

ZÁVEREČNÝ ÚČET

Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica

a

rozpočtové hospodárenie

za rok 2022

Predkladá: Ing. Jozef Krúpa - starosta

Spracoval: Mgr. Lucia Hurbanič – referát ekonomiky

V Bratislave – Záhorskej Bystrici, dňa 25.04.2023

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 10.04.2023

Záverečný účet schválený MZ dňa, uznesením č.

Záverečný účet Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica a rozpočtové hospodárenie za rok 2022

OBSAH :

1.	Rozpočet MČ Bratislava – Záhorská Bystrica na rok 2022.....	3
2.	Rozbor plnenia PRÍJMOV za rok 2022	4
2.1	BEŽNÉ PRÍJMY MESTSKEJ ČASTI.....	4
2.2	KAPITÁLOVÉ PRÍJMY MESTSKEJ ČASTI	7
2.3	PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE.....	8
2.4	PRÍJMY ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ S PRÁVNOU SUBJEKTIVITOU.....	8
3.	Rozbor čerpania VÝDAVKOV za rok 2022.....	9
3.1	BEŽNÉ VÝDAVKY MESTSKEJ ČASTI.....	9
3.2	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY MESTSKEJ ČASTI	10
3.3	VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE MESTSKEJ ČASTI	10
3.4	VÝDAVKY ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ S PRÁVNOU SUBJEKTIVITOU	10
4.	Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2022.....	11
5.	Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov mestskej časti.....	12
6.	Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022	14
7.	Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022	15
8.	Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.	17
9.	Finančné usporiadanie vzťahov voči.....	18
10.	Hodnotenie plnenia programového rozpočtu mestskej časti.....	20

ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTSKEJ ČASTI BRATISLAVA – ZÁHORSKÁ BYSTRICA ZA ROK 2022

1. Rozpočet MČ Bratislava – Záhorská Bystrica na rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia MČ Bratislava – Záhorská Bystrica bol jej rozpočet na rok 2022.

Mestská časť zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mestskej časti na rok 2022 bol zostavený ako vyrovnaný. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022. Bežný rozpočet za rok 2022 bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet bol zostavený ako schodkový.

Rozpočet mestskej časti na rok 2022 bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 30.11.2021, uznesením č. 286/2021.

Rozpočet bol zmenený trikrát:

- 1. zmena schválená dňa 12.07.2022, uznesením č. 331/2022,
- 2. zmena schválená dňa 27.09.2022, uznesením č. 353/2022,
- 3. zmena schválená dňa 21.12.2022, uznesením č. 9/2022.

Rozpočet mestskej časti k 31.12.2022

	Schválený rozpočet k 01.01.2022	Schválený rozpočet po 3. zmene
Príjmy celkom	7 375 093	7 503 219
Bežné príjmy	4 095 859	4 460 169
Kapitálové príjmy	2 413 464	1 312 484
Finančné príjmy	865 770	1 730 566
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	0
Výdavky celkom	7 375 093	7 233 292
Bežné výdavky	2 092 729	2 208 971
Kapitálové výdavky	3 369 278	2 860 042
Finančné výdavky	89 244	91 244
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 823 842	2 073 035
Rozpočet mestskej časti	0	269 927

2. Rozbor plnenia PRÍJMOV za rok 2022

Celkové príjmy za rok 2022:

	Schválený rozpočet na rok 2022	Rozpočet po poslednej zmene 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
	7 375 093	7 503 219	7 615 826	101,50%
Bežné	4 095 859	4 460 169	4 681 715	104,97%
škola	0	0	0	0,00%
Kapitálové	2 413 464	1 312 484	1 203 545	91,70%
Finančné	865 770	1 730 566	1 730 566	100,00%

2.1 BEŽNÉ PRÍJMY MESTSKEJ ČASTI

Schválený rozpočet na rok 2022	Rozpočet po poslednej zmene 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
4 095 859	4 460 169	4 681 715	104,97%

