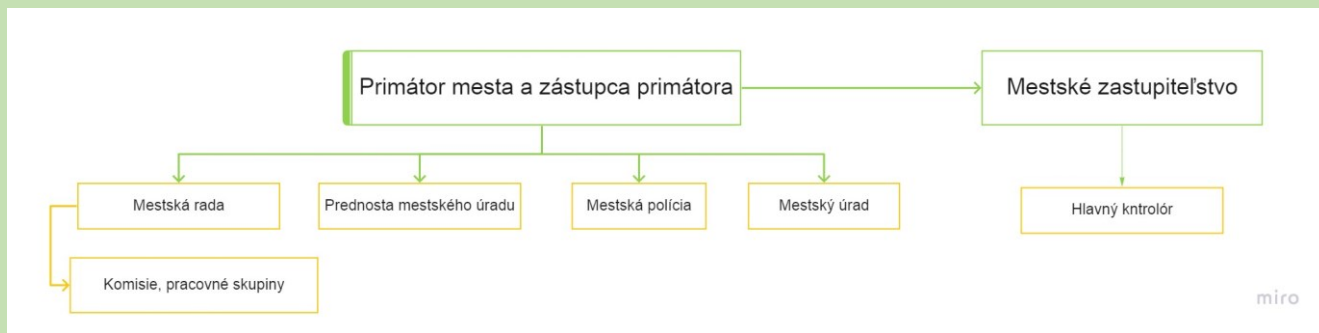
Prednosta mestského úradu je pracovníkom mesta, ktorého vymenúva a odvoláva primátor.

Mestská polícia

Mestská polícia je poriadkový útvar mesta zriadený mestským zastupiteľstvom. Riadi sa zákonom SNR č.564/1991 Zb. o obecnej polícii v platnom znení a VZN o mestskej polícii. Vede ju náčelník, ktorý za svoju činnosť zodpovedá primátorovi.

Mestský úrad

Mestský úrad Mesta Lipany (ďalej len úrad) zabezpečuje organizačné a administratívne veci mestského zastupiteľstva a primátora mesta, ako aj orgánov zriadených zastupiteľstvom. Štruktúru úradu, vzťahy medzi jednotlivými oddeleniami a referátmi, funkčnú náplň jednotlivých útvarov určuje organizačný poriadok mestského úradu. Úrad pri svojej činnosti sa riadi všeobecne záväznými predpismi a ďalšími riadiacimi predpismi.



Mesto je zriaďovateľom týchto organizácií:

- Základná škola, Komenského 113,
- Základná škola, Hviezdoslavova 1,
- Základná umelecká škola, Štúrova 29,
- Materská škola, Nám. sv. Martina 46,
- Materská škola, kpt. Nálepku 7,
- Materská škola, kpt. Nálepku 19,
- Školská jedáleň, Hviezdoslavova 1,
- Školská jedáleň, Komenského 14.

Partnerské mestá

Mesto Lipany spolupracuje so samosprávami partnerských miest. Mesto má uzavreté zmluvy s nasledovnými mestami: Piwniczna – Poľsko; Muszyna – Poľsko; Fajslawice – Poľsko; Chust – Ukrajina; Bílovec – Česká republika.

Členstvo mesta v organizáciách

Mesto Lipany je členom Združenia miest a obcí Slovenska (primátor mesta je členom rady ZMOS), Združenia obcí hornej Torysy, Asociácie komunálnych ekonómov Slovenska (AKE SR), Združenia hlavných kontrolórov (ZHK) a v ďalších profesijných združeniach.

Obchodné spoločnosti

Mesto Lipany má 100-percentnú majetkovú účasť v obchodnej spoločnosti Technické služby spol. s r. o., Krivianska 3, Lipany. Obchodná spoločnosť minimálne raz ročne

predkladá mestskému zastupiteľstvu správu o svojom hospodárení. Hlavnou činnosťou obchodnej spoločnosti je správa mestských lesov, údržba zelene, údržba mestských chodníkov ciest a verejných priestranstiev.

Prehľad o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky	IČO	Druh vzťahu	Podiel na vlastnom imaní	Podiel na hlasovacích právach	Konsolidovaný podiel
Mesto Lipany	00327379	Materská spoločnosť	100 %	100 %	100 %
Technické služby, spol.s r.o.	31704735	Dcérska spoločnosť	100 %	100 %	100 %
ZŠ Hviezdoslavova 1	37876813	Dcérska spoločnosť	100 %	100 %	100 %
ZŠ Komenského 113	37947770	Dcérska spoločnosť	100 %	100 %	100 %
Základná umelecká škola	36158135	Dcérska spoločnosť	100 %	100 %	100 %

2 Rozpočet mesta a jeho plnenie

Hospodárenie mesta Lipany sa v predchádzajúcom roku riadilo rozpočtom schváleným na 35. rokovaní Mestského zastupiteľstva v Lipanoch dňa 25.11.2021, uznesením 35/2021/II. Rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný s celkovými príjmami vo výške **13 525 000 eur**, s celkovými výdavkami **13 525 000 eur**, pričom bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový v sume 150 065 eur, kapitálový rozpočet ako schodkový v sume -245 270 eur. Schodok bol vykrytý prebytkom bežného rozpočtu a finančnými operáciami.

Prehľad schváleného rozpočtu príjmov

Rozpočet celkových **príjmov** v objeme **13 525 000 eur** v tom

- bežné príjmy 9 431 930
- kapitálové príjmy 3 446 995
- príjmové FO 646 075

V členení podľa ekonomickej klasifikácie

100-daňové príjmy	4 501 400
200-nedaňové príjmy	1 494 000
300-granty a transfery	6 883 525
400-náhrady	430 000
500-prijaté úvery	216 075

Prehľad schváleného rozpočtu výdavkov

Rozpočet celkových **výdavkov** so záväznými ukazovateľmi v programovej štruktúre v objeme **13 525 000 eur** v tom

- bežné výdavky 9 281 865
- kapitálové výdavky 3 692 265
- výdavkové FO 550 870

V členení podľa ekonomickej klasifikácie

610-mzdy	2 199 865
620-odvody	819 650
630-tovary a služby	2 163 150
640-náhrady	4 049 700
650-úroky a poplatky k úverom	49 500
➤ 600-spolu	9 281 865
➤ 700-spolu	3 692 265
➤ 800-spolu	550 870

Výdavky v programovej štruktúre

1-Rozvoj mesta	3 832 265
2-Správa majetku	763 300
3-Bezpečnosť	387 590
4-Administratíva,samospráva,kontrola	1 455 430
5-Sociálne služby	905 225
6-Životné prostredie	474 900
7-Propagácia a reklama	50 500
8-Kultúra a šport	251 660
9-Vzdelávanie	5 404 130
SPOLU:	13 525 000

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená MsZ dňa 27.1.2022 uznesením č. 37/2022/VII.
- rozpočtové opatrenie primátora č.1 zo dňa 1.3.2022
- druhá zmena schválená MsZ dňa 3.3.2022 uznesením č. 38/2022/VIII.
- tretia zmena schválená MsZ dňa 27.5.2021 uznesením č. 30/2021/V.
- rozpočtové opatrenie primátora č.2 zo dňa 5.5.2022
- štvrtá zmena schválená MsZ dňa 30.5.2022 uznesením č. 41/2022/VI.
- piata zmena schválená MsZ dňa 27.6.2022 uznesením č. 42/2022/IV.
- rozpočtové opatrenie primátora č.3 zo dňa 31.8.2022
- rozpočtové opatrenie primátora č.4 zo dňa 28.9.2022
- rozpočtové opatrenie primátora č.5 zo dňa 12.10.2022
- šiesta zmena schválená MsZ dňa 24.11.2022 uznesením č.2/2022/VII.
- rozpočtové opatrenie primátora č.6 zo dňa 30.11.2022
- rozpočtové opatrenie primátora č.7 zo dňa 28.12.2022

Po poslednej zmene bol upravený rozpočet v nasledovnej štruktúre:

Celkové príjmy **v objeme 12 208 650 eur**
Celkové výdavky **v objeme 12 188 175 eur**

Rozpočet príjmov **12 208 650 eur v členení:**
➤ Bežné príjmy 9 729 880 eur
➤ Kapitálové príjmy 1 871 695 eur
➤ Finančné operácie 607 075 eur

Príjmy podľa ekonomickej klasifikácie

Názov položky	Upravený rozpočet
100-daňové príjmy	4 687 900
200-nedaňové príjmy	1 864 734
300-granty a transfery	5 048 941
400-náhrady	246 000
500-prijaté úvery	361 075
SPOLU	12 208 650

Rozpočet výdavkov 12 188 175 eur v členení:

- Bežné výdavky 9 717 880 eur
- Kapitálové výdavky 1 988 425 eur
- Finančné operácie 481 870 eur

Výdavky v programovej štruktúre

Názov programu	Upravený rozpočet
1 - Rozvoj mesta	2 098 425
2 - Správa majetku	940 180
3 - Bezpečnosť	414 045
4 - Administratíva, samospráva, kontrola	1 467 381
5 - Sociálne služby	719 100
6 - Životné prostredie	529 970
7 - Propagácia a reklama	59 100
8 - Kultúra a šport	231 835
9 - Vzdelávanie	5 728 139
SPOLU	12 188 175

2.1 Plnenie príjmov

Rozpočet príjmov na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
12 208 650	12 226 173	100,14%

K predpokladaným celkovým príjmom v sume 12 208 650 eur bol k 31.12.2022 dosiahnutý skutočný príjem spolu s RO v sume 12 226 173 eur, čo predstavuje 100,14% naplnenie. Uvedená výška plnenia bola zabezpečená prevažne bežnými príjmami plnenými na 99,63%, tvoriacimi 77,85 % z celkových príjmov. V menšej miere kapitálovými príjmami plnenými na 99,13 %, s podielom 15,18% na celkových príjmoch. Taktiež príjmovými finančnými operáciami naplnenými na 111,08%, s 5,52% podielom z celkových príjmov, ako aj príjmami rozpočtových organizácií v školstve s podielom 1,45%.

2.1.1 Bežné príjmy mesta / bez RO /

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
9 608 058	9 582 838	99,74%

Z rozpočtovaných bežných príjmov mesta 9 608 058 eur bol k 31.12.2022 dosiahnutý skutočný príjem v sume 9 582 837,76 eur, čo predstavuje 99,74% plnenie s medziročným **nárastom** príjmov o sumu **729 137** eur hlavne v oblasti daňových príjmov a grantov.

Členenie bežných príjmov mesta

a) 100-daňové príjmy mesta

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
4 687 900	4 670 750	99,63%

V medziročnom hodnotení je oblasť daňových príjmov vyššia v porovnaní s rokom 2021 podľa jednotlivých položiek takto:

➤ Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

K 31.12.2022 bola skutočnosť menej priaznivá kvôli vzniknutému vojnovému konfliktu na Ukrajine, následne vzniku energetickej krízy, nárastu cien tovarov a služieb. Celkovo bola mestu poukázaná suma 4 324 118 eur, čo predstavuje 17 382 eur menej ako boli odhadované prognózy. Zaznamenaný bol **nárast** oproti minulému roku o sumu **285 431** eur, ten však nepostačoval na zvýšené výdavky v rozpočte.

➤ Daň z nehnuteľností

Výber dane z nehnuteľností bol zaznamenaný s medziročným **nárastom** o **16 830** eur. Z rozpočtovaných 176 400 eur bol k 31.12.2022 skutočný príjem v sume 176 358 eur, čo predstavuje 99,98% plnenie. V tom daň z pozemkov bola uhradená v sume 25 686 eur, zaznamenané mierne zvýšenie o 939 eur, príjem dane zo stavieb bol v sume 142 981 eur s medziročným miernym nárastom o 3 524 eur, príjem dane z bytov a nebytových priestorov bol v sume 7 691 eur.

