MESTSKÁ ČASŤ
Bratislava – Záhorská Bystrica
Námestie Rodiny 1, 843 57 Bratislava

Materiál na rokovanie
Miestneho zastupiteľstva
MČ Bratislava – Záhorská Bystrica
dňa 30.04.2025

K bodu č.: 2

Správa
Záverečný účet Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica
a
rozpočtové hospodárenie k 31.12.2024

Predkladateľ:
Ing. Jozef Krúpa
starosta

Materiál obsahuje:
1. Návrh uznesenia
2. Dôvodová správa a stanovisko FKIR
3. Návrh záverečného účtu
4. Plnenie rozpočtu príjmov a výdavkov podľa programov
5. Odborné stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu
6. Správa audítora k záverečnému účtu

Spracovateľ:
Renáta Zvarová
ekonomický referát

Apríl 2025

1.

Návrh na uznesenie Miestneho zastupiteľstva č. ...../2025
mestskej časti Bratislava – Záhorská zo dňa 30.04.2025

Názov bodu programu:
Záverečný účet Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica za rok 2024 a rozpočtové hospodárenie za rok 2024.

Miestne zastupiteľstvo MČ Bratislava – Záhorská Bystrica:

1) s c h v a ľ u j e

a) Záverečný účet Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica za rok 2024,

b) celoročné hospodárenie Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica za rok 2024
bez výhrad,

c) rozpočtové hospodárenie predstavuje za rok 2024 výsledok bežného a kapitálového rozpočtu schodku vo výške 247 902 EUR, ktorý je upravený o nevyčerpané prostriedky v sume 214 487 EUR, čistý výsledok hospodárenia po zapojení finančných operácií predstavuje výšku **385 878 EUR** s rozdelením:

- ***do rezervného fondu v sume 94 982 EUR***,

- ***do fondu na rozvoj MČ 290 896 EUR***.

2) berie na vedomie

a) odborné stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu a výsledku hospodárenia za rok 2024,

b) správu audítora o overení účtovnej závierky za rok 2024.

2.

Dôvodová správa

Záverečný účet Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica za rok 2024 predkladáme Miestnemu zastupiteľstvu Bratislava – Záhorská Bystrica v súlade s § 16 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p.. Účelom zostavenia záverečného účtu je finančne usporiadať rozpočtové hospodárenie mestskej časti, zostaviť bilanciu príjmov a výdavkov mestskej časti vrátane príjmov a výdavkov zriadenej organizácie a na jej základe zistiť, ako v uplynulom rozpočtovom roku hospodárila, t. j. zistiť výsledok hospodárenia. Pri zostavovaní záverečného účtu boli spracované údaje o celoročnom hospodárení mestskej časti za rok 2024, návrh záverečného účtu obsahuje všetky povinné údaje, ktoré ustanovuje § 16 ods. 5 vyššie citovaného zákona. Pri jeho spracovaní sme vychádzali z finančných výkazov, ktoré zostavujeme podľa opatrenia MF SR a z účtovnej závierky k 31.12.2024.

Bilancia za rok 2024:

Príjmy	Schválený rozpočet	4. zmena rozpočtu	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenie
Bežné	5 159 833	6 573 994	6 700 333	101,92 %
Kapitálové	20 000	71 500	78 915	110,37 %
Finančné	579 443	1 000 277	1 086 048	108,57 %
	5 759 276	**7 645 771**	**7 865 296**	**102,87 %**

Výdavky	Schválený rozpočet	4. zmena rozpočtu	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenie
Bežné MČ	2 217 137	2 806 393	2 648 328	94,37 %
Bežné škola	2 785 638	3 273 843	3 273 843	100,00%
Kapitálové	542 253	1 098 553	1 104 978	100,58%
Finančné	214 248	214 248	237 781	110,98%
	5 759 276	**7 393 037**	**7 264 930**	**98,27%**

Rozpočtové hospodárenie bežného a kapitálového rozpočtu predstavuje za rok 2024 schodok vo výške výšku 247 902 EUR, ktorý sa upravuje o nevyčerpané prostriedky v sume 214 487 EUR. Čistý výsledok hospodárenia po zapojení finančných operácií predstavuje výšku **385 878 EUR** s rozdelením do:

- rezervný fond = 94 982 EUR
- fond na rozvoj MČ = 290 896 EUR

Do rezervného fondu sa okrem povinných 10% vráti suma 56 394 EUR, ktorá bola z fondu odčerpaná v roku 2024 na opravu športovej haly.

Celkový dlh obce neprekročil 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka, táto zákonná hranica bola splnená k 31.12.2024 a úverové zaťaženie dosiahlo 23,06 %. Výpočet pomeru splátok istín úveru stanovuje zákonnú hranicu 25 % a a aj táto hranica bola k 31.12.2024 splnená na úrovni 5,56 %.

Významné kapitálové príjmy:
- príjem z predaja budovy Stáleho kontrolného stanoviska vo výške 55 080 EUR

Významné pohľadávky MČ voči dlžníkom:

- neuhradené nájomné k 31.12.2024 celkovo vo výške 140 447,58 EUR voči pani Juríkovej, pričom v minulosti bola cena nájmu stanovená pre športovisko, táto podmienka nebola zrealizovaná a pani Juríková prenajíma priestory komerčne, v tomto prípade prebieha súdny spor.

Stanovisko kontrolóra MČ:

Návrh záverečného účtu mestskej časti Bratislava - Záhorská Bystrica za rok 2024 je spracovaný v súlade s príslušnými ustanoveniami § 16 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a obsahuje všetky predpísané náležitosti podľa § 16 ods. 5 tohto zákona S prihliadnutím na závery odborného stanoviska kontrolóra k jednotlivým zisteniam uvedených v predloženom návrhu záverečného účtu mestskej časti Záhorská Bystrica za rok 2024 a pri ich akceptovaní odporúčam jeho schválenie v miestnom zastupiteľstve bez výhrad.

Stanovisko audítora MČ:

V správe nezávislého audítora sa uvádza, že závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie MČ k 31.12.2024 a potvrdil dodržiavanie povinností podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách.

Stanovisko Finančnej komisie pre podporu investícií a rozvoja podnikania:

Predložený záverečný účet odporúčame schváliť (za:6, proti:0, zdržalo sa:0).

ZÁVEREČNÝ ÚČET

Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica

a

rozpočtové hospodárenie

za rok 2024

Predkladá: Ing. Jozef Krúpa - starosta

Spracoval: Renáta Zvarová – referát ekonomiky

V Bratislave – Záhorskej Bystrici, dňa 10.4.2025

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 14.4.2025

Záverečný účet schválený MZ dňa ....., uznesením č. .....

Záverečný účet Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica a rozpočtové hospodárenie za rok 2024

OBSAH :

1. Rozpočet MČ Bratislava – Záhorská Bystrica na rok 2024 3
2. Rozbor plnenia PRÍJMOV za rok 2024 4
   2.1 BEŽNÉ PRÍJMY MESTSKEJ ČASTI 4
   2.2 KAPITÁLOVÉ PRÍJMY MESTSKEJ ČASTI 7
   2.3 PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE 7
   2.4 PRÍJMY ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ S PRÁVNOU SUBJEKTIVITOU 7
3. Rozbor čerpania VÝDAVKOV za rok 2024 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 2024 12
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov mestskej časti 13
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2024 15
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2024 16
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. 18
9. Finančné usporiadanie vzťahov voči 19
10. Hodnotenie plnenia programového rozpočtu mestskej časti 20

ZÁVEREČNÝ ÚČET
MESTSKEJ ČASTI BRATISLAVA – ZÁHORSKÁ BYSTRICA
ZA ROK 2024

1. Rozpočet MČ Bratislava – Záhorská Bystrica na rok 2024

Základným nástrojom finančného hospodárenia MČ Bratislava – Záhorská Bystrica bol jej rozpočet na rok 2024.

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 2024 po poslednej zmene bol zostavený ako prebytkový. Hospodárenie obce sa riadilo schváleným rozpočtom na rok 2024. Bežný rozpočet za rok 2024 bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet bol zostavený ako schodkový.

Rozpočet mestskej časti na rok 2024 bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 12.12.2023, uznesením č. 86/2023.

Rozpočet bol zmenený štyrikrát:
- 1.zmena schválená dňa 27.02.2024, uznesením č. 101/2024,
- 2.zmena schválená dňa 25.06.2024, uznesením č. 129/2024,
- 3.zmena schválená dňa 22.8.2024, uznesením č.142/2024,
- 4.zmena schválená dňa 17.12.2024, uznesením č.164/2024

Rozpočet mestskej časti k 31.12.2024

	Schválený Rozpočet k 1.1. 2024	Schválený rozpočet po 4.zmene
Príjmy celkom	**5 759 276**	**7 645 771**
Bežné príjmy	5 159 833	6 573 994
Kapitálové príjmy	20 000	71 500
Finančné príjmy	579 443	1 000 277
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	0
Výdavky celkom	5 759 276	7 393 037
Bežné výdavky	2 217 137	2 806 393
Kapitálové výdavky	542 253	1 098 553
Finančné výdavky	214 248	214 248
Výdavky RO s právnou subjektivitou	2 785 638	3 273 843
Rozpočet mestskej časti	**0**	**252 734**

2. Rozbor plnenia PRÍJMOV za rok 2024

Celkové príjmy za rok 2024:

	Schválený rozpočet k 1.1. 2024	Schválený rozpočet po 4.zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
Príjmy celkom	**5 759 276**	**7 645 771**	**7 865 296**	**102,87%**
Bežné príjmy MČ	5 159 833	6 573 994	6 700 333	101,92%
Bežné príjmy ZŠ s MŠ	0	0	0	0,00%
Kapitálové príjmy	20 000	71 500	78 915	110,37%
Finančné príjmy	579 443	1 000 277	1 086 048	108,57%

2.1 BEŽNÉ PRÍJMY MESTSKEJ ČASTI

Schválený rozpočet k 1.1.2024	Rozpočet po poslednej zmene 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
5 159 833	6 573 994	6 700 333	101,92%

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

a) daňové príjmy predstavujú:

Daňové príjmy 2024	Schválený rozpočet na rok 2024	Rozpočet po poslednej zmene 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
Dane z príjmov FO	1 627 000	2 089 010	1 971 713	94,39%
Dane z majetku	684 324	941 043	1 075 193	114,26%
nehnuteľnosti	684 324	941 043	176 801	
zo stavieb	0	0	704 261	
z bytov a nebyt. priestorov	0	0	194 130	
Daň za špecifické služby	250 000	221 300	241 050	108,92%
za psa	11 000	11 800	11 805	100,04%
za predajné automaty	1 000	1 300	1 370	105,38%
za užívanie verejného priestranstva	13 000	13 200	13 907	105,35%
za zber, odvoz a zneškodnenie odpadu	45 000	45 000	57 720	128,27%
poplatok za rozvoj	180 000	150 000	156 249	104,17%
Daňové príjmy celkom	**2 561 324**	**3 251 353**	**3 287 956**	**101,13%**

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 31.12.2024 sme evidovali 773 psov a 12 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 2024	Schválený rozpočet na rok 2024	Rozpočet po poslednej zmene 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
z prenajatých pozemkov	50 000	62 000	69 886	112,72%
z prenajatých nebytových priestorov	130 000	130 000	137 273	105,59%
z prenájmu športovej haly	40 000	85 000	99 667	117,25%
z prenájmu priestorov školy	32 800	105 000	48 597	46,28%
administratívne príjmy	20 745	30 655	34 519	112,60%
matrika	700	700	675	96,43%
správne poplatky - stavebný úrad	10 000	19 200	23 273	121,21%
správne poplatky - výrub stromov	150	560	588	104,91%
správne poplatky – ryb. lístky	200	500	493	98,60%
správne poplatky - REGOB	695	695	844	121,44%
správne poplatky - osvedčovanie	7 000	7 000	6 616	94,51%
správne poplatky – drob. stavby	2 000	2 000	2 030	101,50%
pokuty za porušenie predpisov	7 000	3 200	4 776	149,25%
za predaj výrobkov a služieb	5 475	6 545	5 592	85,44%
vyhlásenie v rozhlase	336	336	292	86,82%
výpožičky kníh	50	170	325	191,18%
inzercia v obecných novinách	3 539	3 539	2 361	66,72%
známky pre psa, domové čísla	550	200	210	104,75%
propagačný materiál	1 000	2 300	2 405	104,54%
poplatky za MŠ, ZŠ	239 000	245 255	261 085	106,45%
MŠ - poplatky rodičov	89 000	95 255	110 750	116,27%
ZŠ - poplatky rodičov	150 000	150 000	150 335	100,22%
úroky z tuzemských vkladov	5 800	52 000	55 929	107,61%
príjmy ostatné náhodilé	37 812	60 150	88 253	146,72%
kultúrne podujatia	18 000	37 000	40 366	109,10%
zimná údržba	6 470	12 300	12 608	102,50%
likvidácia elektroodpadu	1 000	1 000	1 092	109,17%
odvod železa	9 642	4 500	5 105	113,44%
710.Bystrických	0	0	9 204	0,00%
poistné plnenie -športová hala	0	0	14 081	0,00%
ostatné	2 700	5 350	5 798	108,37%
Nedaňové príjmy celkom	**568 632**	**779 805**	**805 576**	**103,30%**

c) prijaté granty a transfery:

Poskytovateľ	Rozpočet po poslednej zmene 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	Účel
Granty od sponzorov	31 253	30 000	dotácia na vybudovanie detského ihriska
Hlavné mesto SR	2 092 530	2 066 901	normatív + nenormatív prísp. ZŠ s MŠ
Hlavné mesto SR	0	30 984	nenormatívy- začlenenie UA ZŠ a MŠ
Hlavné mesto SR	0	58 327	nenormatívy- NIVAM
Min. Financií SR	26 378	32 794	Dotácia súvisiaca s výpadkom dane z príjmov FO
Hlavné mesto SR	89 175	89 175	predškolská výchova
Hlavné mesto SR	640	641	PVŠS - životné prostredie
Hlavné mesto SR	13 097	13 095	PVŠS - voľby
ÚPSVaR	252 265	252 386	dotácia na stravovacie nároky
Min. vnútra SR	14 587	14 587	PVŠS - matričná činnosť
Min. vnútra SR	2 682	2 681	PVŠS - hlásenie poytu občanov
Min. dopravy, výstavby a RRSR	11 914	11 914	PVŠS - stavebný úrad
Min. dopravy, výstavby a RRSR	315	316	PVŠS - špec.stavebný úrad-*komunikácia*
Dobr. požiarna ochrana SR	3 000	3 000	DPO SR -Dobr.hasický zbor
BSK - kultúrne podujatia	5 000	0	kultúrne podujatia
Granty celkom	**2 542 836**	**2 606 801**	**102,52%**

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

2.2 KAPITÁLOVÉ PRÍJMY MESTSKEJ ČASTI

Schválený rozpočet k 1.1. 2024	Rozpočet po poslednej zmene 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
20 000	71 500	78 915	110,37%

Kapitálové príjmy 2024	Schválený rozpočet na rok 2024	Rozpočet po poslednej zmene 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
10% podiel príjmov z predaja majetku Hl. mesta	20 000	20 000	19 835	99,18%
Príjem z predaja majetku	0	51 500	59 080	114,72%
Kapitálové príjmy celkom	**20 000**	**71 500**	**78 915**	**110,37%**

- ***Príjem z predaja majetku***

Príjem z predaja majetku predstavuje príjem z predaja budovy Stáleho kontrolného stanoviska vo výške 55 080 EUR, ktoré bolo vo vlastníctve mestskej časti a z predaja vozidla Škoda Roomster vo výške 4 000 EUR.