Bežné príjmy mestskej časti zahŕňajú daňové príjmy, nedaňové príjmy, granty a transfery.

a) daňové príjmy predstavujú:

Daňové príjmy 2022	Rozpočet k 1.1.2022	Rozpočet po posl. zmene	Skutočnosť	% plnenie
- Dane z príjmov FO	1 319 494	1 319 494	1 455 971	110,34%
- Dane z majetku	736 482	764 814	798 891	104,46%
- nehnuteľnosti			197 149	
- zo stavieb			488 394	
- z bytov a neb.priest.			113 348	
- Dane za špecifické služby	403 818	578 843	569 286	98,35%
- za psa	8 715	8 715	8 948	102,67%
- predajné automaty	478	340	340	100,00%
- užívanie verejného priestranstva	3 150	8 313	8 393	100,96%
- za zber, odvoz a zneškod. odpadu	41 475	41 475	42 196	101,74%
- poplatok za rozvoj	350 000	520 000	509 409	97,96%
Daňové príjmy celkom	2 459 794	2 663 151	2 824 148	106,05%

Daň z príjmov FO predstavuje podiel na výnose dani z príjmov fyzických osôb preposielaný z Magistrátu hlavného mesta.

Daň z majetku predstavuje 50 % podiel výnosu dane z majetku, ktorý je poukázaný mestskej časti z Magistrátu hlavného mesta.

Dane za špecifické služby ako daň za psa, predajné automaty, užívanie verejného priestranstva a poplatok za rozvoj je vyrubovaný v našej mestskej časti. K 31.12.2022 sme evidovali 793 psov

a 8 predajných automatov. Zdrojom príjmov dane za užívanie verejného priestranstva boli platby za umiestnenie letných terás a kolotočov, z predajných stánkov, vjazd motorového vozidla. Daň za zber, odvoz a zneškodnenie odpadu je podielom, ktorý je preposielaný našej mestskej časti z Magistrátu hlavného mesta.

b) nedaňové príjmy predstavujú:

Nedaňové príjmy 2022	Rozpočet k 1.1.2022	Rozpočet po posl. zmene	Skutočnosť	% plnenie
- z prenájatých pozemkov	40 000	47 000	45 834	97,52%
- z prenájatých neb. priestorov	60 000	93 000	96 784	104,07%
- z prenájmu športovej haly	20 000	33 000	55 918	169,45%
- z prenájmu priestorov školy	19 000	34 020	39 367	115,72%
- administratívne príjmy	31 652	31 212	30 904	99,01%
- matrika	700	1 360	1 360	100,00%
- správne poplatky - stavebný úrad	20 000	20 000	17 985	89,93%
- správne poplatky - výrub stromov	2 000	500	440	88,00%
- správne poplatky - rybárske lístky	352	222	222	100,00%
- správne poplatky - regob	300	830	855	103,01%
- správne poplatky - osvedčovanie	7 000	7 000	7 336	104,80%
- správne poplatky - drobné stavby	1 300	1 300	2 706	208,15%
- pokuty za porušenie predpisov	6 500	6 500	7 498	115,35%
- za predaj výrobkov a služieb	8 090	4 910	6 064	123,51%
- vyhlásenie v rozhlase	450	75	123	164,00%
- výpožičky kníh	140	70	71	100,71%
- inzercia v obecných novinách	2 500	3 274	4 037	123,29%
- umiestnenie reklamy	4 000	0	0	0,00%
- známky pre psa, domové čísla	500	310	312	100,65%
- propagačný materiál	500	1 181	1 522	128,87%
- poplatky za MŠ, ZŠ	130 550	130 550	142 904	109,46%
- MŠ - poplatky rodičov	60 550	60 550	60 315	99,61%
- ZŠ - poplatky rodičov	70 000	70 000	82 589	117,98%
- úroky z tuzemských vkladov	484	400	713	178,14%
- príjmy ostatné náhodilé	21 600	19 650	23 876	121,51%
- kultúrne podujatia	6 000	6 000	6 010	100,17%
- zimná údržba	4 600	5 750	5 748	99,96%
- likvidácia elektroodpadu	1 000	1 000	1 475	147,47%
- odvod železa	9 000	3 300	4 873	147,67%
- ostatné	1 000	3 600	5 771	160,31%
Nedaňové príjmy celkom	337 876	400 242	449 862	112,40%