ROK	PREDPIS PO+FO /EUR/	PREDPIS FYZICKÉ OSOBY /EUR/	PREDPIS PRÁVNICKÉ OSOBY /EUR/
2022	176.751,72	68.542,66	108.209,06
2021	167.821,19	67.486,04	100.335,15

ROK	ZAPLATENÉ FO+PO /EUR/	ZAPLATENÉ FYZICKÉ OSOBY /EUR/	ZAPLATENÉ PRÁVNICKÉ OSOBY /EUR/	NEDOPLATOK /EUR/	% plnenia
2022	173.872,29	68.125,44	105.746,85	2.879,43	98,37
2021	166.011,64	67.122,64	98.889,00	1.809,55	98,92

Na dani z nehnuteľností v roku 2022 boli evidované platby vo výške 176.374,81 eur, v tom z nedoplatkov za minulé roky bolo uhradených 2.502,52 eur.

Počet daňových dlžníkov je 39.

Nedoplatok na dani z nehnuteľností k 31.12.2022 je 8 648,18 eur z toho:

- na 5 757,70 eur bolo vydané záložné právo.

➤ Daň za psa

Na dani za psa sú v roku 2022 evidované platby vo výške 3 379,92 eur, z toho z nedoplatkov za minulé roky bolo uhradených 34,98 eur. Počet daňových dlžníkov v riešení je 16. Nedoplatok na dani za psa k 31.12.2022 predstavuje sumu 538,25 eur.

ROK	PREDPIS PO+FO /EUR/	PREDPIS FYZICKÉ OSOBY /EUR/	PREDPIS PRÁVNICKÉ OSOBY /EUR/
2022	3.470,75	3.270,75	200,00
2021	3.474,91	3.266,59	208,32

ROK	ZAPLATENÉ FO+PO /EUR/	ZAPLATENÉ FYZICKÉ OSOBY /EUR/	ZAPLATENÉ PRÁVNICKÉ OSOBY /EUR/	NEDOPLATOK /EUR/	% plnenia
2022	3.344,94	3.144,94	200,00	125,81	96,37
2021	3.351,61	3.129,95	221,66	123,30	96,45

Počet zaslaných výziev na zaplatenie daňového nedoplatku: DZN - 110, PES – 21.

Počet daňovníkov: DZN – 2022, PES – 298.

➤ Daň za ubytovanie

Príjem z dane za ubytovanie bol 1 555,40 eur, oproti sume 1 445,50 eur v roku 2021.

➤ Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Na miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady boli za rok 2022 evidované platby vo výške 163 369,25 eur, z toho na nedoplatkoch za minulé roky bolo zaplatených 6 712,17 eur a platba za drobný stavebný odpad 1 556,08 eur. V roku 2022 boli zasielané výzvy na zaplatenie daňového nedoplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, celkom bolo zaslaných 390 výziev.

Rok	Počet popl.	Predpis PO+FO b.r.	Predpis PO b.r.	Predpis FO b.r.
2021	2318	166 938,54	48 034,67	118 903,87
2022	2300	168 055,19	49 988,48	118 066,71

Rok	Platby PO+FO	Platby PO b.r.	Platby FO b.r.	Nedoplatky FO + PO
-----	--------------	-------------------	-------------------	-----------------------

2021	153 739,09	45 810,35	107 928,74	13 199,45
2022	156 657,08	49 074,87	107 582,21	11 398,11

➤ **Sankcie uložené v daňovom konaní**

K predpokladaným 230-tim eurám bola k 31.12.2022 skutočnosť 281 eur, čo predstavuje plnenie na 122,17%.

b) 200-nedaňové príjmy mesta /bez RO/

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 018 926	1 013 211	99,44%

Oblasť nedaňových príjmov v medziročnom hodnotení zaznamenala **nárast** príjmov o **112 734** eur oproti roku 2021 s hodnotením jednotlivých položiek takto:

➤ **Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 490 600 eur bol k 31.12.2022 skutočný príjem v sume 488 737 eur, t. j. 99,62% plnenie, s medziročným nárastom o 58 313 eur. Príjem z prenajatých pozemkov bol v sume 46 186 eur, o 12 227 eur viac ako v minulom roku, príjem z prenajatých bytov, nebytových priestorov, objektov bol v sume 439 990 eur, čo je o 46 095 eur viac ako v roku 2021, príjem z prenajatých zariadení 2 561 eur bol na úrovni minulého roku.

➤ **Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Z rozpočtovaných 494 831 eur bol k 31. 12. 2022 skutočný príjem v sume 493 961 eur, čo predstavuje 99,82% plnenie a medziročný nárast o 147 719 eur, čo predstavuje nárast najmä na potravinách, taktiež príjem zo školského za školské zariadenia, ktoré v čase pandémie nemali prevádzku, v roku 2022 boli menej uzavreté ako v predchádzajúcom roku. Poplatky za tieto služby boli v sume 470 739 eur, čo predstavuje nárast o 148 523 eur oproti roku 2021.

Medzi administratívne poplatky sú zarátané správne poplatky v sume 18 598 eur, sankcie za porušenie predpisov 3 031 eur, poplatky za znečisťovanie ovzdušia 1 010 eur.

➤ **Iné nedaňové príjmy:**

Z rozpočtovaných 34 079 eur bol skutočný príjem vo výške 31 097 eur, čo predstavuje 91,25% plnenie a medziročný pokles o 9 179 eur. Patria tu príjmy z odvodov hazardných hier v sume 12 045 eur, príjmy z dobropisov 1 317eur, vratky 1 437eur, príjmy z refundácií 498 eur, iné náhodné príjmy 15 799 eur.

c) 300-bežné granty a transfery prijaté mestom

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
3 901 232	3 898 877	99,94%

Oblasť grantov a transferov v medziročnom hodnotení zaznamenáva **nárast** príjmov o **239 144** eur oproti roku 2021. Z rozpočtovaných 3 901 232 eur prijalo mesto formou bežných grantov a transferov sumu 3 898 877 eur, čo predstavuje 99,94% plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Iný subjekt	5 000,00	Dotácia pre DHZ
Iný subjekt	30 089,87	Finančný dar „Pomoc Ukrajine“
Štátny rozpočet	0,00	Príspevok na vojnové hroby
Štátny rozpočet	54 560,29	Pre projekt „PRIM v MŠ“
Štátny rozpočet	247,65	Dotácia na úhradu nájomného
Štátny rozpočet	43 924,48	Na projekt „Terénna sociálna práca“
ESF a ŠR	21 406,02	Chránené pracovisko kamerový systém
Štátny rozpočet	14 652,25	Refundácia na testovanie COVID
ESF a ŠR	8 897,70	Chránené pracovisko v PP
ESF a ŠR	4 854,04	Chránené pracovisko TIC
EÚ + ŠR	14 083,74	Podpora opatrovateľskej služby
ŠR cez ÚPSVaR	69 870,40	Dávky v hmotnej núdzi
ŠR cez ÚPSVaR	253 725,79	Sociálne dávky cez osobitného príjemcu
ŠR cez ÚPSVaR	2 577,98	Výkon osobitného príjemcu
Štátny rozpočet	17 411,12	Dotácia na energie
Štátny rozpočet	10 146,45	Dotácia na voľby
Štátny rozpočet	2 698,28	Dotácia na referendum
Štátny rozpočet	39 570,32	Dotácia na povodňové záchranné práce r.2021
Štátny rozpočet	18 339,00	Príspevok za ubytovanie odídenca
Štátny rozpočet	535,80	Refund. v rámci projektu CIZS v meste
EÚ a ŠR	91 422,00	Dotácia MPC pre ZŠ a MŠ
EÚ a ŠR	108 597,27	Rómske hliadky
EÚ a ŠR	27 866,86	NFP projekt „Efektívna VS“
EÚ, ŠR cez ÚPSVaR	47 614,61	Dohody na zamestnanosť
Štátny rozpočet	90 466,24	Na opatrovateľskú službu
Od obcí	10 375,00	Pre ZŠ na CVČ
Príspevok z environ.fondu	13 786,38	Na odpadové hospodárstvo
Štátny rozpočet	2 258,42	Register obyvateľov
Štátny rozpočet	51,60	Register adries
Štátny rozpočet	973,94	Na pozemné komunikácie
Štátny rozpočet	654,67	Na životné prostredie
Štátny rozpočet	29 695,06	Na stavebný úrad
Štátny rozpočet	17 237,61	Matrika
Štátny rozpočet	2 808 052,24	Školstvo ZŠ, MŠ 5-ročné deti
Štátny rozpočet	37 234,00	Na školský úrad
SPOLU:	3 898 877,08	

Granty a transfery boli použité v súlade s účelom, na ktorý boli poskytnuté. Do roku 2023 boli presunuté sumy 23 108,06 eur pre ZŠ, dotácia 1 404,53 eur na PRIM v MŠ, finančné prostriedky na projekt „Efektívna VS“ vo výške 11 765,60 eur, prostriedky na hmotnú núdzu v sume 24 411,70 eur, na podporu opatrovateľskej služby 8 517,26 eur, prostriedky z referenda v sume 2 698,28 eur, celkom 71 905,43 eur.

2.1.2 Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 871 695	1 855 325	99,12%

Oblasť kapitálových príjmov v medziročnom hodnotení zaznamenala **nárast o 717 189 eur** oproti roku 2021. K rozpočtovaným kapitálovým príjmom 1 871 695 eur bol k 31.12.2022 skutočný príjem v sume 1 855 325 eur, čo predstavuje 99,12%% plnenie.

➤ Nedaňové príjmy kapitálové

Príjem z predaja majetku z plánovaných 730 tis. eur bol splnený na 98% v reálnych číslach v sume 713 346 eur, čo je s medziročným **nárastom o 197 594 eur**. Hlavným zdrojom bol

- predaj vodovodu a kanalizácie pre VVS 217 413 eur,
- predaj synagógy 179 269 eur,
- splátka kúpnej ceny za geotermálny vrt 160 000 eur,
- predaj pozemkov na IBV Pod Hájom 137 496 eur.

➤ Granty a transfery kapitálové

Z očakávaných 1 141 695 eur bola skutočnosť 1 141 979 eur, naplnenie na 100%. V porovnaní s rokom 2021 išlo o **nárast** v sume **519 595 eur**.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Dotácia ŠR+NFP	36 568,81	Projekt „Skvalitnenie vybavenia v ZŠ Hv.“
Dotácia ŠR+NFP	474 825,74	Projekt „Rozšírenie vodovodnej siete v meste“
NFP	15 750,24	Projekt „MŠ Centrum“
NFP	233 671,18	Projekt BRO
NFP	156 671,34	Projekt „Budovanie CIZS“
Dotácia ŠR	7 008,72	Projekt „Wifi pre Lipany“
Dotácia VÚC	217 483,00	Projekt „Malá hokejová hala“
SPOLU:	1 141 979,03	

2.1.3 Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
607 075	670 792	110,5%

Oblasť príjmových finančných operácií v medziročnom hodnotení zaznamenáva **pokles** príjmov o **199 349 eur** oproti roku 2021. Z očakávaných zdrojov finančných operácií v sume 607 075 eur bol skutočný príjem vo výške 670 792,18 eur, čo predstavuje 110,5% plnenie. Zloženie príjmových finančných operácií tvorila suma 104 824,30 eur na dočerpanie, prostriedky RF v sume 100 000 eur, prijaté finančné zábezpeky v sume 16 422,41 eur, poplatok IOMO 6 eur, prijatý investičný úver v sume 216 075 eur, prijatý kontokorentný úver v sume 233 464,47 eur.