2.3 PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

Schválený rozpočet k 1.1. 2024	Rozpočet po poslednej zmene 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
579 443	1 000 277	1 086 048	108,57%

V roku 2024 boli cez finančné operácie príjmové zapojené do rozpočtu :

- nevyčerpané finančné prostriedky z minulých rokov	558 510 EUR
- fondové účty	426 394 EUR
- prijatie úveru na Multicar	89 904 EUR
- finančná náhrada za výrub drevín	11 240 EUR

2.4 PRÍJMY ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ S PRÁVNOU SUBJEKTIVITOU

Bežné príjmy RO – ZŠ s MŠ Hargašova ul.

Schválený rozpočet k 1.1. 2024	Rozpočet po poslednej zmene 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
0	0	0	

Kapitálové príjmy RO - ZŠ s MŠ Hargašova ul.

Schválený rozpočet k 1.1. 2024	Rozpočet po poslednej zmene 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
0	0	0	

3. Rozbor čerpania VÝDAVKOV za rok 2024

Celkové výdavky za rok 2024:

	Schválený rozpočet k 1.1. 2024	Rozpočet po poslednej zmene 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
Výdavky celkom	5 759 276	7 393 037	7 264 930	98,27%
Bežné výdavky MČ	2 217 137	2 806 393	2 648 328	94,37%
Bežné výdavky ZŠ s MŠ	2 785 638	3 273 843	3 273 843	100,00%
Kapitálové výdavky	542 253	1 098 553	1 104 978	100,58%
Finančné výdavky	214 248	214 248	237 781	110,98%

3.1 BEŽNÉ VÝDAVKY MESTSKEJ ČASTI

Schválený rozpočet k 1.1. 2024	Rozpočet po poslednej zmene 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
2 217 137	2 806 393	2 648 328	94,37%

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

Z rozpočtovaných 760 713 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 689 931 EUR, čo predstavuje 90.70 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu, pracovníkov miestneho úradu, matriky, stavebného úradu, kontrolóra, ekologickej skupiny.
Rozpočet na ostatné osobné náklady poslancov a aktivistov MZ, pracovníkov pracujúcich na základe dohôd predstavoval sumu 47 000 EUR, skutočné čerpanie v roku 2024 bolo vo výške 44 697 EUR, čo predstavuje 95,10 % čerpanie.

- ***Poistné a príspevky do poisťovní***

Z ročného rozpočtu 289 200 EUR na odvody do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne z vyplatených miezd a odmien bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 255 544 EUR, čo predstavuje 88,36 % čerpanie.

- ***Tovary a služby***

Z rozpočtovaných 1 461 956 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 1 354 521 EUR, čo predstavuje 92,65% 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 audítorské služby, stravné zamestnancov, príspevky na stravovanie dôchodcov, deti MŠ, poplatky bankám, reprezentačné výdavky a ostatné tovary a služby.

- ***Bežné transfery***

Ročný rozpočet vo výške 343 850 EUR bol skutočne čerpaný k 31.12.2024 v sume 341 595 EUR, čo predstavuje čerpanie na 99,34 %.

105,695 EUR boli použité v zmysle VZN č. 3/2013 ako dotácie organizáciám pôsobiacim v mestskej časti a taktiež ako jednorázové peňažné príspevky občanom MČ pri narodení dieťaťa, úmrtí člena rodiny alebo ako dávka občanom v núdzi.
49 999 EUR odvedené Magistrátu Hl.Mesta prestavuje 32% podiel z poplatku za rozvoj roku 2024. 185 900 EUR odvedené Magistrátu Hl.Mesta prestavuje 50% podiel na Dotácii určenej na riešenie migračnej krízy.

3.2 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY MESTSKEJ ČASTI

Schválený rozpočet k 1.1. 2024	Rozpočet po poslednej zmene 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
542 253	1 098 553	1 104 978	100,58%

Vybrané položky kapitálových výdavkov:

- nákupy pozemkov pod multifunkčným ihriskom	403 345 EUR
- PD Areál SOU	209 500 EUR
- dostavba multifunkčného ihriska	206 882 EUR
- nákup auta Multicar	89 904 EUR
- technické zhodnotenie športovej haly	56 394 EUR
- technické zhodnotenie cesty – Podkerepušky	50 252 EUR

3.3 VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE MESTSKEJ ČASTI

Schválený rozpočet k 1.1. 2024	Rozpočet po poslednej zmene 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
214 248	214 248	237 781	110,98%

- splátka úveru: Rekonštrukcia viacúčelovej športovej haly I.	50 000 EUR
- splátka úveru: Rekonštrukcia viacúčelovej športovej haly II.	137 496 EUR
- leasing vozidla – Multicar (plne splatené)	26 750 EUR
- vrátenie nevyčerpanej dotácie Mirri zmluva č.3363	23 535 EUR

3.4 VÝDAVKY ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ S PRÁVNOU SUBJEKTIVITOU

Bežné výdavky RO - ZŠ s MŠ Hargašova ul.

Schválený rozpočet k 1.1. 2024	Rozpočet po poslednej zmene 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
2 785 638	3 273 843	3 273 843	100,00%

Na poslednom zasadnutí Miestneho zastupiteľstva bol schválený rozpočet:

- Materskej školy 702 937 EUR
- Školského klubu detí 296 158 EUR
- Základnej školy 2 274 748 EUR

Kapitálové výdavky RO - ZŠ s MŠ Hargašova ul.

Schválený rozpočet k 1.1. 2024	Rozpočet po poslednej zmene 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
0	0	0	

4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2024

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2024
Bežné príjmy spolu	**6 700 333 €**
z toho : bežné príjmy obce	6 700 333 €
bežné príjmy RO	- €
Bežné výdavky spolu	**- 5 922 171 €**
z toho : bežné výdavky obce	- 2 648 328 €
bežné výdavky RO	- 3 273 843 €
Bežný rozpočet - prebytok	**778 162 €**
Kapitálové príjmy spolu	**78 915 €**
z toho : kapitálové príjmy obce	78 915 €
kapitálové príjmy RO	- €
Kapitálové výdavky spolu	**- 1 104 978 €**
z toho : kapitálové výdavky obce	- 1 104 978 €
kapitálové výdavky RO	- €
Kapitálový rozpočet - schodok	**- 1 026 063 €**
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	**- 247 901 €**
Vylúčené z prebytku bežného rozpočtu	**- 214 487 €**
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	**- 462 388 €**
Príjmy z finančných operácií	1 086 048 €
Výdavky z finančných operácií	- 237 781 €
Rozdiel finančných operácií - prebytok	**848 267 €**
Upravené Hospodárenie obce	**385 879 €**

Rozdiel bežného a kapitálového hospodárenia predstavuje schodok 247 901 EUR. Tento schodok sa ďalej upravuje o 214 487 EUR (rozpis nižšie). Ide o účelovo viazané prostriedky nevyčerpané v 2024, ktoré musia byť vylúčené z prebytku hospodárenia. Schodok v hospodárení bol financovaný finančnými operáciami. Celkové hospodárenie obce vykazuje hodnotu **385 879 EUR** a bude prerozdelené do peňažných fondov.

Vylúčené z prebytku bežného rozpočtu vo výške 214 486,91 EUR sú nasledovné:

a) nevyčerpané prostriedky z dotácie na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa poskytnuté v predchádzajúcom roku v sume **35 409,80 EUR**
b) nevyčerpané prostriedky rozpočtovej organizácie – škola v sume **13 016,86 EUR**
c) dotácia UPSVR **120 EUR**
d) príspevky na Richtársky dom 710.Bystrických **9 204,00 EUR**
e) finančná náhrada za výrub drevín **487,50 EUR**
f) poplatok za rozvoj **156 248,75 EUR**

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných 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 1.1.2024	126 989,59
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	60 571,00
Prírastky - úroky z úložiek	805,75
Úbytky - použitie rezervného fondu :	56 394,17
- poplatky banke	4,66
KZ k 31.12.2024	131 967,51

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 doplňujúcich zákonov.

Sociálny fond	**Suma v EUR**
ZS k 1.1.2024	12 434,76
Prírastky - povinný prídel 1 % z hrubých miezd	6 103,44
Úbytky - príspevok na stravovanie a sociálnu výpomoc	8 765,27
- poplatky banke	0,00
KZ k 31.12.2024	9 772,93

Fond na obnovu zelene	**Suma v EUR**
ZS k 1.1.2024	11 364,45
Prírastky	487,50
Úbytky - náklady na výsadbu a orez	11 240,00
KZ k 31.12.2024	611,95

Fond na rozvoj MČ	**Suma v EUR**
ZS k 1.1.2024	409 905,17
Prírastky - prevod prebytku hospodárenia	392 393,00
Prírastky - úroky z úložiek	3 816,62
Úbytky - zapojenie do finančných výdavkových operácií	170 000,00
Úbytky - poplatky banke	87,11
KZ k 31.12.2024	636 027,68

Fond – poplatok za rozvoj	**Suma v EUR**
ZS k 1.1.2024	353 954,23
Prírastky - prevod prebytku hospodárenia z 2023	152 749,00
Prírastky - úroky z úložiek	1 342,93
Úbytky - kapitálové výdavky	200 000,00
KZ k 31.12.2024	308 046,16

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 1.1.2024	22 240,00
Prírastky	10 000,00
Úbytky	32 240,00
KZ k 31.12.2024	0,00

Prostriedky fondu boli počas prvých mesiacov roka 2024 plne vyčerpané. Miestne zastupiteľstvo preto uznesením č 117/2024 z 30.4.2024 peňažný fond a Štatút fondu na obnovu Domu smútku zrušilo.

Fond na obnovu Richtárskeho domu v zmysle štatútu schváleného uznesením MZ č. 118/2024 z 30.04.2024.

Fond na obnovu Richtárskeho domu	Suma v EUR
ZS k 1.1.2024	0,00
Prírastky	9 204,00
Úbytky	0,00
KZ k 31.12.2024	9 204,00

Bankový úver	Suma v EUR
ZS k 1.1.2024	8 855,16
Prírastky	199 719,92
Úbytky – úhrada faktúr	197 785,58
KZ k 31.12.2024	10 816,50

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2024

AKTÍVA	ZS k 1.1.2024	KZ k 31.12.2024
Majetok spolu	29 302 829,28	21 440 227,09
Neobežný majetok spolu	26 852 569,48	19 473 164,10
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	11 233,00	44 512,36
Dlhodobý hmotný majetok	26 841 336,48	19 428 651,74
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	2 439 463,05	1 955 615,62
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	169 594,22	123 591,49
Finančné účty	2 145 797,10	1 723 517,76
Poskytnuté návratné fin. výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	10 796,75	11 447,37

PASÍVA	ZS k 1.1.2024	KZ k 31.12.2024
Vlastné imanie a záväzky spolu	29 302 829,28	21 440 227,09
Vlastné imanie	18 225 417,02	11 160 744,90
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	18 225 417,02	11 160 744,90
Záväzky	2 608 527,79	2 008 351,24
z toho :		
Rezervy	4 080,00	31 397,71
Zúčtovanie medzi subjektami VS	559 186,60	48 696,18
Dlhodobé záväzky	190 607,66	9 853,54
Krátkodobé záväzky	392 149,53	553 491,81
Bankové úvery a výpomoci	1 462 504,00	1 364 912,00
Časové rozlíšenie	8 468 884,47	8 271 130,95

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2024

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2024	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- Dodávateľom	72 474,19	68 640,19	3 834,00
- zamestnancom	41 021,77	41 021,77	0
- poisťovniam	31 055,43	31 055,43	0
- ostatné záväzky	408 940,42	408 940,42	0
Záväzky spolu k 31.12.2024	**553 491,81**	**549 657,81**	**3 834,00**

Stav úverov k 31.12.2024

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2024	Ročná splátka úrokov za rok 2024	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2024	Rok splatnosti
SLSP, a.s.	Investičný	750 000,00	50 000,00	6 442,68	450 000,00	2033
SLSP, a.s.	Investičný	1 100 000,00	137 496,00	1 277,10	825 008,00	2030
VUB, a.s	Investičný	89 904,00	-	-	89 904,00	2027
Celkom		**1 939 904,00**	**187 496,00**	**7 719,78**	**1 364 912,00**	

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 štvrťročné a úroky sú mesačné. Druhý úver bol podmienený dočerpaním k 31.12.2022 v celkovej výške 1 100 000,00 EUR na financovanie dostavby a nadstavby jedálne v školskom areáli, istina sa začala splácať od januára 2023. V roku 2024 mestská časť prijala bankový úver na nákup nákladného vozidla Multicar M30G v sume 89 904,00 € s úrokovou sadzbou 4,95 % , ktoré bude využívať EKO čata, na základe uznesenia zastupiteľstva č.165/2024 zo dňa 17.12.2024.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

a) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
b) suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet celkového dlhu:

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy k 31.12.2023:	**5 920 238,52**
- skutočné bežné príjmy obce	5 920 238,52
- skutočné bežné príjmy RO	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2023	**5 920 238,52**
Celková suma dlhu obce k 31.12.2024:	**1 364 912,00**

- zostatok istiny z bankových úverov	1 364 912,00
- zostatok NFP	0,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2024	**1 364 912,00**
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 31.12.2024	**1 364 912,00**

Zostatok istiny k 31.12.2024	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2023	§ 17 ods.6 písm. a)
1 364 912,00	5 920 238,52	**23,06 %**

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 31.12.2023:	
- skutočné bežné príjmy obce	5 920 238,52
- skutočné bežné príjmy RO	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2023	**5 920 238,52**
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1 984 955,51
- dotácie z MV SR	23 531,36
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	2 336,84
- účelovo určené financie – riešenie migračnej krízy MIRRI	371 800,00
- účelovo určené peňažné dary	21 500,00
- účelovo určené financie – kultúrne podujatia	5 000,00
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2023	**2 409 123,71**
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2023	**3 511 114,81**
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2024 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	187 496,00
- 821005	0,00
- 821007	0,00
- 821009	0,00
- 651002	7 719,78
- 651003	0,00
- 651004	0,00
-	0,00
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2024	**195 215,78**

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2024	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2023	§ 17 ods.6 písm. b)
195 215,78	3 511 114,81	**5,56 %**

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 2024 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.