c) prijaté granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Rozpočet	Suma v EUR	Účel
Granty od sponzorov	15 000	16 000	pumptrack, školský areál
Hlavné mesto SR	1 286 829	1 296 754	normat. + nenormat. príspevky ZŠ
	47 069	47 069	predškolská výchova
ÚPSVaR	8 465	8 466	dotácia na stravovacie návyky
Min. vnútra SR	10 584	10 584	PVŠS matričná činnosť
Min. vnútra SR	2 122	2 121	PVŠS hlásenie pobytu občanov
Min. dopravy, výstavby a RR SR	8 322	8 326	PVŠS stavebný úrad
Min. dopravy, výstavby a RR SR	277	278	PVŠS špec. Stav. Úrad - komunikácie
Okresný úrad Bratislava	467	467	PVŠS na životné prostredie
Dobrov. požiarna ochrana SR	3 000	3 000	DPO SR na Dobrovoľný Has. Zbor
Okresný úrad Bratislava	10 141	10 141	voľby, referendum
BSK	4 500	4 500	kultúrne podujatia
Granty a transfery celkom	1 396 776	1 407 705	

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

2.2 KAPITÁLOVÉ PRÍJMY MESTSKEJ ČASTI

Schválený rozpočet na rok 2022	Rozpočet po poslednej zmene 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
2 413 464	1 312 484	1 203 545	91,70%

Kapitálové príjmy 2022	Rozpočet k 1.1.2022	Rozpočet po posl. zmene	Skutočnosť	% plnenie
Príjem z predaja majetku	361 300	502 000	436 061	86,86%
Transfery	25 000	108 000	65 000	60,19%
- Magistrát Hl. mesta	25 000	65 000	65 000	100,00%
- Dotácia MAS	0	32 000	0	0,00%
- Dotácia SFZ	0	11 000	0	0,00%
ŠR - granty	1 997 164	702 484	702 484	100,00%
- nadstavba a prístavba jedálne	1 997 164	702 484	702 484	100,00%
Kapitálové príjmy celkom	2 383 464	1 312 484	1 203 545	91,70%

- **Príjem z predaja majetku**

Príjem z predaja majetku predstavuje príjem z predaja pozemkov, ktoré boli v správe mestskej časti a väčšinou fyzické osoby, ktoré si prenajímajú kúsky pozemkov, aby si ucelili svoje pozemky, požiadali o ich odkúpenie. Významným predajom bol predaj pozemkov v oblasti Podkerepušky firme FM-Reality vo výške 273 054,00 EUR.

- **Granty a transfery**

Od hlavného mesta sme získali transfér vo výške 65 000,00 EUR na revitalizáciu športových ihrísk, čo sa použilo na budovanie časti športového areálu pri futbalovom ihrisku, konkrétne na realizáciu pumptrack.

Z roku 2021 sa preklopila položka dotácia od MAS Dolné Záhorie vo výške 32 000 EUR za rekonštrukciu parkovacích plôch pred Miestnym úradom, ktorá sa realizovala v 2. polroku 2021. K 31.12.2022 ale dotácia nebola prijatá, pretože stále prebieha kontrola našej žiadosti na Riadiacom orgáne pre IROP, táto kontrola ku koncu roka 2022 nebola uzavretá, preto sa položka preklápa aj do roku 2023 a bude tvoriť príjmovú časť rozpočtu v roku 2023.

S dotáciou od Slovenského futbalového zväzu sme ráтали vo výške 11 000,00 EUR ale príjem sa neuskutočnil.