➤ Presun prostriedkov z predch.roka ŠR pre školy	34 965,10
➤ Presun kap.dotácie na opravu chodníka na Sabinovskej ul.	45 681,45
➤ Presun prostriedkov na PRIM v MŠ	1 173,64
➤ Presun prostriedkov z projektu Efektívna VS	15 457,63
➤ Presun zostatku na potravinovom účte	7 546,48
➤ Použitie rezervného fondu	100 000,00
➤ Fin. zábez. podľa zák. o verej. obst.	15 000,00
➤ Prijaté fin. zábezpeky za nájom bytov	842,91
➤ Fin. zábezpeky za nájom bytov-prostr. z predch. obd.	579,50
➤ Správny poplatok IOMO	6,00
➤ Úver na investičné akcie	216 075,00
➤ Kontokorentný úver	233 464,47
Príjmové finančné operácie	670 792,18

V roku 2022 z 2 mil. úveru, ktorý bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 22. 2. 2018 uznesením č.39/2018, zo zostávajúcej sumy 223 339,55 eur bola na dočerpanie použitá suma 216 075 eur. Zaznamenané bolo čerpanie kontokorentného úveru v čiastke 233 464,47 eur, ktoré boli použité v roku 2022 na zvýšené bežné výdavky.

2.1.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
125 351	117 218	93,51%

Právne subjekty školstva k 31.12.2022 dosiahli príjem v sume 117 217,68 eur tvorený zo školného, nájomného, z darov, príjmov za súťaže.

	rok 2020	rok 2021	rok 2022
Základná škola Komenského 113	18 278,81	13 300,40	27 707,83
Základná škola Hviezdoslavova 1	9 509,77	14 993,24	13 701,80
Základná umelecká škola	66 872,13	55 826,93	75 808,05

2.2 Plnenie výdavkov

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
12 188 175	11 967 091	98,19%

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 12 188 175 eur bolo k 31.12.2022 skutočne čerpaných 11 967 091,41 eur, t.j. 98,19% čerpanie.

Prehľad výdavkov podľa EK:

Ekonomická položka	Schválený	Upravený	Skutočnosť	Plnenie
610-mzdy	2 199 865	2 164 006	2 115 640,30	98%
620-odvody	819 650	813 426	776 495,91	95%

630-tovary a služby	2 163 150	2 265 279	2 190 181,03	97%
640-náhrady	4 049 700	4 436 669	4 400 567,42	99%
650-úroky a poplatky k úverom	49 500	38 500	35 057,64	91%
➤ 600-spolu	9 281 865	9 717 880	9 517 942,30	98%
➤ 700-spolu	3 692 265	1 988 425	1 975 453,62	99%
➤ 800-spolu	550 870	481 870	473 695,49	98%
SPOLU:	13 252 000	12 188 175	11 967 091,41	98%

2.2.1 Bežné výdavky mesta

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
5 502 180	5 335 060	96,96%%

Z rozpočtovaných 5 502 180 eur bežných výdavkov mesta bez RO bolo k 31.12.2022 skutočné čerpanie v sume 5 335 059,88 eur, čo predstavuje 96,96% čerpanie.

Čerpanie bežných výdavkov rozpočtu podľa ekonomickej klasifikácie:

610- Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 2 164 006 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 2 115 640,30 eur, t. j. 98% čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, mestskej polície, kamerového systému, matriky, spoločného stavebného úradu, spoločného školského úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou miezd právnych subjektov v školstve. Z celkových bežných výdavkov mesta tvoria **39,66%**.

620- Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 813 426 eur bola k 31.12.2022 skutočne čerpaná suma 776 495,91 eur, t. j. 95% čerpanie. Z celkových bežných výdavkov mesta tvoria **14,55%**.

630-Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 2 265 279 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 2 190 181,03 eur, čo je 97% čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých oddelení MsÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby. Z celkových bežných výdavkov mesta tvoria **41,05%**.

640-Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 220 969 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 217 685 eur, čo predstavuje 99% čerpanie. Z celkových bežných výdavkov mesta tvoria **4,08%**.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 38 500 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 35 057,64 eur, čo predstavuje 91% čerpanie. Z celkových bežných výdavkov mesta tvoria **0,66%**.

2.2.2 Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
1 988 425	1 975 454	99,35%

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov v sume 1 988 425 eur bolo k 31.12.2022 skutočne čerpaných 1 975 453,62 eur, čo predstavuje 99,35% čerpanie.

1. majetkové vysporiadanie pozemkov	11 823
2. PD-vodozadržné opatrenia	120
3. PD-dažďová kanalizácia Gľace	4 330
4. PD-rozšírenie vodovodnej siete v meste	4 074
5. PD-rekreačná zóna Lipany	29 028
6. PD-revit. medziblok. priestorov NSM	575
7. PD-cykloprístrešky	1 800
8. PD-cyklochodník Hviezdoslavova ul.	7 500
9. PD-križovatka Odbojárska ul.	3 850
10. PD-rozšírenie komunikácie na Kom. ul.	3 000
11. server s príslušenstvom	4 045
12. interaktívny panel s príslušenstvom	4 830
13. ponorné čerpadlo s prísl.	1 920
14. rozšírenie kamerového systému	4 255
15. studenovodná warka	2 039
16. oprava chodníka na Sabinovskej ul.	39 406
17. komunikácie v priemyselnom parku	12 453
18. stavebné úpravy cesty Gľace	34 673
19. vratka časti dotácie-oprava chodníka na Sabinovskej ul.	8 245
20. projekt BRO - štiepkovač	16 320
21. projekt BRO-traktorová vlečka s prísl.	16 560
22. projekt BRO-výstavba kompostárne	227 660
23. kontajneriská pri bytových domoch	12 000
24. napojenie na inžinierske siete pri akvaparku	60 000
25. budovanie CIZS v meste	169 633
26. Rozšírenie vodovodnej siete	660 606
27. NN prípojka v priemyselnom parku	2 850
28. rekonštr. v PP-trafostanica	20 198
29. zateplenie priestorov v Luníku	1 920
30. rozšírenie verejného osvetlenia	2 140
31. ľadová plocha	499 887
32. výkop. práce pre nové prvky detského ihr.	3 019
33. modulový kontajner ku hokejovej hale	12 632
34. vybavenie pre MŠ Centrum	11 845
35. softvér pre ZŠ Hviezd.	2 873
36. výpočtová technika pre ZŠ Hviezd.	26 305
37. prev.prístroje, technika pre ZŠ Hviezd.	11 037
38. dotácia pre ADCH na výťah v DPS	40 000
Kapitálové výdavky	1 975 454

2.2.3 Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
481 870	473 695	98,3%

Z rozpočtovanej sumy 481 870 eur bolo k 31.12.2022 skutočne čerpaných 473 695,49 eur, čo predstavuje 98,3% čerpanie. V tejto sume sú zarátané vrátené zábezpeky v objeme 15 659 eur, odvod poplatkov IOMO 6 eur, výška splátok istiny z prijatých úverov 458 030 eur, ktorá je o 53 365 eur vyššia ako v roku 2021, z dôvodu začatia splácania úveru dočerpaného v roku 2022.

Podrobný prehľad:

vrátené finančné zábezpeky z VO	15 000
vrátené finančné zábezpeky z nájomného za byty	659
odvod správneho poplatku IOMO do ŠR	6
Splátka úveru enviro fond	55 273
Splátka bank. investičného úveru	218 400
Splátka bank. investičného úveru r.2021-22	87 240
Splátka úverov do ŠFRB-Hviezd.1	6 943
Splátka úverov do ŠFRB-3 Štúrova 35	13 229
Splátka úverov do ŠFRB-I8b.j. 2005-Štúrova 37	14 789
Splátka úverov do ŠFRB-23b.j. 2008 - Hviezd.	20 751
Splátka úverov do ŠFRB-bytový dom Šejba 1	19 384
Splátka úverov do ŠFRB-bytový dom Šejba 2	22 021
Výdavkové finančné operácie spolu	473 695

2.2.4 Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
4 215 700	4 182 882	99,22%

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 4 215 700 eur bolo k 31.12.2022 skutočné čerpanie v sume 4 182 882,42 eur, čo predstavuje 99,22% čerpanie.

	r.2021	r.2022
Základná škola Komenského 113	2 147 637,97 eur	2 210 818,39 eur
Základná škola Hviezdoslavova 1	812 971,50 eur	861 394,48 eur
Základná umelecká škola	997 672,59 eur	1 110 669,55 eur
	3 958 282,06 eur	4 182 882,42 eur

Výdavky podľa programov

Program	Názov	schválený rozpočet rok 2022	zmenený rozpočet rok 2022	skutočnosť k 31.12.2022	Pln %
1	ROZVOJ MESTA	3 832 265	2 098 425	2 079 111	99
2	SPRÁVA MAJETKU	763 300	940 180	892 852	95

3	BEZPEČNOSŤ	387 590	414 045	398 916	96
4	ADMINISTRATÍVA, SAMOSPRÁVA, KONTROLA	1 455 430	1 467 381	1 425 474	97
5	SOCIÁLNE SLUŽBY	905 225	719 100	714 136	99
6	ŽIVOTNÉ PROSTREDIE	474 900	529 970	525 180	99
7	PROPAGÁCIA a REKLAMA	50 500	59 100	53 789	91
8	KULTÚRA A ŠPORT	251 660	231 835	221 174	95
9	VZDELÁVANIE	5 404 130	5 728 139	5 656 459	99
Výdavky na programy spolu		13 525 000	12 188 175	11 967 091	98%

Mesto Lipany má v súlade so zákonom výdavky zatriedené do programového rozpočtu. V programovom rozpočte mesta je deväť programov rozdelených podrobnejšie na podprogramy, ktoré majú stanovené zámery, ciele a ukazovatele.

2.3 Plán rozpočtu na nasledujúce tri roky

2.3.1 PRÍJMY

Základ rozpočtu tvorí príjmová časť v postupnom členení na bežné príjmy, kapitálové príjmy, príjmové finančné operácie. Predpokladáme, že mesto Lipany v roku 2023 dosiahne **celkové príjmy** vo výške **14 168 180 eur**.

Príjmy podľa druhovej klasifikácie

Druh	S2020	S2021	S2022	N2023	N2024	N2025
Bežné príjmy	8 829 076	9 065 203	9 696 526	10 137 080	10 490 860	11 170 900
Kapitálové príjmy	1 401 057	1 138 136	1 855 325	3 840 000	3 360 000	2 800 000
Príjmové FO	1 732 926	879 172	674 321	191 100	200 000	200 000
Príjmy spolu:	11 963 059	11 082 511	12 226 172	14 168 180	14 050 860	14 170 900

Príjmy podľa ekonomickej klasifikácie

Klasifikácia	UR 2022	S 2022	Návrh 2023
100- daňové príjmy	4 687 900	4 670 750	4 916 500
200- nedaňové príjmy	1 864 734	1 834 233	1 984 560
300- granty a transfery	5 048 941	5 046 869	7 076 020
400- príjmy zostatkov z minulých rokov	246 000	224 782	191 100
500- prijaté úvery	361 075	449 539	0
PRÍJMY SPOLU:	12 208 650	12 226 172	14 168 180

Rozhodujúci podiel na príjmoch rozpočtu mesta majú **daňové príjmy**, z nich hlavne *výnosy podielových daní*, u ktorých je odhadovaný medzročný nárast 4%. Reálnosť odhadu podielových daní bude možné posúdiť postupne v priebehu roka ako aj po zmenách nariadení ovplyvňujúcich financovanie obcí. Výber *miestnych daní a poplatkov* navrhujeme podľa skutočnosti roku 2022, kde sa preukázalo zvýšenie výberu prehodnotením výšky poplatku za odpad s odôvodnením zvýšených výdavkov za vývoz komunálneho odpadu v minulom roku. Vyšší príjem má pozitívny dopad na vyrovnanie rozdielu medzi príjmami a výdavkami za vývoz a likvidáciu odpadu.

Problematika poplatku za drobný stavebný odpad bola riešená na decembrovom rokovaní MsZ zmenou VZN.

Nedaňové príjmy z vlastníctva majetku ako je prenájom pozemkov, budov, bytov, nebytových priestorov plánujeme na úrovni roku 2022, stále pretrváva riziko z neuhradenia dohodnutého nájomného. **Administratívne poplatky a iné príjmy** odhadujeme s prepočtami znížiť príjmy z predaja prebytočného majetku ako aj o náhrady z poistného plnenia. Kapitálové nedaňové príjmy výrazne ovplyvní predaj pozemkov pri vrte, splátka časti za geotermálny vrt, predaj pozemkov pod bytovkami a iné majetkové usporiadanie.