Názov organizácie	Číslo zmluvy	Schválená suma podľa rozpočtu 2024	Poskytnutá suma v roku 2024	Suma použitých FP v roku 2024
Dotácia DHZ	2/2024/DOT	4 000,00	4 000,00	4 000,00
OZ Matice Slovenskej	16/2024/DOT	2 700,00	2 700,00	2 700,00
OZ Hlas nádeje	15/2024/DOT	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Poľovnícka spoločnosť ZB	5/2024/DOT	1 200,00	1 200,00	1 200,00
ŠK Hargašova – mládež	8/2024/DOT	5 000,00	5 000,00	5 000,00
ŠK Hargašova - dospelí	8/2024/DOT	5 000,00	5 000,00	5 000,00
MFK Záhorská Bystrica	14/2024/DOT	17 500,00	17 500,00	17 500,00
TJ Záhorák	13/2024/DOT	1 400,00	1 400,00	1 400,00
OZ SPST - ZB	12/2024/DOT	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Pozitívum v nás	11/2024/DOT	1 500,00	1 500,00	1 500,00
OZ City kids	10/2024/DOT	4 000,00	4 000,00	4 000,00
OZ Plánky	6/2024/DOT	2 500,00	2 500,00	2 500,00
OZ Devínske jazero	19/2024/DOT	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Bystrická hliadka	9/2024/DOT	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Pátrač Tino	18/2024/DOT	500,00	500,00	500,00
Lalaland	7/2024/DOT	200,00	200,00	200,00
OZ Siedma	21/2024/DOT	400,00	400,00	400,00
OZ Chobotnica	20/2024/DOT	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Dotácia Klub dôchodcov	3/2024/DOT	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Dotácia Farskému úradu	23/2024 DOT 17/2024 DOT	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Dotácie Červený kríž	4/2024/DOT	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Celkom		**87 900,00**	**87 900,00**	**87 900,00**

K 31.12.2024 boli zo strany MČ poskytnuté v plnej výške. Vyúčtovanie mali združenia predložiť do 15.01.2025 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. Prostriedky fondu boli počas prvým mesiacov roka 2024 plne vyčerpané. Miestne zastupiteľstvo preto uznesením č 117/2024 z 30.4.2024 peňažný fond a Štatút fondu na obnovu Domu smútku zrušilo.

Fond na obnovu Domu smútku	Suma v EUR
ZS k 1.1.2024	22 240,00
Prírastky	10 000,00
Úbytky	32 240,00
KZ k 31.12.2024	0,00

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

a) zriadeným a založeným právnickým osobám
b) štátnemu rozpočtu
c) štátnym fondom
d) 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 poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám
- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO – ZŠ s MŠ Hargašova ul.

Účel	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie
Originálne kompetencie	907 624,45	907 624,45	0,00
Vrátené vlastné	261 084,98	261 084,98	0,00
Celkom		**1 168 709,43**	**0,00**

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma finančných prostriedkov prijatých v 2023, ale použitých až v roku 2024	Suma prijatých finančných prostriedkov v 2024	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov prijatých v 2024	Suma nevyčerpaných finančných prostriedkov prenesených do 2025
MV SR	PVŠS na matričnú činnosť	0,00	14 587,14	14 587,14	0,00
MV SR	PVŠS na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov	0,00	2 681,45	2 681,45	0,00
MDVRR SR	PVŠS na úseku stavebného poriadku	0,00	12 229,96	12 229,96	0,00
Magistrát hl. m. SR	PVŠS na úseku starostlivosti o životné prostredie	0,00	640,97	640,97	0,00
Magistrát hl. m. SR	PVŠS - voľby	0,00	13 095,74	13 095,74	0,00
Magistrát hl. m. SR	Na činnosť PVŠS na úseku školstva	103 375,00	2 245 386,76	2 232 369,90	13 016,86

DPO SR	Materiálno-technické zabezpečenie DHZO	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00
Fond	Fond na podporu umenia - knižničný	1 475,00	0,00	0,00	0,00
ÚPSVaR	Príspevok na stravovacie návyky	39 577,00	252 265,90	216 856,90	35 409,80
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	0,00	120,00	0,00	120,00
Min.Fin	Dotácia súvisiaca s výpadkom príjmov dane z príjmov FO	0,00	32 794,24	32 794,24	0,00
Min. vn.	Príspevok na ubytovanie pre odíd. UA	19 275,00	0,00	0,00	0,00
MIRRI	Riešenie migračnej krízy	371 800,00	0,00	0,00	0,00
MIRRI	Dostavba multifunkčného ihriska	23 535,00*	0,00	0,00	0,00
	Spolu	**559 037,00**	**2 576 801,49**	**2 528 255,63**	**48 546,66**

*Dotácia bola v roku 2024 vrátená MIRRI

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mestská časť neuzatvorila v roku 2024 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

b) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Mestská časť neuzatvorila v roku 2024 žiadnu zmluvu s VUC.

10. Hodnotenie plnenia programového rozpočtu mestskej časti

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

Prehľad plnenia príjmov a výdavkov programového rozpočtu

Program 1: BEŽNÉ PRÍJMY

Zámer programu: Vytvoriť ekonomické sociálne a právne podmienky na neustále zvyšovanie bežných príjmov mestskej časti.

Cieľ programu: Zabezpečiť trvalý a stabilný výnos bežných príjmov na kontinuálne zabezpečenie poskytovania súboru služieb v rámci originálnych a prenesených kompetencií, ako aj na trvalo udržateľný rozvoj mestskej časti.

Komentár k programu: Program zahŕňa daňové a nedaňové príjmy mestskej časti, príjmy z prenájmu hnuteľného a nehnuteľného majetku. Okrem daňových a nedaňových príjmov zahŕňa aj granty a transfery z domácich zdrojov, iné príjmy a pohľadávky mestskej časti voči iným subjektom.

Podprogram 1.1: Daňové príjmy

Zámer podprogramu: Vytvoriť podmienky na zvýšenie objemu daňového výnosu.

Cieľ podprogramu: Maximalizácia daňového výnosu z podielových daní a dane z nehnuteľnosti. Vytvoriť podmienky na zvýšenie výnosu z daní za užívanie verejného priestranstva, psa, za predajné automaty. Vytvoriť podmienky pre maximálny výnos príjmu za poskytovanie služby odvozu a likvidácie odpadu

Podprogram zahŕňa objem príjmu z podielových daní mestskej časti, ako aj výnos z dane z nehnuteľnosti, za poskytnuté špecifické služby súvisiace s poskytnutím verejného priestranstva pri organizovaných podujatiach iných právnických a fyzických osôb, výnos dane za psa, za predajné automaty, užívanie verejného priestranstva, za zber, odvoz a zneškodnenie odpadov a poplatok za rozvoj.

Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1.zmena rozpočtu	4.zmeny rozpočtu	Plnenie k 31.12.2024	%
DAŇOVÉ PRÍJMY	**2 561 324**	**3 280 053**	**3 251 353**	**3 287 956**	**101**
Výnos dane z príjmov fyzických osôb a solidarita MČ	1 627 000	2 089 010	2 089 010	1 971 713	94
Daň z nehnuteľností	684 324	941 043	941 043	1 075 193	114
Daň za psa	11 000	11 000	11 800	11 805	100
Daň za predajné automaty	1 000	1 000	1 300	1 370	105
Daň za užívanie verejného priestranstva	13 000	13 000	13 200	13 906	105
Daň za zber a odvoz a zneškodnenie odpadov	45 000	45 000	45 000	57 720	128
Poplatok za rozvoj	180 000	180 000	150 000	156 249	104

Podprogram 1.2: Nedaňové príjmy

Zámer podprogramu: Vytvorenie podmienok na zvýšenie výnosu z iných zdrojov.

Cieľ podprogramu: Efektívne zabezpečenie verejných služieb, hospodárne a efektívne vynakladanie verejných zdrojov. Maximálny výnos z nedaňových príjmov a poplatkov.

Komentár k podprogramu: Podprogram zahŕňa objem príjmu z nájomného za nebytové priestory a z prenájmu mestských pozemkov, príjmy zo správnych poplatkov za podania na príslušných referátoch, vyrúbených pokút a penále za porušenie predpisov prijatých v mestskej časti ako aj za nedodržiavanie zmluvných podmienok. Zvyšuje sa počet obyvateľov čo sa prejavuje aj pri správnych poplatkov REGOB (register obyvateľov) či za vyhotovenie domových čísel, správne poplatky za vydané rozhodnutia stavebným úradom. Podprogram zahŕňa úroky z terminovaných vkladov a refundácie za energie, výnosy z kultúrnych podujatí, za zimnú údržbu, príjmy na obnovu richtárskeho domu, poistné plnenie spôsobené povodňami, a iné, ako aj poplatky rodičov za materskú školu a školský klub detí.

Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1.zmena rozpočtu	4.zmeny rozpočtu	Plnenie k 31.12.2024	%
NEDAŇOVÉ PRÍJMY	**568 632**	**568 632**	**779 805**	**805 576**	**103**
Z prenajatých pozemkov	50 000	50 000	62 000	69 886	113
Z prenajatých budov,priestorov a objektov	130 000	130 000	130 000	137 273	106
Prenájom športovej haly	40 000	40 000	85 000	99 666	117
Vlastné príjmy ZŠ	32 800	32 800	105 000	48 597	46
Ostatné poplatky	20 745	20 745	30 655	34 519	113
- matrika	*700*	*700*	*700*	*675*	96
- spr.popl. za vyd.rozhodnutia	*10 000*	*10 000*	*19 200*	*23 273*	121
- správne poplatky - výruby stromov	*150*	*150*	*560*	*588*	105
- správne poplatky za rybárske lístky	*200*	*200*	*500*	*493*	99
- správne poplatky - REGOB	*695*	*695*	*695*	*844*	121
- osvedčovanie	*7 000*	*7 000*	*7 000*	*6 616*	95
- rozkopávky, vjazd	*2 000*	*2 000*	*2 000*	*2 030*	102
Za porušenie predpisov - v blok.konaní	7 000	7 000	3 200	4 776	149
Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	5 475	5 475	6 545	5 592	85
- relácie v rozhlase	*336*	*336*	*336*	*292*	87
- výpožičky kníh	*50*	*50*	*170*	*325*	191
- inzerciu v obecných novinách	*3 539*	*3 539*	*3 539*	*2 361*	67
- známky pre psa, domové čísla	*550*	*550*	*200*	*209*	105
- propagačný materiál	*1 000*	*1 000*	*2 300*	*2 405*	105
Úroky z tuz. úverov, vkladov, pôžičiek, refundácie	5 800	5 800	52 000	55 929	108
Príjmy:	37 812	37 812	60 150	88 253	147
- z kultúrnych podujatí	18 000	18 000	37 000	40 366	109
- za zimnú údržbu	6 470	6 470	12 300	12 608	103
- za elektroodpad	1 000	1 000	1 000	1 092	109
- za železo	9 642	9 642	4 500	5 105	113
- ostatné (karta zberný dvor, senior taxi.....)	2 700	2 700	5 350	29 083	543
MŠ - Poplatky rodičov	89 000	89 000	95 255	110 750	116
ZŠ - Poplatky rodičov	150 000	150 000	150 000	150 335	100

Podprogram 1.3: Tuzemské a bežné granty a transfery

Zámer podprogramu: Vytvoriť personálne, finančné a materiálne podmienky na získavanie národných ako aj nadnárodných zdrojov. Vytvoriť podmienky na efektívne využívanie zdrojov poskytnutých zo štátneho rozpočtu na zabezpečenie kvalitných služieb v rámci preneseného výkonu štátnej správy.

Cieľ podprogramu: Úspešné a bezproblémové čerpanie nenávratnej podpory z národných ako aj nadnárodných zdrojov.

Komentár k podprogramu: Podprogram zahŕňa nedaňové príjmy poskytnuté na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy zo štátneho rozpočtu za chod matriky, stavebného úradu, školstva, výkonu štátnej správy v oblasti dopravy a životného prostredia. Okrem uvedených príjmov podprogram zahŕňa nenávratné finančné výpomoci získané z domácich fondov.

Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1.zmena rozpočtu	4.zmeny rozpočtu	Plnenie k 31.12.2024	%
TUZEMSKÉ A BEŽNÉ GRANTY, TRANSFERY	**2 029 877**	**2 147 958**	**2 542 836**	**2 606 801**	**103**
Granty od sponzorov	10 000	10 000	30 000	30 000	100
Transfer zo ŠR na ZŠ- normatívny príspevok	1 680 239	1787 132	1 925 306	1 956 349	102
Transfer zo ŠR na ZŠ - nenormatívny príspevok	69 602	69 602	167 224	199 861	120
Transfer zo ŠR na MŠ- predškolská výchova	47 596	57 531	89 175	89 175	100
Transfer ÚPSVaR - dotácia na stravu	157 498	157 498	252 265	252 266	100
Transfer zo ŠR - matričná činnosť	11 369	11 369	14 587	14 587	100
Transfer zo ŠR - stavebný úrad	10 435	10 435	11 914	11 914	100
Transfer zo ŠR - životné prostredie	552	552	640	641	100
Transfer zo ŠR - hlásenie pobytu občanov	2 594	2 594	2 682	2 682	100
Transfer zo ŠR - úhrada volieb, referenda	5 317	5 317	13 097	13 096	100
Transfer zo ŠR - špec. st. úrad - komunikácie	297	297	315	316	100
Transfer zo ŠR - DPO SR na DHZ	3 000	3 000	3 000	3 000	100
ÚPSVaR rodinné prídavky	0	0	120	120	100
Dotácia BSK - kultúrne podujatia	5 000	5 000	5 000	0	0
Dotácia súvisiaca s výpadkom dane z príjmov FO	26 378	26 378	26 378	32 794	124

Program 2: KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Zámer programu: Dosiahnuť trvalý a rastúci objem kapitálových príjmov pri dodržaní efektívnosti, účinnosti a hospodárnosti nakladania s mestským majetkom a zabezpečení trvalo udržateľného rozvoja mestskej časti. Zabezpečiť udržateľný príjem mestskej časti z predaja pozemkov. Zabezpečiť udržateľný príjem mestskej časti z iných zdrojov.