V roku 2021 bola MČ schválená nenávratná finančná výpomoc vo výške 1 997 164 EUR, ktorá bola zapracovaná do príjmovej časti rozpočtu. Príjem z Ministerstva investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR k 31.12.2022 bol zrealizovaný iba čiastočne, bola nám preplatená 1. žiadosť o platbu a preto príjmová položka bola upravená na skutočnú hodnotu prijatú v roku 2022 v sume 702 484 EUR, ďalšiu časť refinancovania očakávame v roku 2023, pokiaľ bude uzavretá kontrola dodatku č. 1 k zmluve. Kým nebude táto kontrola uzavretá, ďalšie žiadosti o platbu nebudú spracované.

2.3 PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

Schválený rozpočet na rok 2022	Rozpočet po poslednej zmene 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
865 770	1 730 566	1 730 566	100,00%

V roku 2022 boli cez finančné operácie príjmové zapojené do rozpočtu :

- nevyčerpané finančné prostriedky z minulých rokov	144 566 EUR
- z fondu rozvoja MČ	300 000 EUR
- z poplatku na rozvoj MČ	200 000 EUR
- finančná náhrada za výrub drevín	16 000 EUR

2.4 PRÍJMY ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ S PRÁVNOU SUBJEKTIVITOU

Bežné príjmy RO – ZŠ s MŠ Hargašova ul.

Schválený rozpočet na rok 2022	Rozpočet po poslednej zmene 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
0	0	0	0,00%

Kapitálové príjmy RO - ZŠ s MŠ Hargašova ul.

Schválený rozpočet na rok 2022	Rozpočet po poslednej zmene 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
0	0	0	0,00%

3. Rozbor čerpania VÝDAVKOV za rok 2022

Celkové výdavky za rok 2022:

	Schválený rozpočet na rok 2022	Rozpočet po poslednej zmene 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
	7 375 093	7 233 292	6 943 547	95,99%
Bežné MČ	2 092 729	2 208 971	2 001 279	90,60%
Bežné RO-škola	1 823 842	2 073 035	2 086 910	100,67%
Kapitálové	3 369 278	2 860 042	2 766 114	96,72%
Finančné	89 244	91 244	89 244	97,81%

3.1 BEŽNÉ VÝDAVKY MESTSKEJ ČASTI

Schválený rozpočet na rok 2022	Rozpočet po poslednej zmene 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
2 092 729	2 208 971	2 001 279	90,60%

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

Z rozpočtovaných 598 919 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 543 022 EUR, čo predstavuje 90,66 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu, pracovníkov miestneho úradu, matriky, stavebného úradu, kontrolóra, ekologickej skupiny a miestnej knižnice.

Rozpočet na ostatné osobné náklady poslancov a aktivistov MZ, pracovníkov pracujúcich na základe dohôd predstavoval sumu 50 889 EUR, skutočné čerpanie v roku 2022 bolo vo výške 50 719 EUR, čo predstavuje 99,66 % čerpanie.

- **Poistné a príspevky do poisťovní**

Z ročného rozpočtu 218 400 EUR na odvody do zdravotných poisťovní a sociálne poisťovne z vyplatených miezd a odmien bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 194 994 EUR, čo predstavuje 89,28 % čerpanie.

- **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 1 256 163 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 1 128 694 EUR, čo predstavuje 89,85% čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých budov v správe mestskej časti, náklady na energie, vodné, stočné, cestovné náhrady, poštové a telekomunikačné poplatky, materiálové výdavky, pohonné hmoty, rutinná a štandardná údržba budov a vozidiel, výpočtovej techniky, poistenie majetku, náklady na prevádzku ihrísk, odvoz a likvidácia odpadu, náklady na opatrovateľskú službu, kultúrne a športové podujatia, právne a auditorské služby, stravné zamestnancov, príspevky na stravovanie dôchodcov, detí MŠ, poplatky bankám, reprezentačné výdavky a ostatné tovary a služby.