Granty a transfery bežné na prenesený výkon predpokladáme zvýšiť hlavne pre školstvo v oblasti normatívneho financovania z dôvodu zvyšovania plátov, pribudli nové nenormatívne príspevky. Do **bežných príjmov** je zaradený príjem z projektov, ako terénna sociálna práca, rómske hliadky, opatrovateľská služba. Počítame so znížením príjmov na podporu zamestnanosti, napriek tomu, že mesto je aktívne v tejto oblasti a využíva všetky dostupné možnosti znižovania nezamestnanosti v meste. Predpokladáme v tejto oblasti úpravy príjmov počas roka podľa prísunu dotácií a tiež podľa schválených refundácií z projektov.

Kapitálové granty. Do návrhu rozpočtu pre rok 2023 rátame NFP a dotácie, ktoré sú zmluvne uzatvorené, nerátame však tie, ktoré sú v schvaľovacom procese podľa jednotlivých výziev ministerstiev, alebo tam, kde prebieha verejné obstarávanie, či sú na prehodnotení platobných agentúr. Budú zaradené do rozpočtu hneď, ako dôjde k podpisom zmlúv.

Príjmové finančné operácie tvorí hlavne predpoklad výsledku hospodárenia za rok 2022, presunuté zábezpeky prijaté za verejné obstarávanie u prebiehajúceho procesu obstarávania, sú to cudzie zdroje na vrátenie, alebo prijatie úveru na, v návrhu nie je počítané s úverom.

2.3.2 VÝDAVKY

Celkové výdavky mesta Lipany pre rok 2023 sa navrhujú v objeme **14 168 180 eur**, v tom bežné výdavky 9 807 216 eur, kapitálové výdavky 3 865 394 eur, výdavkové FO 495 570 eur.

Výdavky podľa druhovej klasifikácie

Druh	S2020	S2021	S2022	N2023	N2024	N2025
Bežné výdavky	8 333 803	8 864 621	9 517 942	9 807 216	10 044 890	10 346 900
Kapitálové výdavky	2 675 328	1 590 245	1 975 454	3 865 394	3 510 400	3 203 700
Výdavkové FO	544 302	452 377	473 695	495 570	495 570	620 300
Výdavky spolu	11 553 433	10 907 243	11 967 091	14 168 180	14 050 860	14 170 900

Výdavky v programovej štruktúre

Program	UR2022	S2022	Návrh 2023
1 - rozvoj mesta	2 098 425	2 079 111	4 025 394
2 - správa majetku	940 180	892 852	888 840
3 - bezpečnosť	414 045	398 916	443 680
4 - administratíva, samospráva, kontrola	1 467 381	1 425 474	1 459 900
5 - sociálne služby	719 100	714 136	790 230
6 - životné prostredie	529 970	525 180	574 530

7 - propagácia a reklama	59 100	53 789	52 500
8 - kultúra a šport	231 835	221 174	262 230
9 - vzdelávanie	5 728 139	5 656 459	5 670 876
VÝDAVKY SPOLU:	12 188 175	11 967 091	14 168 180

Investičné akcie v roku 2023	cudzie	vlastné	celkom
Rozšírenie vodovodnej siete	499 752	352 776	852 528
Dokončenie ľadovej plochy a zázemia	0	65 000	65 000
MŠ kpt. Nálepku 19	940 197	212 529	1 152 726
Kontajneriská pri bytových domoch	0	30 000	30 000
Revitalizácia medziblokové priestory NSM ľavá strana časť A	457 827	24 096	481 923
Revitalizácia medziblokové priestory NSM ľavá strana časť B	262 848	13 834	276 682
EUROVELO 11 v regióne -1.etapa	482 834	25 412	508 246
Lipany-pešie komunikácie k rómskej osade	209 528	25 116	234 644
Posilnenie inštitucionálnych kapacít a efektivity verejnej správy	27 602	1 452	29 054
Obnova mestskej knižnice	99 361	5 230	104 591
Komunikácie v meste	0	50 000	50 000
Majetkové vysporiadanie pozemkov	0	30 000	30 000
Projektové dokumentácie	0	50 000	50 000
SPOLU:	2 979 949	885 445	3 865 394

3 Hospodárenie mesta a rozdelenie výsledku hospodárenia

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR
Bežné príjmy spolu	9 696 526,14
z toho : bežné príjmy obce	9 582 837,76
bežné príjmy RO	113 688,38
Bežné výdavky spolu	9 517 942,30
z toho : bežné výdavky obce	5 335 059,88
bežné výdavky RO	4 182 882,42
Bežný rozpočet	178 583,84
Kapitálové príjmy spolu	1 855 325,09
z toho : kapitálové príjmy obce	1 855 325,09
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	1 975 453,62
z toho : kapitálové výdavky obce	1 975 453,62
kapitálové výdavky RO	0,00

Kapitálový rozpočet	-120 128,53
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	58 455,31
Príjmové finančné operácie	670 792,18
PFO u RO	3 529,30
Výdavkové finančné operácie	473 695,49
z toho cudzie prostriedky/vrátené zábezpeky, popl.IOMO	0,00
Rozdiel finančných operácií upravená o cudzie zdroje	200 625,99
Hospodárenie mesta	259 081,30
Vylúčenie z prebytku	75 641,05
Nezaradené do rozpočtu	207,48
Upravené hospodárenie obce	183 232,77

Rozdelenie hospodárskeho výsledku

Rozpočet mesta	Príjmy v € za r.2022	Výdavky v € za r.2022	Hospodárenie mesta v roku 2022
Bežný rozpočet	9 696 526,14	9 517 942,30	178 583,84
Kapitálový rozpočet	1 855 325,09	1 975 453,62	-120 128,53
Spolu BR+KR	11 551 851,23	11 493 395,92	58 455,31
Finančné operácie	674 321,48	473 695,49	200 625,99
Spolu FO	674 321,48	473 695,49	200 625,99
Spolu BR+KR+FO	12 226 172,71	11 967 091,41	259 081,30

Mesto dosiahlo prebytkový bežný rozpočet a schodkový kapitálový rozpočet. Výsledok hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu je schodok vo výške **58 455,31eur**.

Zostatok finančných operácií v sume **259 081,30 eur a jeho použitie:**

1. vylúčenie z prebytku rozpočtového hospodárenia a zostatku príjmových finančných operácií účelové prostriedky v celkovej sume **75 848,53 eur** zistenej v zmysle ustanovenia §16 ods.6 v členení:
 - o prenesený výkon v oblasti školstva v sume 23 108,06 eur
 - o zostatok na HN strava 24 411,70 eur
 - o projekt PRIM v MŠ v sume 1 404,53 eur
 - o projekt Efektívna VS v sume 8 151,37 eur
 - o na podporu opatrovateľskej služby 8 517,26 eur
 - o zostatok potravinový účet účelové 6 553,84 eur
 - o za referendum 2 698,28 eur
 - o cudzie zdroje prijaté zábezpeky 756,03 eur
 - o zostatok na transparentnom účte 39,98 eur
 - o nezapojené prostriedky cez rozpočet 207,48 eur
2. na tvorbu rezervného fondu za rok 2022 vo výške **183 232,77 eur**
3. použitie rezervného fondu v sume **180 000 eur na kapitálové výdavky** v roku 2023 na akciu spolufinancovania projektu „Rozšírenie vodovodnej siete“

4 Bilancia aktív a pasív

a) Za materskú účtovnú jednotku

STRANA AKTÍV	Brutto	Korekcia	Netto k 31.12.2022	Netto k 31.12.2021
Neobežný majetok	37 460 745,92	11 345 530,86	26 115 215,06	25 973 930,30
1. Dlhodobý nehmotný majetok	103 136,24	40 788,72	62 347,52	4 733,06
2. Dlhodobý hmotný majetok	36 114 295,90	11 304 742,14	24 809 553,76	24 718 763,21
3. Dlhodobý finančný majetok	1 243 313,78	-	1 243 313,78	1 250 434,03
Obežný majetok	3 069 657,40	92 059,66	2 977 597,74	3 050 530,63
1. Zásoby	16 048,80	1 466,41	14 582,39	15 925,24
2. Zúčt. medzi subjektami verejnej správy	2 505 053,42	-	2 505 053,42	2 605 176,40
3. Krátkodobé pohľadávky	226 413,90	90 593,25	135 820,65	150 444,46
4. Finančný majetok	322 141,28	-	322 141,28	278 984,53
5. Poskyt. návratné fin. výpomoci krátkodobé	-	-	-	-
Časové rozlíšenie	60 942,59	-	60 942,59	19 479,74
Majetok spolu	40 591 345,91	11 437 590,52	29 153 755,39	29 043 940,67

STRANA PASÍV	Netto k 31.12.2022	Netto k 31.12.2021
Vlastné imanie	12 276 402,38	12 463 528,95
1. Výsledok hospodárenia min. rokov	12 463 528,95	12 289 961,16
2. Výsledok hospodárenia bežného obdobia	-187 126,57	173 567,79
Závazky	4 553 626,00	4 740 322,31
1. Rezervy	2 280,00	34 185,00
2. Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	71 905,43	244 766,29
3. Dlhodobé záväzky	1 895 804,35	2 002 938,59
4. Krátkodobé záväzky	696 040,82	858 852,01
5. Bankové úvery	1 887 595,40	1 743 454,66
Časové rozlíšenie	12 323 727,01	11 840 089,41
Vlastné imanie a záväzky spolu	29 153 755,39	29 043 940,67

b) za konsolidovaný celok

STRANA AKTÍV	Netto k 31.12.2022	Netto k 31.12.2021
Neobežný majetok	28 655 943,02	28 635 200,78
1. Dlhodobý nehmotný majetok	62 347,52	4 733,06
2. Dlhodobý hmotný majetok	27 356 920,50	27 386 672,47
3. Dlhodobý finančný majetok	1 236 675,00	1 243 795,25
Obežný majetok	770 817,78	806 167,91
1. Zásoby	14 598,42	16 393,86
2. Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	0,00	0,00
3. Krátkodobé pohľadávky	170 894,96	157 890,54
4. Finančný majetok	585 324,40	631 883,51
5. Poskytnuté návratné finančné výpomoci	-	-

Časové rozlíšenie	62 980,79	20 988,57
Majetok spolu	29 489 741,59	29 462 357,26

STRANA PASÍV	Netto k 31.12.2022	Netto k 31.12.2021
Vlastné imanie	12 202 589,90	12 391 819,02
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia minulých rokov	12 391 819,02	12 217 697,81
Výsledok hospodárenia bežného obdobia	-189 229,12	174 121,21
Závázky	4 911 430,61	5 159 023,39
Rezervy	2 280,00	35 296,46
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	71 905,43	100 892,05
Dlhodobé záväzky	1 928 743,13	2 041 668,83
Krátkodobé záväzky	1 020 906,65	1 237 711,39
Bankové úvery	1 887 595,40	1 743 454,66
Časové rozlíšenie	12 375 721,08	11 911 514,85
Vlastné imanie a záväzky spolu	29 489 741,59	29 462 357,26

K 31. 12 .2022 bola hodnota aktív a pasív konsolidovaného celku vo výške 29 489 741,59 eur, čo predstavuje nárast oproti minulému obdobiu o 0,09%. Najväčší podiel na aktívach činil dlhodobý hmotný majetok, ktorý tvorí 95,47% celkového majetku. V porovnaní s minulým rokom jeho hodnota poklesla o sumu 29 751,97 eur. Oproti minulému roku došlo k zníženiu hodnoty akcií VVS.o 7 120,25 eur. Suma obežného majetku v porovnaní s rokom 2021 sa znížila o 35 350,13 eur, čo predstavuje pokles o 4,38%. Výraznejšie zníženie o 45 075,16 eur ovplyvnili zostatky na bankových účtoch. Nárast sme zaznamenali u pohľadávok v netto hodnote o 13 004,42 eur. Vlastné zdroje krytia majetku k 31.12.2022 boli vo výške 12 202 589,90 eur. V porovnaní s predchádzajúcim rokom sa hodnota dlhodobých a krátkodobých záväzkov znížila o 329 730,44 eur. K zníženiu došlo predovšetkým u záväzkov z dodávateľských vzťahov o 102 901,74 eur, ktoré predstavujú sumu 349 486,56 eur. Z toho po lehote splatnosti vo výške 600,- eur. K zníženiu došlo u zostatkoch úverov zo Štátneho fondu rozvoja bývania a z Environmentálneho fondu o 152 510,06 eur. Pokles celkových záväzkov ovplyvnilo aj zníženie záväzkov zo zúčtovania transferov zo štátneho rozpočtu o 28 986,62 eur. Objem bankových úverov oproti minulému roku narástol o 144 140,74 eur.