Cieľ programu: Zabezpečenie zveľadenia, ochrana a údržbu mestského majetku. Maximalizácia príjmu z predaja pozemkov. Zabezpečiť trvalý nárast ostatných kapitálových príjmov.

Komentár k programu: Príjem z predaja pozemkov sa nenapĺňa podľa očakávaní. Grant z EÚ fondov BSK sa nenaplnil a to z dôvodu nevypísanej výzvy na zberné dvory v roku 2024.

Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1.zmena rozpočtu	4.zmeny rozpočtu	Plnenie k 31.12.2024	%
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	**20 000**	**520 000**	**71 500**	**78 915**	**110**
Príjem z predaja pozemkov	20 000	20 000	71 500	78 915	110
Grant z EU fondov BSK - Zberný dvor	0	500 000	0	0	0

Program 3: FINANČNÉ OPERÁCIE PRÍJMOVÉ

Zámer programu: Dosiahnuť trvalý a rastúci objem príjmov z finančných operácií pri dodržaní stability miestneho rozpočtu, efektívnosti, účinnosti a hospodárnosti nakladania s mestským majetkom a zabezpečení trvalo udržateľného rozvoja mestskej časti. Zabezpečiť udržateľný príjem mestskej časti z iných zdrojov.

Cieľ programu: Maximalizácia výnosu z ostatných príjmov mestskej časti. Maximalizácia výnosu z existujúcich finančných prostriedkov mestskej časti na bežných, termínovaných účtoch, ako aj z poskytnutých úverov a pôžičiek.

Komentár k programu: Program zahŕňa príjmy v rámci finančných operácií. Zapojili sme do rozpočtu prostriedky vylúčené z prebytku hospodárenia z roku 2023 a taktiež sme zapojili financie z fondových účtov z minulých rokov, ktoré boli použité na úhradu kapitálových výdavkov.

Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1.zmena rozpočtu	4.zmeny rozpočtu	Plnenie k 31.12.2024	%
FINANČNÉ OPERÁCIE	**579 443**	**742 973**	**1 000 277**	**996 144**	**100**
Grant z EU - riešenie migračnej krízy	0	185 900	185 900	185 900	100
Príjmy z poplatku za rozvoj	122 943	0	200 000	200 000	100
Príjmy z fondu rozvoja MČ	150 000	170 000	170 000	170 000	100
Príjmy z rezervného fondu MČ	0	0	60 000	56 394	94
Príjmy z Fondu na výsabu zelene	6 500	11 240	11 240	11 240	100
Vylúčené z prebytku hospodárenia	300 000	375 833	373 137	372 610	100

Program 1 Správa obce a ľudské zdroje

Zámer programu: Kvalitný chod miestneho úradu, zabezpečenie spoľahlivosti pri poskytovaní služieb obyvateľom.

Podprogram 1.1 Mzdy a odmeny

Zámer podprogramu: Vytvoriť podmienky na efektívnu prácu Miestneho úradu. Vytvoriť vyhovujúce podmienky na poskytovanie verejných služieb, funkčnosť miesta kontaktu so zákazníkmi Miestneho úradu, vytváranie vhodných pracovných podmienok na Miestnom úrade. Verejné zdroje budú vynakladané manažmentom tak, aby sme dosiahli čo najvyššiu efektívnosť, účinnosť a hospodárnosť. Pravidelný a efektívny priebeh zasadnutí orgánov mestskej časti. Účinná kontrolná činnosť zameraná na rozhodnutia a aktivity mestskej časti a ich súlad s legislatívou. Nepretržité a spoľahlivé vedenie účtovníctva mestskej časti ako aj zabezpečenie pravidelného auditu účtovníctva, včasné schválenie programového rozpočtu a jeho priebežný monitoring. Účinná právna ochrana mestskej časti a jej zástupcov pri ochrane majetku, práv a právom chránených záujmov. Pravidelný a efektívny priebeh zasadnutí orgánov mestskej časti. Rozvoj ľudských zdrojov zameraný na efektivity fungovania samosprávy s konečným cieľom zvyšovania úrovne poskytovaných služieb. Udržiavanie verejných priestranstiev.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Stretnutie starostu MČ s obyvateľmi.	Pravidelné stretnutia starostu s obyvateľmi lokalít MČ mimo úradu.	6 x za rok	Podľa potreby/denne.
Informovanosť obyvateľov s plánovanými aktivitami samosprávy.	Pravidelné stretnutia a na miestnom úrade.	Denne.	Denne.
Efektívne fungovanie samosprávy.	Pracovné stretnutia s vedením magistrátu hl. mesta ako aj BSK.	Týždenne.	Týždenne.
Zabezpečenie chodu úradu MČ.	Pravidelné pracovné porady so zamestnancami úradu MČ a pracovníkmi eko skupiny.	Týždenne.	Týždenne.
Zabezpečiť efektívny a hospodársky chod samosprávy.	Pracovné rokovania mimo mestskej časti.	Týždenne.	Týždenne.

Komentár: Finančné prostriedky predstavujú plánované výdavky na mzdy, ostatné osobné vyrovnania, príspevky do poisťovní týkajúcich sa starostu, prednostu, pracovníkov v administratíve, ekologickej skupine a kontrolóra miestneho úradu.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
1.1.	**Mzdy a odmeny**	**869 849**	**936 849**	**951 955**	**849 016**	89
1.1.1	Manažment mestskej časti	107 000	107 000	107 000	100 756	94
1.1.2	Činnosť volených zástupcov MČ	15 000	15 000	15 000	14 999	100
1.1.3	Administratíva	270 000	306 000	306 000	248 984	81
1.1.4	Životné prostredie PVŠS	552	552	640	641	100
1.1.5	Cestná doprava PVŠS	297	297	315	315	100
1.1.6	Pracovníci ekologickej skupiny	139 000	139 000	149 000	148 974	100
1.1.8	Kontrolór	13 000	13 000	13 000	12 333	95
1.1.9	Odmeny	83 500	96 000	96 000	95 811	100
1.1.10	Odchodné	5 000	5 000	0	0	0
1.1.11	Odvody ZP SP	236 500	255 000	265 000	226 203	85

Program 1 Správa obce a ľudské zdroje

Podprogram 1.2 Ostatné mzdové výdavky spojené s výkonom miestneho úradu

Zámer podprogramu: Pokrytie ostatných mzdových výdavkov spojených s výkonom miestneho úradu.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť efektívny chod mestskej časti/miestneho úradu. Spolupodieľať sa pri vyjadrovaniach k žiadostiam a aktivitám mestskej časti s hlasom poradným prostredníctvom členov jednotlivých komisií. Odmeňovať aktívnych obyvateľov.	Počet komisií tvorených pri MZ. Počet členov komisií. Počet obyvateľov odmeňovaných za aktívnu činnosť.	9 42 15 - 20	9 50 15

Komentár: Finančné prostriedky sú rozpočtované ako bežné výdavky a sú plánované na mzdy pre pracovníkov vykonávajúcich služby na základe Dohody o pracovnej činnosti Dohody o vykonaní práce tak isto sú v nej zahrnuté odmeny pre členov jednotlivých komisií ako aj odmeny pre obyvateľov mestskej časti Záhorskej Bystrice za mimoriadne aktivity ktorých o výške rozhoduje zastupiteľstvo mestskej časti.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
1.2	**Ostatné mzdové výdavky spojené s výkonom miestneho úradu**	**43 600**	**45 600**	**50 000**	**47 742**	95
1.2.1	Dohody o pracovnej činnosti o vykonaní práce	35 600	35 600	40 000	39 971	100
1.2.2	Odmeny aktivistov - členov komisií	7 000	7 000	7 000	4 726	68
1.2.3	Odmeny obyvateľom ZB	1 000	3 000	3 000	3 045	102

Podprogram 1.3 Prenesený výkon štátnej správy – stavebný úrad

Zámer podprogramu: Vytvoriť podmienky na efektívne plnenie preneseného výkonu štátnej správy v oblasti výstavby. Stavebný úrad v stavebnom konaní bude vystupovať ako rovnocenný partner. To znamená že bude nielen direktívnym orgánom ale tiež bude dbať na ochranu občanov a vykonávať správu a kontrolu v rámci úloh zverených mu zákonom a v rámci zákonom povolených lehôt a medzí. Bude podmieňovať vydanie povolenia dodržaním zákonných podmienok a postupov no nebude zdržiavať stavebníka zbytočnou byrokraciou. Pritom ochráni verejný záujem pri posudzovaní efektívne komunikuje s príslušnými odbornými organizáciami.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť efektívne plnenie preneseného výkonu štátnej správy v oblasti výstavby.	Počet vydaných stavebných povolení. Počet kolaudačných rozhodnutí. Počet územných rozhodnutí. Odstránenie stavieb. Reklamné plochy /povolenie odstránenie/. Prerušenie konaní. Iné písomnosti. Iné rozhodnutia (zastavenia zmeny v užívaní pokút predĺženia lehoty výstavby a predĺženie platnosti SP).	98 56 14 9 0 99 320	125 81 9 14 3 198 352

Program 1 Správa obce a ľudské zdroje

Komentár: Výdavky predstavujú výdaje na administratívne zabezpečenie preneseného výkonu. Podprogram predstavuje výdavky mestskej časti z mimorozpočtových zdrojov prostredníctvom transferu z príslušnej kapitoly ministerstva odzrkadľuje príjmovú časť na prenesený výkon štátnej správy. Hlavné položky rozpočtu tvoria mzdové prostriedky pracovníčok stavebného úradu.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
1.3.	**Prenesený výkon štátnej správy**	**94 210**	**94 210**	**95 689**	**93 189**	97
1.3.1	Stavebný úrad	48 875	48 875	48 875	46 825	96
1.3.2	Stavebný úrad PVŠS	10 435	10 435	11 914	11 914	100
1.3.3	Odmeny	10 700	10 700	10 700	10 700	100
1.3.4	Odvody ZP SP	24 200	24 200	24 200	23 750	98

Podprogram 1.4 Ostatné mzdové výdavky spojené s výkonom miestneho úradu

Zámer podprogramu: Flexibilný a kvalifikovaný personál miestneho úradu. Vytvoriť vhodné podmienky na činnosť a na systematické vzdelávanie a profesionalizáciu zamestnancov mestskej časti. Výdavky na stravovanie zamestnancov prídel do sociálneho fondu cestovné náhrady rezervný a reprezentačný fond starostu nákup ochranných pomôcok pre pracovníkov ekologickej skupiny výdavky na úhradu daní a poplatkov.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť efektívny a hospodársky chod samosprávy. Zabezpečiť systematické vzdelávanie zamestnancov miestneho úradu za účelom zvýšenia ich kvalifikačnej úrovne ako aj flexibility.	Prídel do sociálneho fondu. Stravovanie zamestnancov MÚ. Školenia ekonómov. Školenie prednostov. Školenie prac. stavebného úradu. Školenie zamestnancov na životnom prostredí a odpadového hospodárstva. Školenie zamestnancov na referáte výstavby.	1 % 23 2 x za rok 2 x za rok 2 x za rok 2 x za rok 2 x za rok	1 % 30 Zamestnanci sa pravidelne zúčastňujú na školeniach podľa príslušnej odbornosti.

Komentár: Podprogram predstavujú aktivity a činnosti mestskej časti súvisiace s profesionálnym zabezpečením chodu mestskej časti vo všetkých aspektoch t.j. činnosti a aktivity miestneho úradu. Výdavky sú spojené so stravovaním zamestnancov prídel do sociálneho fondu s cestovaním. Podprogram zahŕňa účasť zamestnancov miestneho úradu na školeniach seminároch a ďalšom odbornom vzdelávaní.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
1.4	**Ostatné výdavky spojené s výkonom MÚ**	**46 000**	**50 500**	**58 500**	**56 642**	97
1.4.1	Cestovné náhrady	500	500	500	365	73
1.4.3	Rezervný fond starostu	2 000	4 000	4 000	3 056	76
1.4.4	Reprezentačný fond	3 000	3 000	3 000	3 042	101
1.4.5	Vzdelávanie zamestnancov	2 500	5 000	5 000	4 848	97
1.4.6	Stravovanie zamestnancom	20 000	20 000	26 000	25 104	97
1.4.7	Prídel do sociálneho fondu	3 000	3 000	3 000	3 413	114
1.4.8	Pracovné oblečenie	2 000	2 000	2 000	2 000	100
1.4.9	Výdavky na úhradu daní a poplatkov	13 000	13 000	15 000	14 814	99

Program 1 Správa obce a ľudské zdroje

Podprogram 1.5 Výdavky na výkon služieb samosprávy

Zámer podprogramu: Účinná kontrolná činnosť zameraná na rozhodnutia a aktivity mestskej časti a ich súlad s legislatívou. Nepretržité a spoľahlivé vedenie účtovníctva mestskej časti ako aj zabezpečenie pravidelného auditu účtovníctva. Účinná právna ochrana mestskej časti a jej zástupcov pri ochrane majetku práv a právom chránených záujmov znalecké posudky a dohľad a spracovanie všetkých súhrnných správ a žiadostí o platbu týkajúcich sa čerpania finančných prostriedkov z programu EÚ IROP.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť účinnú a efektívnu kontrolu rozhodnutí orgánov mestskej časti.	Počet uskutočnených auditov za rok.	2 x za rok	Audit vykonaný.
Zabezpečiť podmienky na nepretržité a spoľahlivé vedenie účtovníctva mestskej časti ako aj zabezpečenie pravidelného auditu účtovníctva. Zabezpečiť orientáciu mestskej časti na výstupy a výsledky.	Počet priebežných auditov.	1 x za rok.	Podľa potreby.
	Počet úhrad poplatkov.		
	Znalecké posudky.	2-3	Podľa potreby.
Zabezpečiť účinnú právnu ochranu mestskej časti pri ochrane majetku práv a právom chránených záujmov.	Pravidelné stretnutia právnika MČ so zamestnancami MČ v priestoroch úradu.	2 x za mesiac	Podľa potreby.
	Počet konzultácií k odvolaniam.		
Zabezpečiť kvalifikované spracovanie náležitostí týkajúcich sa úspešného zapojenia sa do vyhlásenej výzvy o NFP	Príprava a spracovanie projektu a správ zasielaných na IROP.	Podľa potreby.	Podľa potreby.
	Príprava a spracovanie žiadostí o platbu.	Priebežne.	Podľa potreby.
	Nahrávanie do ITMS systému.		