- **Bežné transfery**

Ročný rozpočet vo výške 85 600 EUR bol skutočne čerpaný k 31.12.2022 v sume 83 850 EUR, čo predstavuje čerpanie na 97,96 %. Prostriedky boli použité v zmysle VZN č. 3/2013 ako dotácie organizáciám pôsobiacim v mestskej časti, taktiež ako jednorazové peňažné príspevky občanom MČ pri narodení dieťaťa, úmrtí člena rodiny alebo ako dávka občanom v núdzi.

3.2 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY MESTSKEJ ČASTI

Schválený rozpočet na rok 2022	Rozpočet po poslednej zmene 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
3 369 278	2 860 042	2 766 114	96,72%

Vybrané položky kapitálových výdavkov:

- nadstavba a prístavne jedálne	2 069 724 EUR
- pumtrack	187 135 EUR
- rekonštrukcia ulice Rošického, Čsl. tankistov, Tešedíková	160 173 EUR
- pozemok od p. Andu – 1. splátka	65 200 EUR

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

3.3 VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE MESTSKEJ ČASTI

Schválený rozpočet na rok 2022	Rozpočet po poslednej zmene 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
89 244	91 244	89 244	97,81%

- splátka úveru	50 000 EUR
- leasing vozidla – Kubota	12 494 EUR
- leasing vozidla – Multicar	26 750 EUR

3.4 VÝDAVKY ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ S PRÁVNOU SUBJEKTIVITOU

Bežné výdavky RO - ZŠ s MŠ Hargašova ul.

Schválený rozpočet na rok 2022	Rozpočet po poslednej zmene 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 823 842	2 073 035	2 086 910	100,67%

Škola prekročila stanovený rozpočet v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy podľa § 14. Štátny rozpočet bol upravovaný k 31.12.2022, posledné transfery sme prijali 30.12.2022.

Na poslednom zasadnutí Mestského zastupiteľstva bol schválený rozpočet:

• Materskej školy	537 851 EUR
• Školského klubu detí	214 335 EUR
• Základnej školy	1 320 849 EUR

Kapitálové výdavky RO - ZŠ s MŠ Hargašova ul.

Schválený rozpočet na rok 2022	Rozpočet po poslednej zmene 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
0	0	0	0,00%

4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR
Bežné príjmy spolu	4 681 715
z toho: bežné príjmy obce	4 681 715
bežné príjmy RO	0
Bežné výdavky spolu	4 088 189
z toho: bežné výdavky obce	2 001 279
bežné výdavky RO	2 086 910
Bežný rozpočet	593 526
Kapitálové príjmy spolu	1 203 545
z toho: kapitálové príjmy obce	1 203 545
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	2 766 114
z toho: kapitálové výdavky obce	2 766 114
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	-1 562 569
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-969 043
Úprava o nevyčerpané prostriedky 2022	-47 805
Výsledok bežného a kapitálového rozpočtu a nevyč. prostriedkov	-1 016 848
Príjmy z finančných operácií	1 730 566
Výdavky z finančných operácií	89 244
Rozdiel finančných operácií	1 641 322
Úprava o načerpaný nevyužitý úver	-406 516
Výsledok finančných operácií upravený o nevyužitý úver	1 234 806
Výsledok hospodárenia	217 958

Rozdiel bežného a kapitálového hospodárenia predstavuje schodok -969 043 EUR, ktorý sa upravuje o prostriedky nevyčerpané v 2022 vylúčené z prebytku hospodárenia vo výške 47 805 EUR (rozpis nižšie), výsledok bežného a kapitálového rozpočtu je v hodnote – 1 016 848 EUR, ktorý bol počas roka financovaný z kladného salda finančných operácií.

Rozdiel finančných operácií 1 641 322 sa upravuje o dočerpaný úver v roku 2022 ale nepoužitý v roku 2022 vo výške 406 516 EUR, pričom kumulatívne konečný výsledok finančných operácií dosiahol hodnotu 1 234 806 EUR.