5 Vývoj pohľadávok a záväzkov

a) za materskú účtovnú jednotku

Pohľadávky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Pohľadávky do lehoty splatnosti	63 000,52	49 159,78
Pohľadávky po lehote splatnosti	163 413,38	181 944,66

Celkové pohľadávky mesta k 31. 12. 2022 evidujeme vo výške 226 413,90 eur, z toho po lehote splatnosti vykazujeme nedoplatky v objeme 163 413,38 eur. Oproti minulému obdobiu sme zaznamenali pokles pohľadávok po lehote splatnosti o 18 531,28 eur. Z toho k výraznému zníženiu o 20 524,01 eur došlo uhradením faktúr za predaj pozemkov. Oproti minulému obdobiu sa o sumu 3 100,12 eur navýšili nedoplatky za komunálny odpad, avšak pohľadávky za sankčné úroky k poplatku za komunálny odpad sa ponížili o 280,66 eur. Nižšie nedoplatky evidujeme u pohľadávok za daň z nehnuteľnosti o 2 087,60 eur. Odpísané z účtovnej evidencie boli sankčné úroky k dani z nehnuteľnosti, čím sa nedoplatky znížili

o 995,27 eur. Za pomoci inštitútu osobitného príjemcu splatné pohľadávky v MŠ za školné sa oproti minulému roku znížili o 974,41 eur. V porovnaní s predchádzajúcim rokom sme zaznamenali zvýšenie nedoplatkov za nájom pozemkov o 1 224,28 eur. Nárast sme zaznamenali aj u pohľadávok za nájom bytov v správe s. r. o. Sabyt o 4 129,84 eur. K zníženiu došlo u pohľadávok za nájom nebytových priestorov o 2 581,93 eur. V súvislosti s pandemiou ochorenia Covid-19 bola zo strany mesta poskytnutá zľava na nájme nebytových priestorov vo forme dobropisov vo výške dotácie z MH SR na úhradu nájomného v celkovej výške 247,65 eur. Na základe zásady opatrnosti v súlade s § 26 zákona o účtovníctve boli k pohľadávkam po lehote splatnosti, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, tvorené opravné položky do výšky 90 593,25 eur. V roku 2022 na základe rozhodnutia o zániku daňového nedoplatku v zmysle zákona o správe daní boli z účtovníctva odpísané daňové pohľadávky vo výške 3 628,01 eur a pohľadávky za komunálny odpad v sume 1 601,54 eur.

Závazky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Závazky do lehoty splatnosti	2 591 845,17	2 748 575,22
Závazky po lehote splatnosti	0,00	113 215,38

Mesto Lipany k 31.12.2022 eviduje záväzky v celkovej výške 4 553 626,- eur. Z toho najvyššiu sumu (istina a úrok) predstavuje šesť úverov poskytnutých zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu nájomných bytov vo výške 1 951 834,34 eur. Úver z Environmentálneho fondu na geotermálny vrt bol splatený v roku 2022 a evidujeme už len úrok vo výške 3,83 eur, ktorý je splatný v roku 2023. V rokoch 2018-2019 bol z VÚB, a. s. poskytnutý dlhodobý bankový úver na investičné akcie mesta vo výške 2 000 000 eur, jeho zostatok k 31.12.2022 je 1 126 400 eur a splatnosť úveru je v roku 2028. V ďalších rokoch 2021-2022 bol z VÚB, a. s. poskytnutý dlhodobý bankový úver na investičné akcie mesta vo výške 399 997,76 eur. Zostatok úveru je 312 757,76 eur a splatnosť v roku 2026. Mesto malo povolený limit prečerpania na bežnom účte vo VÚB 500 000,- eur, z toho skutočne čerpaná výška kontokorentného úveru k 31. 12. 2022 je 233 464,47 eur. Záväzky z dodávateľských vzťahov predstavujú sumu 332 598,72 eur. Faktúry sú v lehote splatnosti. V rámci celkových záväzkov mesta je zaúčtovaný predpis na mzdy, odvody a preddavky na daň za mesiac december vo výške 251 553,14 eur. V roku 2020 obec prijala návratnú finančnú výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 vo výške 214 723,-eur. Návratná finančná výpomoc z MF SR bola poskytnutá bezúročne. Splatenosť je rozložená na 4 roky, t. j. splatnosť prvej splátky je v roku 2024 a splatnosť poslednej splátky je v roku 2027. Nevyčerpané zálohové platby spolu vo výške 24 385,67 eur je možné použiť v rámci projektov PRIM, efektívna verejná správa, podpora opatrovateľskej služby a referendum na bežné výdavky v nasledujúcom období. Mesto v roku 2022 prijalo bežný transfer pre školy na prenesené kompetencie a zostatok vo výške 23 108,06 eur je možné použiť do 31.3.2023. Ako záväzok vykazujeme prijatú finančnú záruku a zábezpeku od dodávateľa na výstavbu Komunitného centra v objeme 14 609,88 eur a zábezpeky na nájomné byty v sume 17 376,81 eur.

b) za konsolidovaný celok

Pohľadávky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Pohľadávky do lehoty splatnosti	96 767,08	52 592,60
Pohľadávky po lehote splatnosti	74 127,88	105 297,94

Závazky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Závazky do lehoty splatnosti	2 949 049,78	3 166 164,84
Závazky po lehote splatnosti	600,00	113 215,38

6 Výsledok hospodárenia

a) za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2021
Náklady	8 503 629,28	7 668 885,92
50 – Spotrebované nákupy	927 265,00	606 014,25
51 – Služby	624 848,03	747 642,81
52 – Osobné náklady	3 156 701,91	2 952 117,26
53 – Služby	29 436,06	41 448,57
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	1 056 643,03	1 065 362,61
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	1 029 909,67	898 507,02
56 – Finančné náklady	68 501,11	60 253,24
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	1 610 324,47	1 297 540,16
59 – Dane z príjmov	0,00	0,00
Výnosy	8 316 502,71	7 842 453,71
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	605 319,78	431 167,79
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0,00	0,00
62 – Aktivácia	788,56	636,59
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	4 695 432,08	4 404 013,84
64 – Ostatné výnosy	1 195 666,73	1 558 673,43
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	43 115,36	4 578,22
66 – Finančné výnosy	0,00	0,00
67 – Mimoriadne výnosy	0,00	0,00
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 776 180,20	1 443 383,84
Hospodársky výsledok /+ kladný HV, - záporný HV/	-187 126,57	173 567,79

b) za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2021
Náklady	11 366 144,51	10 573 821,68
50 – Spotrebované nákupy	1 187 693,93	861 480,55
51 – Služby	812 200,33	873 931,00
52 – Osobné náklady	6 888 217,81	6 530 690,20
53 – Dane a poplatky	29 574,14	41 712,19

54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	1 085 219,27	1 080 697,76
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	1 150 452,19	1 019 317,90
56 – Finančné náklady	72 766,74	64 593,43
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	140 020,10	101 398,65
59 – Dane z príjmov	0,00	0,00
Výnosy	11 176 915,39	10 747 942,89
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	738 617,97	523 446,70
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0,00	0,00
62 – Aktivácia	788,56	636,59
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	4 691 207,88	4 399 789,64
64 – Ostatné výnosy	1 202 499,23	1 568 803,06
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	43 115,36	4 578,22
66 – Finančné výnosy	0,00	0,00
67 – Mimoriadne výnosy	0,00	0,00
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	4 500 686,39	4 250 688,68
Hospodársky výsledok /+ kladný HV, - záporný HV/	-189 229,12	174 121,21

Celkové náklady konsolidovaného celku k 31.12.2022 boli vo výške 11 366 144,51 eur a v porovnaní s rokom 2021 predstavujú nárast o 792 322,83 eur. Najväčší podiel nákladov tvoria osobné náklady, ktoré činia 60,60% celkových nákladov. Oproti minulému roku ich výška narástla o 5,47%. Významnú položku tvoria náklady na energie, ktoré v porovnaní s predchádzajúcim obdobím vzrástli o 108,67 %.

Celkové výnosy konsolidovaného celku v roku 2022 boli vo výške 11 176 915,39 eur, oproti roku 2021 sa zvýšili o sumu 428 972,50 eur, čo činí 3,99 %. Najväčší podiel na celkových výnosoch tvorili daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov, ktoré predstavujú 41,97 %. Oproti minulému roku ich hodnota narástla o sumu 291 418,24 eur. Výsledok hospodárenia za konsolidovaný celok za rok 2022 bola strata vo výške 189 229,12 eur.

7 Ostatné dôležité informácie

Stav majetku podľa majetkovej evidencie

Majetok:	k 31.12.2021 v €	k 31.12.2022 v €
dlhodobý nehmotný majetok	43 136,24	103 136,24
dlhodobý hmotný majetok	35 048 216,20	36 114 295,90
z toho:- pozemky	3 894 422,97	3 783 973,02
- umelecké diela	256 602,52	268 682,52
- budovy a stavby	27 700 260,71	28 017 073,14

- hnutelné veci	1 291 069,10	1 485 221,43
- dopravné prostriedky	773 576,45	778 576,45
- investície	1 132 284,45	1 780 769,34
- dlhodobý finančný majetok	1 250 434,03	1 243 313,78

Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022

Dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery započítané do dlhu mesta /v €/

Charakter bankového úveru	Poskytovateľ bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2022	Výška v EUR k 31.12.2021	Popis zabezpečenia úveru
Investičný	VÚB, a. s.	EUR	0,23	2028	1 126 400,00	1 344 800,00	Jednosubjektovou blankozmenkou vystavenou obliagčným dlžníkom
Investičný	VÚB, a. s.	EUR	0,06	2026	312 757,76	183 922,76	Bez zabezpečenia
Kontokorentný	VÚB, a. s.	EUR	0,29	2023	233 464,47	0,00	Blankozmenka
Spolu					1 672 622,23	1 528 722,76	

V rokoch 2018-2019 mesto prijalo z VÚB, a. s. dlhodobý bankový úver na investičné akcie mesta vo výške 2 000 000 eur, jeho zostatok k 31.12.2022 je 1 126 400 eur, splatnosť úveru v roku 2028. V roku 2021 bol z VÚB, a. s. zmluvný dlhodobý bankový úver na investičné akcie mesta do celkovej výšky 400 000 eur, z toho k 31.12.2022 bol úver čerpaný vo výške 312 757,76 eur, splatnosť úveru je v roku 2026. Povolený limit prečerpania na bežnom účte vo VÚB bol 500 000,-eur, z toho skutočne čerpaná výška kontokorentného úveru k 31.12.2022 je 233 464,47 eur.