Komentár: Podprogram zahŕňa bežné výdavky mestskej časti na audítorské a poradenské služby ktoré sú rozpočtované v zmysle výsledku z prieskumu trhu ktorý prebehol v roku 2023. Výdavky na zabezpečenie právneho poradenstva a zastupovanie mestskej časti v právnych sporoch. Obsahuje výdavky na znalecké posudky a výdavky týkajúce sa administratívnej stránky pri spracovávaní žiadosti o financovania dotácie z IROPu na dokončenie prác spojených s nadstavbou a prístavbou jedálne prostredníctvom ITMS systému.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
1.5	**Výdavky na výkon služieb samosprávy**	**32 400**	**35 400**	**31 700**	**29 440**	**93**
1.5.1	Auditorské a poradenské služby	4 500	4 500	4 500	4 224	94
1.5.2	Znalecké posudky	1 700	1 700	3 000	2 824	94
1.5.3	Právne poradenstvo	19 200	19 200	19 200	19 200	100
1.5.4	Riadenie projektových zámerov	7 000	10 000	5 000	3 192	64

Program 1 Správa obce a ľudské zdroje

Podprogram 1.6 Voľby referendum

Zámer podprogramu: Zabezpečenie plynulého chodu volieb.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť materiálne personálne a priestorové kapacity na bezproblémový chod volieb.	Príprava a spracovanie náležitostí týkajúcich sa prípravy volieb. Počet zúčastnených voličov.	1 73 %	3 67 %

Komentár: Podprogram zahŕňa výdavky mestskej časti na zabezpečenie volieb prezidenta SR prvé kolo sa uskutočnilo 23.3.2024, druhé kolo sa uskutočnilo 6.4.2024. Voľby do EP boli 8.6.2024. Výdavky zahŕňajú bežné výdavky na personálne kapacity ako aj iných služieb a materiálu nevyhnutných na realizáciu volebného procesu.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
1.6	**Voľby referendum**	**6 317**	**6 317**	**14 097**	**14 084**	100
1.6.1	Voľby referendum	5 317	5 317	13 097	13 096	100
1.6.2	Voľby referendum	1 000	1 000	1 000	988	99

Program 2 Verejné osvetlenie, uličný mobiliár

Zámer programu: Vytvorenie podmienok na znižovanie kriminality v mestskej časti ako aj ochranu majetku obyvateľov a ostatných subjektov v mestskej časti ako aj vytvorenie príťažlivého bezpečného prostredia v MČ

Podprogram 2.1 Verejné osvetlenie

Zámer podprogramu: Fungujúce verejné osvetlenie, osvetlenie najfrekventovanejších priestranstiev mestskej časti, centrálnej zóny, ako aj jednotlivých častí s IBV.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť bezporuchové a úsporné osvetlenie všetkých častí mestských časti.	Montáž a energie na verejné osvetlenie v MČ počas adventného obdobia. Príspevok na verejné osvetlenie v majetkovo neusporiadaných uliciach.	4 týždne 2 ulice	Počas adventného obdobia.

Komentár: Podprogram zahŕňa bežné výdavky spojené so spotrebou elektrickej energie, ako aj výdavky na zabezpečenie novej vianočnej výzdoby mestskej časti. Okrem uvedených výdavkov podprogram obsahuje výdavky na opravy a údržbu verejného osvetlenia a príspevky pre obyvateľov ulíc, ktorých komunikácie nie sú odovzdané do správy obce a verejné osvetlenie magistrátu hl. mesta.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
2.1	**Verejné osvetlenie**	**1 000**	**11 000**	**11 000**	**10 526**	96
2.1.1	Vianočné osvetlenie- energ., svietidlá	0	10 000	10 000	10 026	100
2.1.2	Príspevok na verej osvetlenie	1 000	1 000	1 000	500	50

Podprogram 2.2 Úprava mobiliáru

Zámer podprogramu: Obnova priestranstva v oddychovej zóne.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť zveľaďovanie oddychových zón mestskej časti.	Doplnenie mobiliáru, osadenie nových lavičiek, dokúpenie smetných košov, údržba fontány.	Podľa potreby.	Podľa potreby.

Komentár: Bežné výdavky boli vynaložené na opravu mobiliáru v oddychových zónach a dokúpenie smetných košov.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
2.2	**Úprava mobiliáru**	**1 000**	**3 000**	**3 000**	**3 157**	105
2.2.2	Úprava a revitalizácia parkov - mobiliár	1 000	3 000	3 000	3 157	105

Program 3 Správa majetku

Zámer programu: Vytvoriť podmienky na efektívnejšie využívanie verejného majetku, jeho ochranu, obnovu a zveľaďovanie, za účelom poskytovania kvalitnejších verejných služieb obyvateľom mestskej časti.

Podprogram 3.1 Hospodárska správa, údržba a evidencia majetku – bežné výdavky

Zámer podprogramu: Zabezpečiť údržbu a zveľaďovanie majetku mestskej časti, jeho ochranu prostredníctvom poistenia a pravidelné povinné revízie na zariadení v budovách.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Bezporuchové fungovanie majetku mestskej časti.	Nákup PHM.	8 áut	Podľa potreby.
Ochrana hmotného a nehmotného majetku mestskej časti prostredníctvom poistenia.	Zákonné poistenie vozidiel MČ. Zákonné poistenie budov MČ.	8 5	Poistenie budov i vozidiel zaplatené v zmysle zmluvy.
Zabezpečiť starostlivosť o vozový park miestneho úradu formou pravidelných kontrol a údržby.	Pravidelná údržba vozidiel.		Podľa potreby.
Zabezpečiť bezporuchové fungovanie kotolní.	Priebežná kontrola nehnuteľného majetku MČ.	Podľa potreby.	Podľa potreby

Komentár: Výdavky podprogramu predstavujú výdavky spojené s poistením hnuteľného a nehnuteľného majetku mestskej časti - poistenie budov vo vlastníctve mestskej časti, poistenie hnuteľného majetku mestskej časti (napr. vozidiel mestskej časti). Výdavky plynú do zabezpečenia bezporuchového chodu budovy miestneho úradu, starého úradu, Ľudového domu, zdravotného strediska. Vykonáva sa pravidelná revízia kotlov, ktorá prebieha v zmysle zákona a potreby

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
3.1	**Bežná správa majetku**	**54 300**	**54 300**	**58 800**	**56 406**	96
3.1.1	PHM	12 000	12 000	12 000	11 356	95
3.1.2	Údržba a opravy vozidiel	10 000	10 000	13 000	11 933	92
3.1.3	Zákonné poistenie vozidiel	5 300	5 300	5 300	4 642	88
3.1.4	Poistenie budov	11 000	11 000	11 000	12 183	111
3.1.5	Revízie: elektro, kotlov	6 500	6 500	7 000	6 812	97
3.1.6	Operatívny nájom osob. vozidiel	9 500	9 500	10 500	9 480	90
	KV	**0**	**0**	**22 000**	**22 366**	102
3.1.7	Kúpa vozidla pre Senior taxi	0	0	22 000	22 366	102

Podprogram 3.2 Spoločenská dom a miestny úrad

Zámer podprogramu: Vytváranie reprezentačných priestorov pre organizáciu kultúrnych aktivít v spoločenskom dome a vytváranie podmienok plynulého chodu miestneho úradu.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Výmena a rekonštrukcia starých zariadení.	Výmena pôvodného zabezpečovacieho systému v budove miestneho úradu.	1. polrok.	Zrealizované.
	Oprava schodov pred budovou miestneho	1. polrok.	Zrealizované.

Komentár: Výdavky podprogramu predstavujú výdavky spojené s výmenou pôvodného zabezpečovacieho systému v budove miestneho úradu a opravu schodov pred budovou miestneho úradu.

Program 3 Správa majetku

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
3.2	**Spoločenský dom a miestny úrad**	**60 000**	**70 000**	**63 000**	**55 345**	88
3.2.1	Údržba budovy a okolia	20 000	30 000	33 000	30 016	91
3.2.2	Energie	40 000	40 000	30 000	25 329	84

Podprogram 3.3 Ľudový dom, knižnica

Zámer podprogramu: Priestory pre organizáciu kultúrnych aktivít. Priestor, kde sa vytvorila knižnica a nebytovo priestory slúžiace pre potreby ZUŠ.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Vytvoriť podmienky pre organizovanie kultúrnych aktivít v mestskej časti.	Organizovanie kultúrnych podujatí na nádvorí.	4	100 %
Vytvoriť podmienky pre návštevníkov knižnice a ZUŠ.	Počet návštevníkov knižnice a ZUŠ.	500	100 %

Komentár: Výdavky podprogramu predstavujú plánované výdavky na opravu poškodenej bránky na vstupe do Ľudového domu, energie a nákup nových kníh.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
3.3	**Ľudový dom, Knižnica**	**21 700**	**23 000**	**14 000**	**8 731**	**62**
3.3.1	Údržba budovy a okolia	2 000	2 000	2 000	1 602	80
3.3.2	Energie	19 000	19 000	10 000	5 182	52
3.3.3	Nákup nových kníh	700	2 000	2 000	1 947	97

Podprogram 3.4 Elokované pracovisko ZŠ s MŠ a ZUŠ

Zámer podprogramu: Zabezpečiť údržbu a zveľaďovanie majetku mestskej časti.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Vytvoriť podmienky pre návštevníkov ZUŠ, záujmových krúžkov a deti navštevujúce materskú školu.	Počet detí ZUŠ. Počet detí navštevujúce záuj.krúžky. Počet detí v materskej škole.	50 70 25	87 85 22

Komentár: Výdavky predstavujú ceny za energie.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
3.4	**Elokované pracovisko ZŠ s MŠ a ZUŠ**	**25 500**	**25 500**	**15 500**	**9 735**	**63**
3.4.1	Údržba budovy a okolia	500	500	500	265	53
3.4.2	Energie	25 000	25 000	15 000	9 470	63

Program 3 Správa majetku

Podprogram 3.5 Futbalové ihrisko, šatne a okolie

Zámer podprogramu: Zabezpečiť údržbu a zveľaďovanie majetku mestskej časti.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Vytvoriť podmienky pre organizovanie športových podujatí. Zabezpečiť trvalé skvalitňovanie vyváženej ponuky výkonnostného a rekreačného športu pre deti, mládež a dospelých.	Bežná údržba budovy na futbalovom ihrisku.	Podľa potreby.	Podľa potreby.

Komentár: Futbalové ihrisko je od 1.3.2024 v nájme MFK Záhorská Bystrica. Výdavky predstavujú náklady spojené s energiami, ktoré sú následne prefakturované v pomernej čiastke nájomcovi. V roku 2024 to predstavuje čiastku 4 803,09 EUR.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
3.5	**Futbalové ihrisko, šatne a okolie**	**13 000**	**6 500**	**7 500**	**7 840**	**105**
3.5.1	Údržba budovy a okolia	5 000	5 000	1 500	1 472	98
3.5.2	Energie	8 000	1 500	6 000	6 368	106

Podprogram 3.6 Budova požiarnej zbrojnice, požiarny hydrant

Zámer podprogramu: Zabezpečiť údržbu a zveľaďovanie majetku mestskej časti.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Technické zhodnotenie hasičskej zbrojnice.	Údržba budovy hasičskej zbrojnice.	Podľa potreby.	Podľa potreby.

Komentár: Výdavky predstavujú prevádzkové náklady budovy. V prvom polroku 2024 bola poistná udalosť na budove požiarnej zbrojnice, ktorú poisťovňa v apríli 2024 zaplatila.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
3.6	**Budova požiarnej zbrojnice, požiarny hydrant**	**17 500**	**20 000**	**27 000**	**24 430**	**90**
3.6.1	Údržba budovy a okolia	500	3 000	12 000	11 605	97
3.6.2	Energie	17 000	17 000	15 000	12 825	86

Podprogram 3.7 Budova zdravotného strediska

Zámer podprogramu: Zabezpečiť údržbu a zveľaďovanie majetku mestskej časti.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Technické zhodnotenie Zdravotného strediska.	Údržba budovy Zdravotného strediska.	Podľa potreby.	Podľa potreby.

Komentár: Výdavky predstavujú prevádzkové náklady budovy, poplatok správcovskej spoločnosti a náklady na priebežnú údržbu budovy.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
3.7	**Budova zdravotného strediska**	**19 500**	**27 500**	**18 500**	**13 553**	**73**
3.7.1	Údržba budovy a okolia	2 000	10 000	1 000	226	23
3.7.2	Poplatok správcovskej spoločnosti	10 500	10 500	10 500	8 865	84
3.7.3	Energie	7 000	7 000	7 000	4 462	64

Podprogram 3.8 **Zberný dvor, retenčná nádrž – bežné výdavky**

Zámer podprogramu: Vybudovanie zázemia a archívu pre potreby MÚ.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Vybudovanie nového zázemia pre ekologickú skupinu. Rekonštrukcia základovej dosky a odvodnenie celého priestoru na obidvoch úrovniach.	Bežná údržba	1	1

Komentár: Výdavky predstavujú bežné prevádzkové náklady na zabezpečenie plynulého chodu zberného dvora a retenčnej nádrže, ako aj pracovné pomôcky pre zamestnancov eko skupiny.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
3.8	**Zberný dvor, retenčná nádrž**	**7 100**	**7 100**	**7 100**	**3 365**	**47**
3.8.1	Údržba budovy a okolia	500	500	500	500	100
3.8.2	Energie	3 600	3 600	3 600	1 370	38
3.8.3	Nákup pracovných pomôcok	1 000	1 000	1 000	820	82
3.8.4	Technické vybavenie /kontajnery/	2 000	2 000	2 000	675	34

Podprogram 3.8 **Zberný dvor, retenčná nádrž – kapitálové výdavky**

Zámer podprogramu: Vybudovanie zázemia a archívu pre potreby MÚ.