Celkové hospodárenie obce vykazuje hodnotu **217 958 EUR**, ktoré bude prerozdelené.

Vylúčené z prebytku hospodárenia vo výške 47 805 EUR sú nasledovné:

- nevyčerpané prostriedky z dotácie na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa poskytnuté v predchádzajúcom roku v sume **4 974,40 EUR**
- nevyčerpané prostriedky rozpočtovej organizácie – škola v sume **29 510,42 EUR**
- dotácia na konanie referenda v januári 2023 v sume **2 023,71 EUR**
- príspevok z Min. vnútra na ubytovanie odídencov UA v sume **11 296,00 EUR**

Dočerpaný úver z banky ale nepoužitý v roku 2022 predstavuje sumu 406 516 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňazných fondov mestskej časti

Mestská časť Bratislava – Záhorská Bystrica eviduje fondy:

Rezervný fond, ktorý tvorí mestská časť v zmysle ustanovenia § 15 zákona č. 583/2004 Z. z. v z. n. p..

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	69 876,99
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	35 317,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0,00
- poplatky banke	0,20
KZ k 31.12.2022	105 193,79

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu mestskej časti upravujú Zásady hospodárenia prostriedkami sociálneho fondu, ktoré boli vydané v súlade so zákonom č. 152/94 Z.z. a doplnujúcich zákonov.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	7 875,53
Prírastky - povinný prídel 1 % z hrubých miezd	4 911,16
Úbytky - príspevok na stravovanie a sociálnu výpomoc	3 074,59
- poplatky banke	0,00
KZ k 31.12.2022	9 712,10

Fond na obnovu zelene	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	25 370,66
Prírastky	0,00
Úbytky – náklady na výsadbu a orez	16 000,00
KZ k 31.12.2022	9 370,66

Fond na rozvoj MČ	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	473 346,05
Prírastky - prevod prebytku hospodárenia	50 000,00
Prírastky - úrok	58,47
Úbytky - zapojenie do finančných výdavkových operácií	300 000,00
KZ k 31.12.2022	223 404,52

Fond – poplatok za rozvoj	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	363 413,08
Prírastky za vyrúbené rozhodnutia	533 896,75
Úbytky – kapitálové výdavky	535 994,99
Úbytky – odvod magistrátu 32 %	170 846,96
Prírastky – vrátený odvod z magistrátu na základe žiadosti	7 836,08
Úbytky – vrátené poplatky na základe žiadosti	24 487,75
KZ k 31.12.2022	173 816,21

Bankový úver	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	0,00
Prírastky	1 100 000,00
Úbytky – úhrada faktúr	695 942,58
KZ k 31.12.2022	406 515,79

Fond na obnovu domu smútku v zmysle štatútu schváleného uznesením MZ č. 50/2019 z 30.04.2019.

Fond na obnovu domu smútku	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	9 740,00
Prírastky	7 500,00
Úbytky	0,00
KZ k 31.12.2022	17 240,00

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022

A K T Í V A	ZS k 1.1.2022	KZ k 31.12.2022
Majetok spolu	19 604 359,42	28 293 314,91
Neobežný majetok spolu	18 362 962,52	26 906 816,25
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	29 954,60	17 901,00
Dlhodobý hmotný majetok	18 333 007,92	26 888 915,25
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	1 236 615,70	1 379 486,76
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	159 292,65	191 275,76
Finančné účty	1 077 323,05	1 188 211,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	4 781,20	7 011,90
P A S Í V A	ZS k 1.1.2022	KZ k 31.12.2022
Vlastné imanie a záväzky spolu	19 604 359,42	28 293 314,91
Vlastné imanie	17 145 914,37	18 568 265,76
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	17 145 914,37	18 568 265,76
Záväzky	1 008 375,83	2 824 488,60
z toho :		
Rezervy	3 720,00	41 694,87
Zúčtovanie medzi subjektami VS	102 738,52	47 954,05
Dlhodobé záväzky	88 566,00	394 646,05
Krátkodobé záväzky	157 511,31	634 353,63
Bankové úvery a výpomoci	655 840,00	1 705 840,00
Časové rozlíšenie	1 450 069,22	6 900 560,55