Úvery nezapočítané do dlhu mesta /v €/

Názov položky	Výška k 31.12.2022	Výška k 31.12.2021	Opis
Úver zo ŠFRB	90 960,94	97 903,67	Úver zo ŠFRB -nájomné byty Hviezdoslavova 1
Úver zo ŠFRB	176 367,15	189 596,63	Úver zo ŠFRB –nájomné byty Štúrova 35
Úver zo ŠFRB	201 336,93	216 125,69	Úver zo ŠFRB – nájomné byty Štúrova 37A
Úver zo ŠFRB	354 026,29	374 777,53	Úver zo ŠFRB r.2008-náj.byty Hviezdoslavova 54A, 56
Úver zo ŠFRB	514 723,10	534 107,02	Úver zo ŠFRB – nájomné byty Komenského 38
Úver zo ŠFRB	613 149,02	635 170,12	Úver zo ŠFRB – nájomné byty Komenského 40
Úver z Environmentálneho fondu	0,00	55 273,11	Úver z Environmentálneho fondu na geotermálny vrt v SLSP
Spolu	1 950 563,43	2 102 953,77	

V roku 2020 mesto prijalo **návratnú finančnú výpomoc** z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 vo výške 214 723,00 eur. Návratná finančná výpomoc z MF SR bola poskytnutá bezúročne. Splatnosť je rozložená na 4 roky, t. j. splatnosť prvej splátky je v roku 2024 a splatnosť poslednej splátky je v roku 2027.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:	
- skutočné bežné príjmy obce	8 853 700,80
- skutočné bežné príjmy RO	211 502,57
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021	9 065 203,37
Celková suma dlhu obce k 31.12.2022:	
- zostatok istiny z bankových úverov	1 672 622,23
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	214 723,00
- 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	1 950 563,43
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- zostatok istiny z finančného prenájmu	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2022	3 837 908,66
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	1 950 563,43
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	1 950 563,43
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2022	1 887 345,23

Zostatok istiny k 31.12.2022	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2021	§ 17 ods.6 písm. a)
1 887 345,23	9 065 203,37	20,82 %

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
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:	
- skutočné bežné príjmy obce	8 853 700,80
- skutočné bežné príjmy RO	211 502,57
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021	9 065 203,37
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	2 772 005,23
- dotácie zo ŠR	1 001 768,73
- dotácie od subjektov VS	13 847,02
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	5 400,00
- dotácie zo zahraničia	2 080,00
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2021	3 795 100,98
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2021*	5 270 102,39
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022	

s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	0,00
- 821005	305 640,00
- 821007	152 390,34
- 821009	0,00
- 651002	34 935,64
- 651003	0,00
- 651004	0,00
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2022**	492 965,98

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2022**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2021*	§ 17 ods.6 písm. b)
492 965,98	5 270 102,39	9,35 %

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

Údaje o hospodárení príspevkových organizácií:

Mesto Lipany nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti:

Mesto Lipany má od roku 2018 pozastavenú podnikateľskú činnosť.

Zriadenie záložného práva na dlhodobý majetok

na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

- Zmluva o zriadení záložného práva V-527/2005 pre ŠFRB na pozemok KN 1102/11 a bytový dom č. s. 423 na KN 1102/11 (LV 1375).
- Zmluva o zriadení záložného práva V-528/2005 pre ŠFRB na pozemok KN 1228/13 a bytový dom č. s. 487 na KN 1228/13 (LV 1375).
- Záložná zmluva č. 361/520/2001/Z, V-519/2006 pre MVaRR SR na pozemok KN 1228/13 a bytový dom čs. 487 na KN 1228/13 (LV 1375).
- Záložná zmluva č. 517/520/2001/Z, V-518/2006 pre MVaRR na pozemok KN 1102/11 a bytový dom č.s. 423 na KN 1102/11 (LV 1375).
- Zmluva č. 109/08U02/L/Z/2007 o zriadení záložného práva V-1383/2007 pre Environmentálny fond Bratislava na pozemok KN 1421/11 o výmere 881 m2 a charitný dom č.s. 826 na KN 1421/11 (LV 1375).
- Zmluva o zriadení záložného práva V-543/2008 pre ŠFRB na pozemok 1228/336 a bytový dom č.s. 1291 na KN 1228/336 (LV 1375).
- Zmluva o zriadení záložného práva č.V-657/09 pre Slovenská agentúra pre cestovný ruch (SACR), Námestie Ľudovíta Štúra č.1,Banská Bystrica k nehnuteľnostiam: pozemky parc.č.KN 1012/29, N 1012/30, KN 1172/175 (LV 1375).
- Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam reg.č.ZZ-06/2006-P39, V-1403/09 pre Slovenská agentúra pre rozvoj investícií a obchodu –SARIO, Martinčekova 17, Bratislava na pozemky KN 747/1, 747/4 752/2, 752/3, 752/28, 752/30, 752/4, 752/26, 752/27 752/5, 752/6, 752/7, 752/8, 752/9, 752/10, 752/11, 752/12, 752/13, 752/14, 752/17, 744/1, 744/15, 744/31 (viď GP č.17/2019-číslo zmeny 444/2019), 744/26 (viď GP č.80/2016-číslo zmeny 87/2017) 744/16, 744/17, 744/32, 744/33 (viď zmena GP č.11/2019-číslo zmeny 205//2020), 744/2, 744/3, 744/4, 1331/9, 1331/10, 1330/43, 1330/44, (viď GP č.156/2013, CKN 747/1, 747/4-číslo zmeny 320/2016), (viď GP č.93/2014, CKN 752/4, 752/26-číslo zmeny 452/2016, (viď GP č.143/2017-číslo zmeny 421/2017) viď GP č.108/2018-číslo zmeny 201/2019 (LV 1375).

- Záložná zmluva č.708/189/2008,V-562/2010 na pozemok KN 128/8 a na stavbu nájomný bytový dom s.č.1150 na KN 128/8 pre Štátna fond rozvoja bývania, Lamačská cesta 8, 833 04 Bratislava 37, IČO: 31749542 (LV 1375).
- Záložná zmluva č.0104-PRB-2005/Z,V-720/2010 na stavbu s.č.1291 na pozemku CKN 1288/336 pre Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja SR, Prievozská 2/B, 825 25 Bratislava, IČO: 31751067 (LV 1375).
- Záložná zmluva č.0150-PRB-2008/Z, V-719/2010 na stavbu s.č.1150 na pozemku C KN 128/8 pre Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja SR, Prievozská 2/B, 825 25 Bratislava, IČO: 31751067 (LV 1375).
- Záložná zmluva č.0280-PRB/2005/Z, V-282/2013 pre Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR, Námestie slobody 6, 810 05 Bratislava 15, IČO: 30416094 na nájomný byt čs.1310 na C KN 1330/1, čs.1323 na C KN 1330/47, čs.1322 na C KN 1330/48, čs. 1321 na C KN 1330/49, čs. 1320 na C KN 1330/50, čs. 1319 na C KN 1330/51, čs. 1318 na C KN 1330/52, čs. 1317 na C KN 1330/53, čs. 1316 na C KN 1330/54, čs. 1315 na C KN 1330/55, čs. 1314 na C KN 1330/56, čs. 1313 na C KN 1330/57, čs. 1312 na C KN 1330/58, čs. 1324 na C KN 1330/59, čs. 1325 na C KN 1330/60, čs. 1301 na C KN 1330/61, čs. 1302 na C KN 1330/62, čs. 1303 na C KN 1330/63, čs. 1304 na C KN 1330/64, čs. 1305 na C KN 1330/65, čs. 1306 na C KN 1330/66, čs. 1307 na C KN 1330/67, čs. 1308 na C KN 1330/68, čs. 1309 na C KN 1330/69 (LV1375).
- Záložná zmluva č.700/431/2014, V-449/2016 zo dňa 22.3.2016 pre Štátny fond rozvoja bývania, Lamačská cesta 8, 833 04 Bratislava 37, IČO: 31749542 na pozemky C KN 1240/23, 1240/52-číslo zmeny 135/2016 (LV1375).
- Záložná zmluva č.700/417/2015, V-450/2017 pre štátny fond rozvoja bývania, Lamačská cesta 8, 833 04 Bratislava 37, IČO: 31749542 na pozemky C KN 1240/55, 1240/61, 1240/62-číslo zmeny 116/2017 (LV1375).
- Záložná zmluva č.0171-PRB/2015/Z, V-1460/2018 zo dňa 24.8.2018 pre Ministerstvo dopravy a výstavby Slovenskej republiky, Námestie slobody 6, 810 05 Bratislava 18, IČO: 30416094 na pozemok C KN 1240/55 – číslo zmeny 370/2018 (LV1375).
- Zmluva o zriadení záložného práva č.V-657/09 pre Slovenská agentúra pre cestovný ruch (SACR), Námestie Ľudovíta Štúra č.1, Banská Bystrica k nehnuteľnostiam: pozemky parc.č.KN 1300/75 (LV3829).
- Záložná zmluva č.700/431/2014, V-449/2016 zo dňa 22.3.2016 pre Štátny fond rozvoja bývania na bytový dom Šejba A1 čs.1417 na C KN 1240/52-číslo zmeny 135/2016 (LV4604).
- Záložná zmluva č.0175.-PRB/2014/Z, V-1405/2016 zo dňa 19.8.2016 pre Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR, Námestie slobody 6, Bratislava na bytový dom Šejba A1 čs.1417 na C KN 1240/52-číslo zmeny 417/2016 (LV4604).
- Záložná zmluva č.700/417/2015, V-450/2017 pre Štátny fond rozvoja bývania, Lamačská cesta 8, 833 04 Bratislava 37, IČO: 31749542 na bytový dom čs.1433 na C KN 1240/55-číslo zmeny 116/2017 (LV 4626).
- Záložná zmluva č.0171-PRB/2015/Z, V-1460/2018 zo dňa 24.8.2018 pre Ministerstvo dopravy a výstavby Slovenskej republiky, Námestie slobody 6, 810 05 Bratislava 18, IČO: 30416094, na byt č.1-24 vo vchode č.40 na 1. a 2. poschodí byt. domu sč.1433 na C KN 1240/55 a na podiel na spol. častiach a zariadeniach domu pod B1 – B24 – číslo zmeny 370/2018 (LV4626).

Mesto Lipany **neprevzalo záruku za úver**, pôžičku alebo iný dlh fyzickej osoby alebo právnickej osoby.

7.1 Prijaté granty a transfery

Účet 357	Stav závazku k 31.12.2021 z důvodu prijatých transferov	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Příjem bežného/ kapitálového transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účetného obdobia -	Zúčtovanie do výnosov budúcich období /účet 384/ vrátka alebo prenesené kompetencie -	Stav záväzku k 31.12.2022 z dôvodu prijatých transferov
Stavebný úrad	0,00	Bežný	29 695,06	29 695,06	0,00	0,00
Pozemné komunikácie	0,00	Bežný	973,94	973,94	0,00	0,00
Životné prostredie	0,00	Bežný	654,67	654,67	0,00	0,00
Matrika	0,00	Bežný	17 237,61	17 237,61	0,00	0,00
Register obyvateľov	0,00	Bežný	2 258,42	2 258,42	0,00	0,00
Register adries	0,00	Bežný	51,60	51,60	0,00	0,00
Školský úrad	0,00	Bežný	37 234,00	37 234,00	0,00	0,00
Pre školy	34 965,10	Bežný	2 749 697,24	0,00	2 761 554,28	23 108,06
Záchranné práce pri povodniach 2021	0,00	Bežný	39 570,32	39 570,32	0,00	0,00
ZŠ Hviezdoslavova z MPC	0,00	Bežný	30 790,40	0,00	30 790,40	0,00
Materské školy	0,00	Bežný	58 355,00	58 355,00	0,00	0,00
Asistenti v MŠ Centrum	0,00	Bežný	29 151,85	29 151,85	0,00	0,00
Asistenti v MŠ Kpt. Nálepku 7	0,00	Bežný	31 479,75	31 479,75	0,00	0,00
Výkon osobitného príjemcu	0,00	Bežný	2 577,98	2 577,98	0,00	0,00
Dávky cez osobitného príjemcu	0,00	Bežný	253 725,79	253 725,79	0,00	0,00
Hmotná núdza - dotácia k stravovacím návykom	0,00	Bežný	66 019,20	41 481,40	126,10	24 411,70
Hmotná núdza - dotácia na podporu výchovy	0,00	Bežný	3 851,20	2 523,20	1 328,00	0,00
Príspevok za ubytovanie odíedencov z Ukrajiny	0,00	Bežný	18 339,00	1 860,00	16 479,00	0,00
Záchranné práce Covid	0,00	Bežný	14 652,25	14 652,25	0,00	0,00
Dotácia na energie	0,00	Bežný	17 411,12	17 411,12	0,00	0,00
Na úhradu nájomného – Covid 19	0,00	Bežný	247,65	0,00	247,65	0,00
NP Terénna soc. práca v obciach	0,00	Bežný	43 924,48	43 924,48	0,00	0,00
NP PRIM v MŠ	1 173,64	Bežný	54 560,29	54 329,40	0,00	1 404,53
Rómske hliadky v prostredí MRK	0,00	Bežný	108 597,27	108 597,27	0,00	0,00
Výkon osobitného príjemcu	0,00	Bežný	2 577,98	2 577,98	0,00	0,00
Rómske hliadky v prostredí MRK	0,00	Bežný	21 281,13	21 281,13	0,00	0,00
Podpora opatrovateľskej služby	0,00	Bežný	104 695,94	96 032,72	145,96	8 517,26
Efektívna verejná správa	19 071,86	Bežný	27 866,86	27 804,58	7 368,54	11 765,60
Referendum 2023	0,00	Bežný	2 698,28	0,00	0,00	2 698,28