Komentár: Kapitálové výdavky v programe Zberný dvor sa znížili na 0,- Eur z dôvodu nevypísania plánovanej výzvy na financovanie budovania zberných dvorov.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
3.8	**Zberný dvor, retenčná nádrž**	**0**	**700 000**	**0**	**0**	**0**
3.8.5	Budovanie zázemia a archívu pre potreby	0	700 000	0	0	0

Program 3 Správa majetku

Podprogram 3.9 Detské ihriská – bežné výdavky

Zámer podprogramu: Cielená výstavba športovej infraštruktúry so zohľadnením športových potrieb nižších vekových skupín obyvateľov mestskej časti a zabezpečenie ich zdravého duševného a telesného vývoja detí. V máji 2024 sa otváralo multifunkčné ihrisko BYS3T park Krče.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť trvalé skvalitňovanie vyváženej ponuky výkonnostného športu pre najmenšie deti.	Počet udržiavaných detských ihrísk.	3	3
	Novovznikajúce športovisko a ihrisko.	1	1

Komentár: Výdavky predstavujú bežné výdavky na údržbu detských ihrísk ako výmena piesku v pieskoviskách, opravu herných prvkov či lavičiek na detských ihriskách.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
3.9	**Detské ihriská**	**3 000**	**3 000**	**20 000**	**13 120**	**66**
3.9.1	Ihriská v správe MČ	3 000	3 000	20 000	13 120	66

Podprogram 3.9 Detské ihriská – kapitálové výdavky

Zámer podprogramu: Zabezpečiť údržbu a zveľaďovanie majetku mestskej časti.

Komentár: Výdavky predstavujú kapitálové výdavky na pokračovanie vo výstavbe II. etapy novovznikajúceho športového areálu za futbalovým ihriskom v lokalite Krče. K pumptracku bola doplnená workoutová časť, pingpongový stôl a šachy ako aj osvetlenie multifunkčného ihriska.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
3.9	**Detské ihriská**	**0**	**200 000**	**226 465**	**206 883**	**91**
3.9.2	Ihriská v správe MČ	0	150 000	176 465	158 849	90
3.9.3	Ihriská v správe MČ	0	50 000	50 000	48 034	96

Podprogram 3.10 Technické vybavenie – finančné výdavky

Zámer podprogramu: Zabezpečiť pre ekologickú skupinu technické vybavenie.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť technické vybavenie pre zamestnancov eko skupiny pre údržbu a správu komunikácií mestskej časti.	Dofinancovanie nového vozidla Multicar.	1	1

Komentár: V 1. polroku 2024 bola vrátená nevyčerpaná dotácia na multifunkčné ihrisko. Výdavky na technické vybavenie predstavujú splácanie finančného prenájmu úžitkového vozidla, ktoré je potrebné k dennodennej správe zamestnancom eko skupiny na území miest, komunikácií a parkov, ktoré má mestská časť vo vlastníctve alebo v správe. Ide o poslednú splátku, ktorá bola splatená v 1. polroku 2024.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
3.9	**Vrátená dotácia MIRRI**	**0**	**0**	**23 535**	**23 535**	**100**
3.9.2	Vrátená dotácia MIRRI	0	0	23 535	23 535	100
3.10	**Technické vybavenie**	**26 750**	**26 750**	**26 750**	**26 750**	**100**
3.10.2	Finančný pren.úžit vozidla /traktor	26 750	26 750	26 750	26 750	100

Program 4 Vzťahy s verejnosťou

Zámer programu: Dbať o dostupnosť, kvalitu a vzájomnú vyváženosť za účelom dosiahnutia dôstojných podmienok života všetkých kategórií obyvateľov mestskej časti. Zabezpečiť spoľahlivú evidenciu obyvateľov mestskej časti, poskytovať kvalitné matričné služby, vytvárať podmienky na výkon preneseného výkonu štátnej správy v oblasti matriky a registra obyvateľstva.

Podprogram 4.1 Matrika

Zámer podprogramu: Zabezpečiť maximálnu dostupnosť a flexibilitu administratívnych služieb pre obyvateľov mestskej časti.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť výkon matričnej činnosti pre občanov mestskej časti.	Priemerný počet zápisov do matričných kníh za rok.	80 zápisov.	63 zápisov.

Komentár: Prvok matričná činnosť zahŕňa vykonávanie zápisov o narodení, úmrtí a manželstvách, vystavovanie druhopisov rodného, sobášneho a úmrtného listu, spracovávanie zmien v osobných údajov občanov, štatistické hlásenia a pod. Finančné prostriedky predstavujú bežné výdavky na tovary a služby - kancelársky materiál, vybavenie priestorov apod. Na výkon matričnej činnosti, t.j. prenesený výkon štátnej správy dostáva mestská časť decentralizačnú dotáciu.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
4.1	**Činnosť matriky**	**11 369**	**11 369**	**14 587**	**14 587**	**100**
4.1.1	Činnosť matriky	11 369	11 369	14 587	14 587	100

Podprogram 4.2 Evidencia obyvateľstva -REGOB, register adries

Zámer podprogramu: Zabezpečiť maximálnu dostupnosť a flexibilitu administratívnych služieb pre obyvateľov mestskej časti.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť aktuálnu evidenciu obyvateľstva v obci.	Predpokladaný počet záznamov do registra: (obyvateľov, adries)	70 záznamov.	324 záznamov.
	Rôzne (delegačky, úmrtia...)	55 záznamov.	147 záznamov.

Komentár: Evidencia obyvateľstva predstavuje vedenie komplexnej evidencie o obyvateľoch mestskej časti. Finančné prostriedky predstavujú bežné výdavky na prevádzkové náklady spojené s vybavovaním danej agendy a na úhradu nákladov MČ dostáva finančné prostriedky z MV SR prostredníctvom príslušného okresného úradu, čo predstavuje prenesený výkon štátnej správy.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
4.2	**Evidencia obyvateľstva REGOB, register adries**	**2 594**	**2 594**	**2 682**	**2 682**	**100**
4.2.1	Evidencia obyvateľstva REGOB, register adries	2 594	2 594	2 682	2 682	100

Program 4 Vzťahy s verejnosťou

Podprogram 4.3 Občianske obrady

Zámer podprogramu: Vytvoriť podmienky na efektívne organizovanie občianskych obradov.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť priestorové ako aj personálne kapacity na organizovanie občianskych obradov.	Počet organizovaných sobášov.	27	20

Komentár: Podprogram predstavuje výdavky mestskej časti z rozpočtových zdrojov. Výdavky predstavujú výdavky na administratívne a personálne zabezpečenie organizácie občianskych obradov ako sú napr. svadby atď.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
4.3	**Občianske obrady**	**1 000**	**1 000**	**1 000**	**569**	**57**
4.3.1	Materiál. náklady a iné	1 000	1 000	1 000	569	57

Podprogram 4.4 Propagácia a prezentácia obce

Zámer podprogramu: Spracovať široké spektrum informačných, propagačných a prezentačných materiálov a produktov, prezentujúcich mestskú časť. Efektívne šírenie informácií o mestskej časti, budovanie pozitívneho PR a široká paleta tlačených a elektronických propagačných materiálov o mestskej časti.

Uchovaný historický vývoj o mestskej časti a jeho okolí. Zaznamenanie dôležitých udalostí zo života mestskej časti v hmotnej podobe, pre budúce generácie mestskej časti.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť on-line informácie pre občanov a návštevníkov o dianí v mestskej časti.	Počet vydaní za rok časopisu Naša Bystrica.	4 vydania.	4 vydanie.
Zabezpečiť propagáciu a prezentáciu mestskej časti v regionálnych médiách.	Počet vydaní za rok časopisu Aktual.	4 vydania.	4 vydania.
Zabezpečiť výrobu propagačných produktov.	Počet uskutočnených zápisov do pamätnej knihy.	20	20
Zabezpečiť pravidelnú aktualizáciu web stránky a neustále opatrenia na zvyšovanie jej návštevnosti.	Počet aktualizácií a oznamov.	Podľa potreby.	Podľa potreby.
Zabezpečiť uchovanie významných okamihov zo života mestskej časti pre verejnosť.	Počet kroník vyhotovených v roku.	1	

Komentár: Zahŕňa správu a pravidelnú aktualizáciu web stránky mestskej časti s cieľom aktuálne zachytiť všetky dôležité aktivity a činnosti realizované samosprávou, údaje o mestskej časti, zverejňovanie významných dokumentov samosprávy (Všeobecné záväzné nariadenie, informácie o zasadnutiach Miestneho zastupiteľstva a pod.), informácie o poskytovaných službách, inzerciu a pod. Finančné prostriedky predstavujú bežné výdavky na ročný poplatok za balík internetových služieb a doménu web stránky. Prostriedky, ktoré sú plánované na noviny Naša Bystrica sú rovnaké ako v roku 2023. V roku 2024 boli plánované 4 vydania Aktual v tlačenej podobe a 4 vydania novín Naša Bystrica. Propagačný materiál predstavuje výdavky na výrobu propagačných materiálov a predmetov prezentujúcich mestskú časť v rámci samosprávneho kraja, Slovenskej republiky a cezhraničnej spolupráce. Podprogram zahŕňa výdavky na vedenie Kroniky mestskej časti, ktorá predstavuje zachytenie všetkých dôležitých okamihov zo života mestskej časti.

Program 4 Vzťahy s verejnosťou

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
4.4	**Propagácia a prezentácia obce**	**22 350**	**22 850**	**31 405**	**28 028**	**89**
4.4.1	Web stránka m.č.	2 000	2 500	2 500	129	5
4.4.2	Naša Bystrica - noviny MČ	10 000	10 000	10 000	9 367	94
4.4.3	Propagačný materiál	10 000	10 000	18 555	18 532	100
4.4.4	Kronika obce, pamätná kniha	350	350	350	0	0

Podprogram 4.5 Miestny rozhlas

Zámer podprogramu: Komplexné pokrytie zastavaného územia miestnym rozhlasom a zabezpečenie bezporuchovej prevádzky rozhlasu. Výmena drôtového rozhlasu za bezdrôtový.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Bezproblémové a efektívne šírenie informácií miestneho úradu všetkým občanom mestskej časti.	Počet hlásení miestneho rozhlasu.	Podľa potreby.	Podľa potreby.

Komentár: Podprogram zahŕňa výdavky mestskej časti spojené s rozširovaním, modernizáciou, údržbou a prevádzkou miestneho rozhlasu v mestskej časti.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
4.5	**Miestny rozhlas**	**0**	**2 000**	**1 000**	**518**	**52**
4.5.1	Rozšírenie signálu	0	2 000	1 000	518	52

Program 5 Bezpečnosť

Zámer programu: Bezpečné obce chrániace verejný ako aj súkromný majetok. Vytvorenie podmienok na znižovanie kriminality v mestskej časti a ochranu majetku obyvateľov a ostatných subjektov v mestskej časti.

Podprogram 5.1: PO, CO, BOZP

Zámer podprogramu: Permanentné znižovanie rizika vzniku požiarov v katastrálnom území mestskej časti. Zabezpečovanie služieb a dohľadu na úseku CO a BOZP.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť ochranu obyvateľov a majetku mestskej časti pred požiarmi.	Pohotovostný dozor pri kultúrnych akciách.	6 dozorov	Asistencia DHZ bola vykonávaná pri kultúrnych podujatiach v MČ.
Pravidelná kontrola na úseku CO.	Počet kontrol vykonávaných v sklade CO.	2 x ročne 1 x ročne	Pravidelné kontroly v CO sklade 1x mesačne.
Zabezpečenia BOZP školení a dozor nad budovami.	Počet školení zamestnancov.	Podľa potreby	Podľa potreby.
	Pravidelná kontrola budov	1 x ročne	

Komentár: Podprogram zahŕňa komplexné aktivity na zníženie rizika vzniku požiarov v zmysle zákona o ochrane pred požiarmi. Tieto aktivity zabezpečuje pre obec Dobrovoľný hasičský zbor (DHZ). Finančné prostriedky predstavujú bežné výdavky na zabezpečenie činnosti DHZ - úhradu energií, materiálu, pohonných hmôt, vybavenie DHZ a pod. Obec má spravovaný plán ochrany mestskej časti v čase krízových situácií a mimoriadnych udalostí.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
5.1	**PO, CO, BOZP**	**11 350**	**11 350**	**11 350**	**10 960**	**87**
5.1.1	Dotácia DHZ	4 350	4 350	4 350	4 000	92
5.1.2	Dotácia DHZ z MV SR	3 000	3 000	3 000	3 000	100
5.1.3	Služby CO	1 800	1 800	1 800	1 800	100
5.1.4	Služby BOZP	2 200	2 200	2 200	2 160	98

Podprogram 5.2: Prevencia kriminality – bežné výdavky

Zámer podprogramu: Účinné monitorovanie a ochrana objektov a verejných priestranstiev. Hliadkovanie mestskej polície.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť monitorovanie a ochranu objektov a verejných priestranstiev.	Počet nainštalovaných kamier.	7	10
Zabezpečenie hliadok mestskej polície.	Hliadky mestskej polície na území MČ.	2 x týždenne	2 x týždenne

Program 5 Bezpečnosť

Komentár: Výdavky obce zahŕňajú kamerový systém na monitorovanie miestneho úradu, vchod do garáže MÚ, na detské ihrisko pri MÚ a na Námestí Rodiny.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
5.2	**Prevencia kriminality**	**3 000**	**3 000**	**3 000**	**2 307**	77
5.2.1	Hliadkovanie Mestskej polície	500	500	500	480	96
5.2.2	MÚ, ĽD, policajná veža	2 500	2 500	2 500	1 827	73

Program 6 Kultúra, šport a mládež

Zámer programu:

Trvalé pôsobenie na kultúrne povedomie obyvateľov širokou paletou kultúrnych aktivít organizovaných externými a internými subjektmi. Priebežná a kreatívna propagácia podujatí má vplyv na imidž mestskej časti a tým aj na cestovný ruch. Program predstavuje organizáciu a podporu širokospektrálnej kultúry v mestskej časti. Podpora kultúrnych aktivít poskytnutím priestorov v miestnom kultúrnom dome, podpora subjektov pôsobiacich v oblasti kultúry a folklórnych súborov atď. Obec v súlade so svojim zámerom každoročne zorganizuje kultúrne podujatia, zabezpečí kultúrne programy profesionálnych scén pre obyvateľov. Zámerom kultúrnej politiky je aj dotovanie činnosti záujmových združení a jednotlivcov. Snahou mestskej časti je udržiavať kultúru v mestskej časti. Rámec pre činnosť a aktivity samosprávy mestskej časti je v oblasti kultúry tvorený najmä zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, zákonom č. 416/2011 Z. z. o prechode niektorých pôsobností z orgánov štátnej správy na obce a na vyššie územné celky, zákonom č. 61/2000 Z. z. o osvetovej činnosti, zákonom č. 4/1958 Zb. o ľudovej umeleckej výrobe a umeleckých remeslách a zákonom č. 96/1991 Zb. o verejných kultúrnych podujatiach.