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022

Stav záväzkov k 31.12.2022

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2022	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- Dodávateľom	327 101,04	323 267,04	3 834,00
- zamestnancom	29 786,87	29 786,87	0
- poisťovniam	23 336,41	23 336,41	0
- ostatné záväzky	254 129,31	254 129,31	0
Záväzky spolu k 31.12.2022	634 353,63	630 519,63	3 834,00

Stav úverov k 31.12.2022

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2022	Ročná splátka úrokov za rok 2022	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2022	Rok splatnosti
SLSP, a.s.	Investičný	750 000,00	50 000,00	7 794,05	550 000,00	2033
SLSP, a.s.	Investičný	1 100 000,00	0,00	532,22	1 100 000,00	2030

Mestská časť uzatvorila v roku 2017 Zmluvu o úvere na rekonštrukciu multifunkčnej športovej haly, ktorá je súčasťou školského zariadenia. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2033, splátky istiny sú štvrtročné a úroky sú mesačné. Druhý úver bol podmienený dočerpaním k 31.12.2022 v celkovej výške 1 100 000,00 EUR, použil sa na financovanie dostavby a nadstavby jedálne v školskom areáli.

Stav Návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2022

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého pôžičky	Ročná splátka istiny za rok 2021	Ročná splátka úrokov za rok 2022	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2022	Rok splatnosti
Ministerstvo financií SR	Investičný	55 840,00	0,00	bezúročná	55 840,00	2027

Mestská časť uzatvorila v roku 2020 Zmluvu o návratnej finančnej výpomoci na výkon samosprávnych pôsobností z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19. Výpomoc je bezúročná a splatní sa v 4 splátkach (4x13 960,00 EUR), do konca roku 2023 sa nespláca. Od roku 2024 sa začne splácať vo výške ¼ celkovej sumy výpomoci t.j. 13 960,00 EUR, posledná splátka je splatná v roku 2027.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu

verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet celkového dlhu:

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy k 31.12.2021:	4 066 501,00
- skutočné bežné príjmy obce	4 066 501,00
- skutočné bežné príjmy RO	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021	4 066 501,00
Celková suma dlhu obce k 31.12.2022:	1 705 840,00
- zostatok istiny z bankových úverov	1 650 000,00
- zostatok NFP	55 840,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2022	1 705 840,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	0,00
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	0,00
- z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- z úverov	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0,00
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2022	1 705 840,00

Zostatok istiny k 31.12.2022	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2021	§ 17 ods.6 písm. a)
1 705 840,00	4 066 501,00	41,95 %

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

b) Výpočet pomeru splátok istín úverov:

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy k 31.12.2021:	4 066 501,00
- skutočné bežné príjmy obce	4 066 501,00
- skutočné bežné príjmy RO	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021	4 066 501,00
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	1 392 862,00
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1 374 066,00
- dotácie z MF SR	11 296,00
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	3 000,00
- účelovo určené financie – kultúrne podujatia	4 500,00
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2021	1 392 862,00
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2021	2 673 639,00
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	58 437,06
- 821004	50 000,00
- 821005	0,00
- 821007	0,00
- 821009	0,00
- 651002	8 437,06
- 651003	0,00
- 651004	0,00
-	0,00
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2022	58 437,06

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2022	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2021	§ 17 ods.6 písm. b)
58 437,06	2 673 639,00	2,19 %

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

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

Mestská časť v roku 2022 poskytla dotácie v súlade s VZN č. 2/2019 v znení č. 1/2020 a VZN č. 2/2020 o poskytnutí dotácií, právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel z rozpočtu.

Všetky dotácie boli poskytnuté v zmysle žiadostí na bežné výdavky a boli vyúčtované a použité v súlade s účelom ich poskytnutia.