Voľby do OSO a VÚC	0,00	Bežný	8 306,45	8 306,45	0,00	0,00
Voľby do OSO a VÚC - COVID	0,00	Bežný	1 840,00	854,19	985,81	0,00
Dohoda č. 22/37/054/179	0,00	Bežný	13 624,56	13 624,56	0,00	0,00
Dohoda č. 22/37/054/196	0,00	Bežný	7 382,08	7 382,08	0,00	0,00
Dohoda č. 21/37/054/390 PZ	0,00	Bežný	61,50	61,50	0,00	0,00
Dohoda č. 21/37/054/418 PZ	0,00	Bežný	12 573,13	12 573,13	0,00	0,00
Dohoda č. 21/37/054/154 Akt.č.1	0,00	Bežný	2 799,38	2 799,38	0,00	0,00
Dohoda č. 21/37/054/414-CnTP	0,00	Bežný	7 804,84	7 804,84	0,00	0,00
Dohoda č. 21/37/054/187-CnTP	0,00	Bežný	3 369,12	3 369,12	0,00	0,00
Chránené pracovisko v priemyselnom parku	0,00	Bežný	11 676,01	11 676,01	0,00	0,00
Chránené pracovisko - kamerový systém	0,00	Bežný	21 406,02	21 406,02	0,00	0,00
Chránené pracovisko - TIC	0,00	Bežný	2 075,73	2 075,73	0,00	0,00
Budovanie CIZS	0,00	Bežný	535,80	535,80	0,00	0,00
Budovanie CIZS	0,00	Kapitálový	156 671,34	23 936,07	132 735,27	0,00
Kompostáreň na zhodnocovanie BRO	0,00	Kapitálový	233 671,18	13 197,04	220 474,14	0,00
Rozšírenie vodovodnej siete v meste	0,00	Kapitálový	474 825,74	0,00	474 825,74	0,00
Wifi pre Lipany	0,00	Kapitálový	7 008,72	2 190,22	4 818,50	0,00
MŠ Centrum	0,00	Kapitálový	15 750,24	1 990,96	13 759,28	0,00
Skvalitnenie vzdelávania v ZŠ Hviezdoslavova	0,00	Kapitálový	36 568,81	9 715,45	26 853,36	0,00
Oprava chodníka na Sabinovskej ulici	45 681,45	Kapitálový	0,00	390,00	45 291,45	0,00
Spolu	100 892,05	x	4 764 267,82	1 055 470,96	3 737 783,48	71 905,43

7.2 Poskytnuté dotácie z rozpočtu mesta

Mestské zastupiteľstvo uznesením číslo 37/2022/VII. zo dňa 27.1.2022 schválilo v súlade s VZN mesta o podmienkach poskytovania dotácií vychádzajúc z §6 zákona č.369/1990Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a §7 zákona NR SR č.583/2004Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov pridelenie dotácií pre subjekty pôsobiace v meste na projekty realizované v roku 2022 sumu 70 000 eur.

Prehľad o poskytnutých a čerpaných dotáciách

P.č.	Č.j.*	Žiadateľ	Účel	Oblasť podľa VZN	Požadovaná dotácia v roku 2022	Schválená dotácia v roku 2022	Použitá do 31.12.2022
1.	2021/0935 8-ekon.	Športový klub ODEVA Lipany	Rozvoj telesnej kultúry	Čl.2,bod 2, písm.e/	40 000	28 000	28 000
2.	2021/0937 0-ekon.	KN Modrá Torysa, Lipany	Partnerský sociálny program	Čl.2,bod 2, písm.b/	14 000	14 000	14 000

3.	2021/0936 9-ekon.	KN Modrá Torysa, Lipany	Partnerský grantový program mesta	Čl.2,bod 2, písm.b,c,e,g/	990	900	900
4.	2021/0936 8-ekon.	KN Modrá Torysa, Lipany	Grantový program mesta LIPANY	Čl.2,bod 2, písm.c,e/	5 000	5 000	5000
5.	2021/0937 1-ekon.	KN Modrá Torysa, Lipany	Podpora činnosti nadácie	Čl.2,bod 2, písm.c,e/	1 800	1 800	1 800
6.	2021/0960 5-ekon.	Potravinová banka Slovenska	Podpora činnosti	Čl.2,bod 2, písm.c,e/	2 000	600	600
7.	2021/0936 7-ekon.	Speed badmintonový klub Lipany	Rozvoj telesnej kultúry	Čl.2,bod 2, písm.e/	5 400	2 500	2 500
8.	2021/0935 7-ekon.	Stolnotenisový klub Lipany	Rozvoj telesnej kultúry	Čl.2,bod 2, písm.e/	2 500	800	800
9.	2021/0942 1-ekon.	Bike klub LIPA	Rozvoj telesnej kultúry	Čl.2,bod 2, písm.e/	1 500	500	500
10.	2021/0936 0-ekon.	Školský športový klub Stars Lipany	Rozvoj telesnej kultúry	Čl.2,bod 2, písm.e/	8 000	6 700	6 700
11.	2021/0929 9-ekon.	Klub slovenských turistov Mladost' ODEVA Lipany	Rozvoj telesnej kultúry,	Čl.2,bod 2, písm.e/	2 600	1 000	1 000
12.	2021/0936 6-ekon.	Tanečný klub Tília Lipany	Rozvoj telesnej kultúry,	Čl.2,bod 2, písm.e/	5 500	2 000	2000
13.	2021/0931 7-ekon.	ÚS SCK	Ochrana zdravia	Čl.2,bod3, písm.e/	800	800	800
14.	2021/0935 9-ekon.	Igor Štvrták Lipany	Vzdelávanie výchova, rozvoj telesnej kultúry	Čl.2,bod 2, písm.e,g/	1 600	800	800
15.	2021/0935 6-ekon.	ABU Lipany 4 projekty	Vzdelávanie výchova, rozvoj telesnej kultúry	Čl.2,bod 2, písm.e,g/	14 000	3 600	3 600
16.	2021/0930 2-ekon.	ProFit Academy	Vzdelávanie výchova, rozvoj telesnej kultúry	Čl.2,bod 2, písm.e,g/	5 000	1 000	1 000
17.	2021/0930 0-ekon.	Rímskokatolícka farnosť	Všeobecne prospešné služby	Čl.2,bod 2, písm.c/	40 000	5 000	5 000
		Celková suma			BV 110 690 KV 40 000	BV 70 000 KV 40 000	BV 70 000 KV40 000

Prijatých bolo 16 žiadostí a požadovaných spolu 110 690,-eur. Rozdelených bolo 70 000,-eur. Dotácie v sume 70 000,- eur boli do 31. 12. 2022 vyčerpané na bežné výdavky súvisiace s činnosťou subjektov, suma 40 000,- eur na kapitálové výdavky bola poskytnutá na zrealizovanie výťahu v Dome pokojnej staroby. K dátumu 15. 1. 2023 bola zúčtovaná suma 69 200,- eur na bežné výdavky a taktiež suma 40 000,- eur na kapitálové výdavky. Všetky požadované dotácie boli použité na účel, na ktorý boli schválené v súlade so žiadosťami.

7.3 Tvorba a použitie fondov

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond minimálne vo výške 10 % z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
PS k 1.1.2022	43 110,21
Prírastky – tvorba rezervného fondu: - uznesenie MsZ č.42/2022 bod IV.g) zo dňa 27.6.2022	64 164,26
Úbytky - použitie rezervného fondu: - uznesenie MsZ č.42/2022 bod IV.h) zo dňa 27.6.2022– na kapitálové výdavky	100 000,00
KS k 31.12.2022	7 274,47

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
PS k 1.1.2022	19 347,67
Prírastky - povinný prídel – 1,5% MsÚ	18 922,66
- povinný prídel - 1,25% MŠ, ŠJ	6 943,52
Úbytky - stravovanie	20 013,20
- regenerácia PS, doprava	11 523,80
- ostatné úbytky – jubileá, soc.výpomoc	1 230,00
KS k 31.12.2022	12 46,85

7.4 Významné investičné akcie mesta

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

- zaradenie do užívania v časti IBV Pod Hájom, a to vodovod, kanalizácia a výustný objekt v objeme 567 975,47 eur
- vybudovanie prístrešku, zbernej nádrže, oplatenia, spevnenej plochy, vodovodnej a elektrickej prípojky v celkovej výške 231 827,53 eur v rámci projektu Kompostáreň na zhodnocovanie BRO
- technické zhodnotenie chodníka na Sabinovskej ulici v hodnote 39 514,38 eur, spolufinancované zo zdrojov ŠR
- technické zhodnotenie cesty Gl'ace 34 672,58 eur
- rozšírenie verejného osvetlenia 2 138,52 eur
- zateplenie pivničného stropu v budove Luník 1 920,-eur

- NN prípojka v priemyselnom parku 2 850 eur
- prístrešok na kontajnery na NSM v sume 12 418,10 eur
- zaradenie do užívania, ktorý bol spolufinancovaný zo zdrojov EÚ a ŠR v rámci projektu Budovanie CIZS v meste Lipany, a to USG prístroj vo výške 87 600,-eur
- rezervačný/objednávkový kiosk v počte 4 ks v celkovej hodnote 18 909,60 eur
- 2 ks lampa vyšetrovací LED stropná v sume 3 307,04 eur
- materiálno-technické vybavenie budovy Medicum v hodnote 71 595,94 eur
- v rámci projektu Posilnenie inštitucionálnych kapacít a efektivity verejnej správy pre mesto Sabinov a jeho partnerov ako prírastok vykazujeme interaktívny panel s príslušenstvom vo výške 4 830,-eur
- v roku 2022 bol zaradený do užívania protipovodňový vozík darovaný z MV SR v reálnej hodnote 5 000,-eur
- kúpa pozemkov v lokalite Šejba od rímskokatolíckej farnosti v hodnote 2 285,-eur a nadobudnutie pozemkov zámenou zmluvou ocenené reálnou cenou 9 683,-eur
- vykázaný úbytok v sume 26 011,75 eur, ktorý vznikol predajom budovy Synagóga a hodnota 550 492,40 eur z dôvodu predaja NN prípojky, vodovodu a kanalizácie k IBV.
- úbytok pozemkov vznikol najmä z dôvodu predaja pozemkov na individuálnu bytovú výstavbu v lokalite Pod hájom vo výške 87 641,40 eur, Rovinky 1 437,77 eur a predajom pozemku pre Rímskokatolícku farnosť v lokalite Šejba v hodnote 30 344,80 eur

7.5 Predpokladaný budúci vývoj mesta

Hlavné smery rozvoja mesta pretrvávajúce:

- zabezpečenie stabilizácie počtu obyvateľov zlepšením podmienok bývania a zamestnania
- zastavenie prehlbujúcich sa rozdielov medzi majoritou obyvateľstva a sociálne vylúčeným spoločenstvom v lokalite Za traťou
- zlepšenie ekonomických podmienok obyvateľstva
- zníženie nezamestnanosti zlepšením podnikateľského prostredia
- cieľavedomé a sofistikované propagovanie podmienok na podnikanie v meste
- rozvoj cestovného ruchu založený na využití geotermálnej vody v akvaparku
- zabezpečenie nových lokalít pre bývanie v zmysle územného plánu v oblasti Šejba, Pod Hájom
- vzhľadom na existenciu lokality Za traťou, ktorú tvoria prevažne sociálne neprispôsobiví občania rómskeho etnika zvýšenú pozornosť, hlavne na zlepšovanie vzdelanostnej, zdravotnej a hygienickej úrovne. Čiastočným riešením je existencia výkonu terénnej sociálnej práce, v ktorej mesto chce pokračovať, prípadne ju kapacitne rozvíjať. Výdavky v tejto oblasti sú investovaním do prevencie, ktorá v konečnom dôsledku zníži alebo aspoň zmierni zvyšovanie budúcich výdavkov na riešenie problémov v danej oblasti.