V športe umožniť ponuky čo najširšej palete služieb, zabezpečiť čo najefektívnejšie a transparentné využitie verejných financií ku prospechu všetkých občanov mestskej časti. Podpora existujúcich športových podujatí, ako aj vytváranie vhodných podmienok pre rozvoj rôznych druhov športu nielen pre obyvateľov mestskej časti.

Podprogram 6.1: Dotácia občianskym združeniam

Zámer podprogramu:

Vytvorenie finančných, materiálnych a personálnych podmienok za účelom zabezpečiť systematický prístupu k organizovaniu športových aktivít v mestskej časti. Podpora pohybovej aktivity všetkých vekových kategórií v mestskej časti pomocou dotácie poskytovanej OZ.

Trvalé pôsobenie na kultúrne povedomie obyvateľov širokou paletou kultúrnych aktivít organizovaných internými subjektmi.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Trvalá podpora kultúrnych telies a účinné pôsobenie na kultúrne povedomie obyvateľov širokou paletou kultúrnych aktivít organizovaných miestnymi kultúrnymi spolkami. Podporiť športové aktivity v mestskej časti. Rozvoj kultúrnej sféry v mestskej časti prostredníctvom podpory inej kultúrnej činnosti pre rôzne vekové a záujmové skupiny obyvateľstva.	Počet podporených združení žiadajúcich o dotáciu na podporu športu, kultúry....	14 združení.	17 združení - Dotácie združeniam sú vyplácané v zmysle prijatého uznesenia miestneho zastupiteľstva.

Komentár: Podprogram umožňuje podporu žiadateľom, ktorí si podajú žiadosť o dotáciu prostredníctvom žiadosti o poskytnutie dotácie zverejnenej na web stránke mestskej časti. Podporné schémy obsiahnuté v žiadosti sú na podporu kultúry, športu, rozvoja, mládeže a turizmu. Suma na podporu občianskych združení je navrhnutá v zmysle schváleného VZN. Dotácie predstavujú výdavky mestskej časti na činnosť kultúrnych telies - energie, materiál, cestovné atď.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
	Dotácie občianskym združeniam	36 000	56 000	7 100	7 100	100
6.1.1	OZ Matice slovenskej	0	0	2 700	2 700	100
6.1.2	OZ Hlas nádeje	0	0	2 500	2 500	100
6.1.3	Poľovnícka spoločnosť ZB	0	0	1 200	1 200	100
6.1.16	Tino Pátrač	0	0	500	500	100

6.1.17	Lalalands	0	0	200	200	100
	Dotácie športovým klubom	0	0	32 900	32 900	100
6.1.4	ŠK Hargašova /florbal – mládež/	0	0	5 000	5 000	100
6.1.5	ŠK Hargašova /florbal – dospelí/	0	0	5 000	5 000	100
6.1.6	MFK Záhorská Bystrica /futbal/	0	0	17 500	17 500	100
6.1.7	TJ Záhorák – tenis, crossfit	0	0	1 400	1 400	100
6.1.8	OZ SPST-ZB / stolný tenis	0	0	4 000	4 000	100
	Dotácie OZ sociálne zameranie	0	0	6 000	5 500	92
6.1.9	OZ ABCedu pre vzdelanie	0	0	500	0	0
6.1.10	Pozitívum v Nás	0	0	1 500	1 500	100
6.1.11	OZ City kids	0	0	4 000	4 000	100
	Dotácie OZ – lokality MČ	0	0	8 900	8 900	100
6.1.12	OZ Plánky	0	0	2 500	2 500	100
6.1.13	OZ Devínske jazero	0	0	2 000	2 000	100
6.1.14	Bystrická hliadka	0	0	3 000	3 000	100
6.1.18	OZ Siedma	0	0	400	400	100
6.1.19	OZ Chobotnica	0	0	1 000	1 000	100
6.1	**Dotácie spolu**	**36 000**	**56 000**	**54 900**	**54 400**	**99**
	Fond na obnovu domu smútku	**5 000**	**10 000**	**10 000**	**10 000**	**100**
6.1.23	Fond na obnovu domu smútku	5 000	10 000	10 000	10 000	100

Podprogram 6.2: Organizovanie kultúrnych podujatí

Zámer podprogramu: Účinné šírenie kultúrnych hodnôt mestskej časti a regiónu.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Trvalé pôsobenie na kultúrne povedomie obyvateľov širokou paletou kultúrnych aktivít organizovaných externými subjektmi ale aj miestnymi kultúrnymi spolkami.	Počet kultúrnych podujatí za rok. Počet družobných miest.	14 podujatí 3	25 podujatí

Komentár: Bežné výdavky boli rozpočtované vo výške 50 000 EUR zahŕňajú výdavky mestskej časti spojené s organizovaním pravidelných a nepravidelných kultúrnych podujatí. V priebehu roku sú plánované nasledujúce kultúrne slávnosti a podujatia: Stavanie máje, Deň matiek, Malé hody, letné kino, Deň ústavy a SNP, Hrubé hody, Privítanie adventu. Za divadelné vystúpenie a koncerty má MČ príjem za predaj vstupeniek, za ostatné podujatia je príjem za zaujatie verejného priestranstva, ktorý sa nachádza v príjmovej časti rozpočtu. Rozpočet bol po zmene výraznejšie upravený na sumu 110 000 EUR, čerpanie dosiahlo sumu 109 992 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
6.2	**Organizovanie kultúrnych podujatí**	**55 000**	**102 000**	**117 000**	**110 592**	**95**
6.2.1	Kultúrne podujatia m.č.:	50 000	95 000	110 000	109 992	100
6.2.2	Výdavky z účelovo viazaných dotácií	5 000	5 000	5 000	0	0
6.2.3	Družobné mestá	0	2 000	2 000	600	30

Program 6 Kultúra, šport a mládež

Podprogram 6.3: Podujatia organizované komisiami MZ

Zámer podprogramu: Organizácia podujatí pre obyvateľov mestskej časti, ktorých organizátormi sú komisie tvorené pri miestnom zastupiteľstve.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť trvalé skvalitňovanie vyváženej ponuky výkonnostného a rekreačného športu pre deti, mládeže a dospelých.	Počet podujatí organizovaných komisiami.	Športovec roka Beh o pohár starostu Beh za zdravie Organizovanie MDD	Športovec roka Beh o pohár starostu Beh za zdravie Organizovanie MDD

Komentár: Podprogram prestavuje organizovanie podujatí, ktorých hlavnými organizátormi a nositeľmi nápadu sú komisie tvorené pri miestnom zastupiteľstve. Podujatia sú zamerané pre obyvateľov mestskej časti a majú edukačný, športový alebo kultúrny charakter. Športová komisia sa spolupodieľala na športových podujatiach. Školská komisia použila výdavky na deň učiteľov, odmeňovanie žiakov, organizovanie MDD. Sociálna komisia poskytla navyše príspevok občanom.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
6.3	**Podujatia organizované komisiami pri MZ**	**6 800**	**14 500**	**8 800**	**7 597**	**86**
6.3.1	Komisia športu, mládeže a informatizácie	3 000	10 700	5 000	4 740	95
6.3.2	Komisia školstva	2 300	2 300	2 300	1 822	79
6.3.3	Sociálna komisia	1 000	1 000	1 000	929	93
6.3.4	Finančná komisia	100	100	100	7	7
6.3.5	Komisia na ochranu verejného poriadku	100	100	100	0	0
6.3.6	Komisia kultúry	100	100	100	28	28
6.3.7	Pozemková komisia	100	100	100	50	50
6.3.8	Komisia výstavby	100	100	100	21	21

Program 7 Vzdelávanie

Zámer programu: Zabezpečenie všestranného rozvoja detí a mládeže. Zlepšenie technického stavu a vybavenia materskej, základnej školy, ako aj školskej jedálne a mimoškolských záujmových zariadení.

Podprogram 7.1: Materská škola

Zámer podprogramu: Poskytovanie kvalitného predškolského vzdelávania a starostlivosti pre deti predškolského veku.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť rozvoj a údržbu infraštruktúry predškolského vzdelávania a zabezpečenie podmienok pre efektívnu predškolskú vzdelávaciu činnosť v mestskej časti.	Počet žiakov MŠ.	218 žiakov	219-216 žiakov
	Počet tried MŠ.	9 tried	9 tried

Komentár: Podprogram zahŕňa zabezpečenie predškolskej výchovy v zmysle vyhlášky Ministerstva školstva č. 353/1994 Z. z. o predškolských zariadeniach v znení neskorších predpisov. Finančné prostriedky predstavujú bežné výdavky na mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania, poistné a príspevok do poisťovní a tovary a služby na zabezpečenie prevádzky materskej školy. Rozpočet prihliada na zákonné zvýšenie platov zamestnancov.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1.zmena rozpočtu	4.zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
7.1	***Materská škola***	**658 897**	**669 832**	**701 476**	**702 937**	**100**
7.1.1	Mzdové náklady na materskú školu	537 071	537 071	537 071	537 071	100
7.1.2	Mzdové náklady na materskú školu	5 230	5 230	5 230	5 230	100
7.1.3	Odmeny učiteľom + odchodné	9 000	10 000	10 000	10 000	100
7.1.4	Rekreačné poukazy	2 000	2 000	2 000	1 165	58
7.1.5	Materiálne vybavenie	5 000	5 000	5 000	5 000	100
7.1.6	Náklady na energie	30 000	30 000	30 000	30 000	100
7.1.7	Ostatné náklady spolu	23 000	23 000	23 000	23 000	100
7.1.8	Náklady hradené so štátneho rozpočtu	47 596	57 531	89 175	91 471	102

Podprogram 7.2: Základná škola

Zámer podprogramu: Poskytovanie kvalitného vzdelávania vo formálnom vzdelávaní zariadení.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť rozvoj a údržbu infraštruktúry základného vzdelávania a zabezpečenie podmienok pre efektívnu vzdelávaciu činnosť v rámci povinnej školskej dochádzky v mestskej časti.	Počet žiakov v škole.	707 žiakov	825 žiakov
	Počet tried v škole.	29 tried	33 tried

Komentár: Podprogram Základná škola a predstavuje zabezpečenie príjemného a kvalitného prostredia pre žiakov základnej školy a zabezpečenie základného vzdelania v súlade so zákonom č. 29/1984 Zb. o sústave základných a stredných škôl v znení neskorších predpisov. Bežné výdavky predstavujú bežné výdavky na mzdy, platy a ostatné

osobné vyrovnania, poistné a príspevkov do poisťovní a tovary, služby na zabezpečenie prevádzky základnej školy a prenájom modulových tried.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
7.2	***Základná škola***	**1 891 641**	**1 998 534**	**2 306 530**	**2 402 548**	**104**
7.2.1	Normatívne výdavky	1 680 239	1 787 132	1 925 306	1 967 991	102
7.2.2	Nenormatívne výdavky (dopravné, vzdel. poukazy, akred.p)	69 602	69 602	167 224	150 829	90
7.2.3	Bežné výdavky škole	32 800	32 800	105 000	178 541	170
7.2.4	Špecifiká	25 000	25 000	25 000	25 000	100
7.2.5	Prenájom modulovej školy 4 triedy	84 000	84 000	84 000	80 187	95

Podprogram 7.3: Školský klub detí

Zámer podprogramu: Všestranný rozvoj osobnosti v záujmovej oblasti.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť rozvoj a údržbu infraštruktúry záujmového vzdelávania a zabezpečenia podmienok pre efektívnu záujmovú činnosť v mestskej časti.	Počet žiakov v ŠKD.	377 detí	415 detí
	Počet tried v ŠKD.	14 tried	15 tried

Komentár: Podprogram zabezpečuje aktivity na úseku záujmového vzdelávania v zmysle vyhlášky MŠ SR č. 28/1995 Z. z. o školských kluboch detí a č. 351/1994 Z. z. o školských strediskách záujmovej činnosti v znení neskorších predpisov. Finančné prostriedky predstavujú výdavky na mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania, poistné a príspevok do poisťovní a tovary a služby na zabezpečenie prevádzky školského klubu detí. Kmeňový počet zamestnancov sme zaradili ako 16 pedagogických a 1 nepedagogický zamestnanec. Rozpočet prihliada na zákonné zvýšenie platov zamestnancov.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1.zmena rozpočtu	4.zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
7.3	***Školský klub detí***	**319 100**	**296 600**	**296 600**	**296 158**	**100**
7.3.1	Mzdové náklady na ŠKD	276 100	246 100	253 600	253 101	100
7.3.2	Mzdové náklady na ŠKD	30 000	30 000	30 000	30 000	100
7.3.3	Odmeny učiteľom + jubileá	5 000	9 000	9 000	9 000	100
7.3.4	Rekreačné poukazy	1 200	1 200	1 200	758	63
7.3.5	Náklady na energie	1 800	1 800	0	0	0
7.3.6	Ostatné náklady spolu	5 000	5 000	2 800	3 059	109
7.3.7	Materiálne vybavenie	0	3 500	0	240	

Podprogram 7.4: MŠ – príspevok na stravovanie

Zámer podprogramu: Moderné stravovacie zariadenie rešpektujúce zásady zdravej výživy.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť kvalitné a dostupné stravovanie pre deti MŠ a ZŠ.	Počet stravníkov.	707 detí	755 detí

Program 7 Vzdelávanie

Komentár : V rámci podprogramu obec zabezpečuje školské stravovanie detí materskej a základnej školy v zmysle vyhlášky MŠ SR č. 366/2007 Z. z. Aj v roku 2024 štát poskytuje dotáciu na stravu detí.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1.zmena rozpočtu	4.zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
7.4	***Príspevok na stravovanie ÚPSVaR***	157 498	157 498	252 265	**256 433**	**102**
7.4.2	Príspevok na stravovanie ÚPSVaR	157 498	157 498	252 265	256 433	102

Podprogram 7.5: Viacúčelová športová hala

Zámer podprogramu: Cielená výstavba športovej infraštruktúry so zohľadnením športových potrieb všetkých vekových skupín obyvateľov a návštevníkov mestskej časti a zabezpečenie ich zdravého duševného a telesného vývoja.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť trvalé skvalitňovanie vyváženej ponuky výkonnostného a rekreačného športu pre deti a mládež a dospelých.	Denná prevádzka viacúčelovej športovej haly.	Denne.	Denne.