Číslo zmluvy	Názov organizácie	Schválená suma podľa rozpočtu na rok 2022	Poskytnutá suma v roku 2022	Suma použitých FP v roku 2022
1/2022	OZ Klub dôchodcov ZB	4 000	4 000	4 000
2/2022	Dobrovoľný hasičský zbor	4 000	4 000	4 000
3/2022	Miestny spolok SČK	2 000	2 000	2 000
4/2022	RKC, Farnosť Záhorská Bystrica	8 000	8 000	8 000
5/2022	ŠK Hargašova ZB	11 000	11 000	11 000
6/2022	TJ Záhorák, tenisový klub	1 500	1 500	1 500
7/2022	OZ Hlas nádeje	3 300	3 300	3 300
8/2022	Pozitívum v nás	1 500	1 500	1 500
9/2022	Miestny odbor Matice Slovenskej	2 600	2 600	2 600
10/2022	Bystrická hliadka	3 500	3 500	3 500
11/2022	Lokalita Plánky o.z.	4 000	4 000	4 000
12/2022	OZ MKF Slovan ZB	3 000	3 000	3 000
13/2022	Spoločenstvo priateľov ST	4 000	4 000	4 000
14/2022	MFK Záhorská Bystrica	9 000	9 000	9 000
15/2022	OZ City Kids	3 000	3 000	3 000
16/2022	ABCedu pre vzdelanie	1 500	1 500	1 500
17/2022	OZ Siedma / Podkerepušky	800	800	800
	S p o l u :	66 700	66 700	66 700

K 31.12.2022 boli zo strany MČ poskytnuté v plnej výške. Vyúčtovanie mali združenia predložiť do 15.01.2023 v súlade s uvedenými VZN.

Fond na obnovu domu smútku v zmysle štatútu schváleného uznesením MZ č. 50/2019, zo dňa 30.04.2019. Štatút Fondu na obnovu domu smútku nie je dodržiavaný v súlade, pretože do tohto fondu prispieva iba MČ a žiaden ďalší príspevok ani od právnickej osoby ani od fyzickej osoby MČ Záhorská Bystrica nebol prijatý:

Číslo zmluvy	Názov organizácie	Schválená suma podľa rozpočtu na rok 2022	Poskytnutá suma v roku 2022	Zostatok k 31.12.2022
	Fond na obnovu domu smútku	7 500	7 500	17 240
	S p o l u :	7 500	7 500	17 240

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má mestská časť finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO – ZŠ s MŠ Hargašova ul.

Účel	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie
Originálne kompetencie	609 282	609 282	0
Vrátené vlastné	142 904	142 904	0
	Spolu	752 186	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	-2-	- 3 -	- 4 -	- 5 -
MV SR	PVŠS na matričnú činnosť	10 584	10 584	0
MV SR	PVŠS na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov	2 122	2 122	0
MDVRR SR	PVŠS na úseku stavebného poriadku	8 326	8 326	0
Magistrát hl. m. SR	PVŠS na úseku starostlivosti o životné prostredie	467	467	0
Magistrát hl. m. SR	PVŠS na úseku pozemných komunikácií	278	278	0
Magistrát hl. m. SR	Na činnosť PVŠS na úseku školstva	1 343 823	1 343 823	0
DPO SR	Materiálno-technické zabezpečenie DHZO	3 000	3 000	0
ÚPSVaR	Príspevok na stravovacie návyky	8 466	3 491	4 975
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	60	60	0
Min. vn.	Príspevok na ubytovanie pre odíd. UA	130 470	119 174	11 296
	Spolu	1 507 596	1 491 325	16 271

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

Mestská časť neuzatvorila v roku 2022 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

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

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
BSK	Kultúrne podujatia	4 500	4 500	0
	Spolu	4 500	4 500	0

10. Hodnotenie plnenia programového rozpočtu mestskej časti

Hodnotenie rozpočtu podľa jednotlivých programov tvorí príloha č.1 Záverečného účtu.