LIPANY V BUDÚCNOSTI

Zásahy do zelene menia tvar a charakter našej centrálnej mestskej zóny. Nie je to možno jediná zmena, ktorá centrum mesta čaká. Mesto dalo vypracovať štúdiu zmeny architektúry centra mesta. Základnou myšlienkou bolo z dlhodobého hľadiska navrhnuť, ako by v budúcnosti mohlo vyzeráť námestie a nadčasovo realizovať jeho rekonštrukciu. Mesto sa bude meniť. Predpokladá sa príriv turistov, rozširuje sa bytová výstavba. Mesto bude centrom kultúrno–spoločenského diania v regióne. To si žiada viac oddychových zón, pričom by sa nemal napríklad znížiť počet parkovacích miest v centre. Chceli by sme odkloniť časť dopravy spred pódia poza poštu. Vytvárať zelené zóny so zmiernením dopadov na globálne otepľovanie - osviežovače vzduchu, fontány a podobne.

NÁVRH JE NA SVETE Mesto vyhlásilo verejnú anonymnú urbanisticko-architektonickú súťaž návrhov Lipany – centrum – južná časť. Predmetom súťaže bol návrh urbanisticko-architektonického riešenia južnej časti centra mesta Lipany. Záujmové územie na pravej strane námestia zahŕňa objekty hotel a OD Lipa, tržnica a dom služieb ohraničené z východu brehovou čiarou Lipianskeho potoka. Ľavá strana námestia s centrálnym parkom je vymedzená zo severu a východu hranicou pozemku hotela Mladosť a rímsko-katolíckeho Kostola sv. Martina a cestou k starému cintorínu, zo západu ide po fasádu radových garáží a po hranici objektu Slovenskej pošty, po ceste na železničnú stanicu a z juhovýchodu je vymedzená hranicou pozemkov medzi železničnou traťou a cestou I/68. Súťaž návrhov mala vyriešiť dopravné a prevádzkové požiadavky, napríklad statickú a dynamickú dopravu, nové dopravné prepojenia, umiestnenie predajných stánkov, ale aj obnovu existujúcich objektov či nové prvky drobnej architektúry. To sú len niektoré body celého zadania. Mesto musí pozeráť do budúcnosti a modernizovať sa aj v tomto smere, samozrejme, s prihliadnutím na jeho históriu a postavenie v regióne. Centrum mesta v budúcnosti si obyvatelia mesta a jeho návštevníci môžu pozrieť v expozícii počas Dní mesta Lipany.

KDE STAVÁŤ? Význam prípravy plôch pre IBV je jedným zo základných prostriedkov rozvoja každého mesta alebo obce je vyčlenenie a príprava plôch pre individuálnu bytovú výstavbu (IBV). Zjednodušene povedané, sú to pozemky pripravené na výstavbu rodinných domov. V súčasnej dobe je badať výrazný odklon od bývania v bytových domoch k možnosti zabezpečiť si bývanie vo vlastnom rodinnom dome. Vzhľadom na to, že v lokalite Rovinky sú posledné pozemky predané, vyvstáva potreba prípravy nových lokalít. Záujmové lokality by mali spĺňať základné požiadavky, ako napríklad tvar a veľkosť pozemkov, expozícia, možnosti začlenenia stavieb do okolitej zástavby a ostatnej krajiny, vyčlenenie plôch pre dopravné napojenie, verejnú zeleň, detské ihriská, občiansku vybavenosť. V neposlednom rade je dôležité zamerať sa na vzdialenosť od centra mesta, škôl, obchodov, zdravotníckych zariadení a pod. Mesto pokračuje vo vykupovaní pozemkov v lokalite Šejba. V závere roka sa začalo s predajom pozemkov na novú lokalitu výstavby Pod Hájom.

V pripravovanom územnom pláne mesta Lipany je na tento účel bývania vymedzených niekoľko plôch a to pokračovanie Odbojárskej ulice smerom k cintorínu, pokračovanie Jarkovej ulice smerom k Lúčke, Dubovické lány, Šejba a niekoľko malých plôch na Dubovickej rovni či pri starom cintoríne. Je v záujme rozvoja mesta vybrať a pripraviť aspoň jednu lokalitu hlavne pre mladé rodiny, rátať aj prísun mladých rodín z okolitých obcí s čím súvisí napríklad aj výška podielových daní pre Lipany, počet detí v materských a základných školách, využívanie služieb v rámci podnikateľského prostredia v meste.

POKRAČUJE VÝSTAVBA. Sme radi, že sa nám podarilo nájsť investora, ktorý okrem vybudovania akvaparku bude zamestnávať ľudí z mesta a okolia a predpokladáme, že ďalšie pracovné príležitosti a rozšírenie podnikania v turizme v našom meste naštartuje samotný trh. Výstavba prebieha aj napriek istým časovým posunom.

Spolu s Prešovským samosprávnym krajom prebehla spolupráca pri výstavbe križovatky, ktorá bude riešiť napojenie k akvaparku. Mesto v nadväznosti na výstavbu vodného sveta zrealizovalo výstavbu cyklochodníka na Moyzesovej ulici a postupne rekonštruovať námestie a výstavbu parkovacích miest.

BYTOVÁ VÝSTAVBA • PARKOVISKÁ • ZELEŇ • OPRAVA CHODNÍKOV A CIEST

Najdôležitejšie zámery, ktoré majú byť realizované v kalendárnom roku 2020. Chceme začať dôležité investície, ktoré podporia bývanie, cestovný ruch a skrášlia naše mesto. Zima zanecháva stopy aj na cestách a tie budú potrebovať opravu, najviac rezonuje otázka postupu prác pri výstavbe akvaparku. Mesto pozorne sleduje postup prác, zabudlo sa na problémy s investovaním pri geotermálnom vrte. Dôležité je, že sa na stavbe pracuje. Investorovi urobil terénne úpravy, oplatenie, cesty, vstupný objekt, technologický objekt, trafostanicu. Pripravuje dokumentáciu na kolaudačné povolenie pre vodné stavby. Hotová je splašková a dažďová kanalizácia, prístupová cesta a terénne úpravy. Pomocnú ruku investorovi podáva aj mesto. Chceli by sme v tomto duchu naprojektovať kemping a priviesť tam jednu z vetiev pitnej vody.

Mestská samospráva rieši aj prípravu plôch na individuálnu a hromadnú bytovú výstavbu. V budúcom roku vybuduje developer na Šejbe ďalší bytový dom s bytmi na predaj. Rovnako pribudne v meste aj viac zelene. Chceme farebne oživiť kruhový objazd a ďalej rozširovať plochy kvetinových záhonov. Onedlho predstavíme plán oživenia mestského parku, ktorý už poznačil zub času a podľa odborníkov i širokej verejnosti potrebuje rozsiahly zásah a obnovu. Momentálne prebieha inventarizácia zelene v mestskom parku. Chceli by sme vyriešiť celodenné státie v centre mesta, s ktorým je veľký problém. Prioritou pre nás je aj oprava fasády na Luníku. Samozrejmosťou v nasledujúcom roku bude oprava chodníkov na rôznych miestach. Chceme doplniť verejné osvetlenie na tmavších miestach a „dosvietiť“ viaceré prechody pre chodcov, doplniť kamerový systém. V najbližšom období plánujeme zrealizovať IS na IBV v lokalite Pod Hájom, zlepšiť podmienky života v meste ďalším

zastrešením kontajnerísk, rozšírením plôch kvetinových záhonov a opravou chodníkov.

Prioritou mesta je zapájať sa do výziev a projektov v rámci jednotlivých operačných programov, cez ktoré sme získali prostriedky na rekonštrukciu rómskeho komunitného centra, materskej školy Kpt. Nálepku 19, na zvýšenie bezpečnosti chodcov a pod. Úspešní sme boli projektom Eurovelo 11, ktorý zahŕňa výstavbu cyklochodníkov.

7.6 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Na základe finančných analýz možno konštatovať, že mesto Lipany je relatívne finančne sebestačné s vysokou mierou samofinancovania. Je likvidné, pri prijímaní úverov je opatrné a prezieravé, o čom svedčí fakt, že jeho celková zadlženosť sa pohybuje nízko pod zákonom stanovené hranice.

Vzhľadom na to, že sa v súčasnosti pripravujú grantové projekty v zameraní na zvyšovanie konkurencieschopnosti a zamestnanosti, mesto sa pripravilo na vypracovanie projektov v spomínaných oblastiach. Zapojením sa do uvedených projektov by sa mestu podarilo zabezpečiť si ďalší zdroj rozpočtových príjmov a investovaním do ľudského kapitálu, by sa mu táto investícia rokmi zúročila. Ďalšie pozitívum, ktoré vychádza z analýzy finančného riadenia mesta, predovšetkým prostredníctvom vynakladaných prostriedkov bolo, že Lipany nestagnujú, neustále rozvíjajú svoje aktivity. Či už ide o aktivity v oblasti podnikania, vlastníctva majetku a zamestnanosti, kde mesto neustále hľadá nové zdroje príjmov a nových investorov, prostredníctvom vybudovaného priemyselného parku. Aktivity v oblasti cestovného ruchu, ako vybudovanie akvaparku, pomôžu mestu v budúcnosti zabezpečiť prílev nového kapitálu a nových pracovných miest, hlavne urýchlenie dostavby celoročnej prevádzky. V konečnom dôsledku by v Lipanoch došlo jednak k rozvoju cestovného ruchu, jednak by mesto dokázalo znížiť mieru nezamestnanosti nielen v meste, ale aj v celom horno-toryskom regióne.

Pozitívom je aj spolupráca mesta s okolitými obcami. Existencia spoločných úradov, ktoré zabezpečujú aktivity nielen pre obyvateľov mesta Lipany, ale aj obyvateľov priľahlých obcí, zabezpečuje efektívne vynakladanie výdavkov na činnosť týchto úradov, pretože na výdavkoch sa podieľajú aj okolité obce, nielen mesto Lipany. Ďalej tvorba spoločných projektov s okolitými obcami, zabezpečujúcich nielen rozvoj samotného mesta, ale celého regiónu.

Prílohy:

- Konsolidovaná účtovná závierka: konsolidovaná Súvaha, konsolidovaný VZaS, Poznámky
- Správa nezávislého audítora ku konsolidovanej účtovnej závierke

V Lipanoch, dňa 7.12.2023

Vypracovala: Ing. Jozefína Tomašková, vedúca ekon. odd.