Komentár: Vo výdavkoch sú zahrnuté všetky náklady na plnú prevádzku športovej haly, sú v nej zahrnuté náklady na údržby, správcovstvo, upratovanie a taktiež energie na prevádzku športovej haly.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1.zmena rozpočtu	4.zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
7.5	***Viacúčelová športová hala***	**50 000**	**70 000**	**85 000**	**70 240**	**83**
7.5.1	Vybavenie šatní, ozvučenie, doplnenie okien..	3 000	10 000	15 000	14 509	97
7.5.2	Údržba športovej haly	5 000	10 000	15 000	10 341	69
7.5.3	Správca športovej haly	20 000	25 000	25 000	18 070	72
7.5.4	Upratovanie športovej haly	7 000	10 000	15 000	10 997	73
7.5.5	Energie	15 000	15 000	15 000	16 323	109

Podprogram 7.6: Areál Základnej školy s materskou školou – kapitálové výdavky

Zámer podprogramu: Oprava VŠH, čím by sa malo zabezpečiť odstránenie vlhnutia stien.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť zveľaďovanie školského areálu.	Oprava VŠH	1	1

Komentár: V kapitálových výdavkoch sa vyčerpalo 56 394 EUR na odizolovanie celého obvodu VŠH, čím sa odstránilo vlhnutie stien. Suma bola vyčlenená z rezervného fondu mč, z dôvodu, že išlo o havarijný stav. Zbytok čiastky sa čerpal na stojisko pre bicykle, dodanie a montáž brány v areáli ZŠ, suma bola uhradená z bežného účtu mč.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1.zmena rozpočtu	4.zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
7.6	***Areál Základnej školy s materskou školou***	**0**	**0**	**70 000**	**64 907**	**93**
7.6.1	Športové plochy a detské ihriská, oplotenie	0	0	70 000	64 907	93

Program 8 Doprava a výstavba

Zámer programu: Podpora investičných aktivít so zameraním na modernizáciu a budovanie miestnych komunikácií, chodníkov a parkovacích plôch, zaisťujúcich dopravnú obslužnosť mestskej časti. Zámerom je zabezpečiť také prepojenie jednotlivých častí osídlenia, ktoré umožní efektívny pohyb ľudí a tovaru, modernizáciu dopravných subsystémov zabezpečujúcich bezpečné a hygienicky vyhovujúce dopravné trasy. Cieľom investícií do tohto typu dopravnej infraštruktúry je odstránenie identifikovaných nedostatkov v cestnej sieti s ohľadom na environmentálny a bezpečnostný aspekt.

Podprogram 8.1: Oprava a údržba miestnych komunikácií

Zámer podprogramu: Komplexne vybudovaná sieť miestnych, obslužných, prístupových komunikácií mestskej časti a je pokrytie asfaltovým povrchom. Pravidelne udržiavaná komunikačná sieť mestskej časti v každom ročnom období.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Výstavba a údržba miestnych komunikácií v správe mestskej časti ako aj riešenie technického stavu infraštruktúry pre peších a parkovacích miest v mestskej časti. Pravidelná oprava a stavebná údržba pozemných komunikácií, letná a zimná údržba či rekonštrukcia vybraných miestnych komunikácií.	Frekvencia čistenia komunikácií. Zimná údržba. Letná údržba. Oprava výtlkov. Prenájom pozemkov pod cestou.	1 – krát týždenne Podľa potreby. 1	1 – krát týždenne Podľa potreby. 1

Komentár: Podprogram zahŕňa bežné výdavky na dopravné značenie, pravidelnú údržbu komunikácií, na opravu výtĺkov, opravu chodníkov a prenájom pozemkov.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
8.1	**Oprava a údržba miestnych komunikácií**	**30 500**	**52 500**	**87 500**	**50 732**	**58**
8.1.1	Dopravné označenie /vodorovné, zvislé/	5 000	10 000	20 000	7 467	37
8.1.2	Údržba komunikácií (letná a zimná)	10 000	20 000	25 000	13 195	53
8.1.3	Bežná oprava, výtlky	10 000	10 000	30 000	23 860	80
8.1.4	Čistenie cestných vpustí ,mreží	0	7 000	7 000	864	12
8.1.5	Prenájom pozemkov pod cestami	5 500	5 500	5 500	5 346	97

Podprogram 8.2: Plánovanie, projekty a rozvoj MČ – bežné výdavky

Zámer podprogramu: Vytváranie podmienok pre trvalý ekonomický a sociálny rozvoj mestskej časti Záhorská Bystrica prostredníctvom investícií do iných projektov občianskej vybavenosti.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť výstavbu mestskej časti ostatnou infraštruktúrou, ako aj objektmi poskytujúcimi ostatné verejné služby. Zabezpečenie súpisných čísel pre obyvateľov.	Geodetické práce. Verejné obstarávanie. Počet nových súpisných čísel.	Podľa potreby. 150 ks	Podľa potreby. 142 ks

Komentár: Predstavujú výdavky mestskej časti na geodetické práce, inžiniering, výdavky súvisiace s verejným obstarávaním a výdavky na výrobu nových orientačných čísel obyvateľom MČ.

Program 8 Doprava a výstavba

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
8.2	**Plánovanie, projekty a rozvoj MČ**	**11 500**	**38 000**	**23 000**	**9 335**	**41**
8.2.1	Geodetické práce	2 500	4 000	4 000	1 720	43
8.2.2	Inžiniering	2 000	12 000	12 000	4 551	38
8.2.3	Verejné obstarávanie	5 000	20 000	5 000	1 885	38
8.2.4	Nové orientačné a súpisné čísla	2 000	2 000	2 000	1 179	59

Podprogram 8.2: **Plánovanie, projekty a rozvoj MČ – kapitálové výdavky**

Zámer podprogramu: Vytváranie podmienok pre trvalý ekonomický a sociálny rozvoj mestskej časti Záhorská Bystrica prostredníctvom investícií iných objektov občianskej vybavenosti.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť výstavbu a vybavenie mestskej časti ostatnou infraštruktúrou, ako aj objektmi poskytujúcimi ostatné verejné služby.	Počet plánovaných projektov.	5	5
	Kúpa pozemkov za futbalovým aj pod ihriskom.	1	1
	Kúpa pozemkov smerom k Zbernému dvoru.	1	1

Komentár: Program zahŕňa všetky aktivity a činnosti mestskej časti súvisiace s investíciami v oblasti výstavby a zariadení, ktoré sú nevyhnutné na poskytovanie verejných služieb obyvateľom mestskej časti. Výdavky súvisia hlavne s investíciami do výstavby priestorového vybavenia potrebného pre rozvoj verejných služieb. V podprograme boli rozpočtované finančné prostriedky na:

- projekt novej Základnej školy s materskou školou v areáli SOU na Holom vrchu,
- PD infraštruktúry – cesty, chodníky, osvetlenie, kanalizácie
- PD Richtársky dom – aktualizácia
- zaplatila sa tretia splátka odkúpenia pozemkov na futbalovom ihrisku.
- zaplatila sa prva splátka odkúpenia pozemkov za ihriskom od spoločnosti Pod vrškami

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
8.2	**Plánovanie, projekty a rozvoj MČ**	**442 253**	**485 753**	**674 553**	**640 666**	**95**
8.2.9	TÚP - zóna Krče	0	12 000	12 000	0	0
8.2.10	Spodrobňujúca dokumentácia	5 000	10 000	10 000	7 380	74
8.2.11	PD - Areál SOU učilišťa	180 000	210 000	210 000	209 500	100
8.2.12	PD - Športove-relaxačný areál za FI	0	0	20 000	17 640	88
8.2.13	PD - Doprava, rekonštrukcie	0	0	5 000	0	0
8.2.15	PD – Zberný dvor a zázemie	0	0	5 000	0	0
8.2.17	PD – Richtársky dom	0	0	1 000	0	0
8.2.22	Kúpa pozemkov za ihriskom	75 000	75 000	230 000	224 593	98
8.2.23	Kúpa pozemkov na ihrisku (Anda)	178 753	178 753	178 753	178 753	100
8.2.24	Kúpa pozemkov (Bielovič, Vilém)	3 500	0	2 800	2 800	100

Program 8 Doprava a výstavba

Podprogram 8.3: Transfér na magistrát z poplatku za rozvoj

Zámer podprogramu: Včasný a správny odvod z prijatého právoplatného rozhodnutia poplatku za rozvoj vo výške 32 % kvartálne.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť zaslanie 32% z poplatku za rozvoj.	Počet stavebných povolení.	115	46

Komentár: Program zahŕňa odvod z uhradeného poplatku za rozvoj magistrátu vo výške 32 %.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
8.3	**Transfér na magistrát z poplatku za rozvoj**	**57 600**	**57 600**	**48 000**	**50 000**	**104**
8.3.1	Transfér na magistrát z poplatku za rozvoj	57 600	57 600	48 000	50 000	104

Podprogram 8.4: Výstavba a rekonštrukcia miestnych komunikácií – kapitálové výdavky

Zámer podprogramu: Komplexne vybudovať sieť miestnych, obslužných, prístupových komunikácií mestskej časti a jej pokrytie asfaltovým povrchom. Pravidelne udržiavať komunikačnú sieť mestskej časti v každom ročnom období.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Výstavba a rekonštrukcia miestnych komunikácií a chodníkov.	Rekonštrukcia a vybudovanie ciest a chodníkov: Cesta na Plánky 1. etapa Odvodnenie komunikácie na Zberný dvor	 1 1	 1 1

Komentár: Výdavky boli použité na obnovu povrchu vozovky v lokalite Plánky, ako aj v lokalite pri vstupe na Zberný dvor.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
8.4	**Výstavba a rekonštrukcia miestnych komunikácií vrátane chodníkov v areáli ZŠ s MŠ**	**100 000**	**100 000**	**82 000**	**80 252**	**98**
8.4.4	Cesta na Podkerepušky, Plánky	25 000	25 000	50 000	50 252	101
8.4.12	Odvodnenie Zberný dvor	75 000	75 000	32 000	30 000	94

Program 9 Životné prostredie

Zámer programu:

Strategickým zámerom mestskej časti je nielen zachovanie existujúceho dobrého stavu životného prostredia a zvyšovania jeho kvality, ale ja eliminácia slabých stránok, neustála osveta, výchova a informovanosť o stave životného prostredia.

Vytvorenie efektívneho a spoľahlivého systému odvádzania a zneškodňovania odpadov produkovaných subjektmi. Vytvoriť podmienky na odvoz a likvidáciu TKO a nebezpečného odpadu, vytvorenia podmienok na efektívnu separáciu odpadu v mestskej časti.

Podprogram 9.1: Správa a údržba zelene

Zámer podprogramu

Udržanie verejného priestranstvá s estetickou a izolačnou zeleňou. Kvalitné priestranstvá pre oddych obyvateľov mestskej časti ako aj návštevníkov mestskej časti.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť pravidelnú a efektívnu starostlivosť o verejnú zeleň, rozvoj a zveľaďovanie oddychových zón mestskej časti, výsadba a starostlivosť o estetickú a izolačnú zeleň mestskej časti.	Zachovať efektívnu ochranu zelene. Jarná akcia. Revitalizácia parkov – zeleň.	100 % 1 Podľa potreby.	Podľa potreby. 1 Podľa potreby.

Komentár: Údržba verejnej zelene v mestskej časti - kosenie, zber a odvoz zelene, hnojenie, jarné a jesenné vyhrabávanie, orezy stromov a krov, údržba záhonov, nákup a výsadba drevín, stromov a pod. Finančné prostriedky predstavujú bežné výdavky na výsadbu nových kríkov, obnovu verejnej zelene a priestranstiev. Dosádzanie stromov v školskom areáli je z povinnej náhradnej výsadby.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
9.1	**Správa a údržba zelene**	**48 100**	**54 600**	**55 600**	**48 668**	**88**
9.1.1	Deratizácia	500	1 500	1 500	330	22
9.1.2	Údržba verejnej zelene	10 000	10 000	10 000	8 719	87
9.1.3	Jarná akcia - propagácia	600	600	272	272	100
9.1.4	Všeobecný materiál	2 000	2 000	3 000	2 879	96
9.1.5	Starostlivosť o dreviny orezy	7 000	7 000	7 000	6 156	88
9.1.6	Starostlivosť o dreviny výruby	3 000	3 000	4 300	3 180	74
9.1.7	Jarná akcia - zeleň	8 500	8 500	7 200	7 200	100
9.1.9	Revitalizácia parkov - zeleň	10 000	10 000	10 000	8 548	85
9.1.10	Náhradná výsadba	6 500	12 000	12 328	11 384	92

Podprogram 9.2: Nakladanie s odpadmi

Zámer podprogramu

Pravidelný odvoz odpadu v mestskej časti. Efektívna a ekologicky vhodná likvidácia odpadov v mestskej časti. Maximálne zhodnotenie vyprodukovaného TKO a jeho druhotné využitie. Vytvorenie podmienok na likvidáciu rastlinného odpadu.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť pravidelný zvoz a odvoz odpadu v mestskej časti. Zabezpečiť efektívnu a ekologickú likvidáciu odpadu v mestskej časti.	Počet veľkoobjemových odpadov ročne. Odvoz z EKO dvora bioodpad, stavebný odpad, práca s mechanizmami.	2 x Podľa potreby.	2 x Podľa potreby.

Program 9 Životné prostredie

Komentár: Podprogram predstavuje všetky aktivity a činnosti pre zabezpečenie vývozu komunálneho odpadu od fyzických a právnických osôb a ostatné činnosti súvisiace s nakladaním s komunálnym odpadom. Odpad je vyvážený na oficiálnu skládku. Finančné prostriedky predstavujú bežné výdavky na úhradu vyššie uvedených činností zabezpečovaných externým dodávateľom. To predstavuje vývoz likvidáciu bio odpadu, veľkoobjemového dopadu, stavebný odpad a 2 x veľkoobjemový odpad.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
9.2	**Nakladanie s odpadmi**	**112 000**	**112 000**	**117 000**	**118 333**	**101**
9.2.1	Likvidácia BIO odpadu, stav.od. - M.hl.mSR	45 000	45 000	45 000	45 006	100
9.2.2	Vývoz ostatného odpadu	35 000	35 000	40 000	39 353	98
9.2.3	Veľkoobjemový odpad 2x ročne	25 000	25 000	25 000	25 584	102
9.2.4	Práca s mechanizmami - štiepkovanie	7 000	7 000	7 000	8 390	120

Program 10 Sociálne služby a zdravotníctvo

Zámer programu: Neustále rozvíjať širokú paletu sociálnych a zdravotných služieb poskytovaných v mestskej časti. Dbať o ich dostupnosť, kvalitu a vzájomnú vyváženosť za účelom dosiahnutia dôstojných podmienok života všetkých kategórií obyvateľov mestskej časti. Činnosť samosprávy - vzhľadom na existujúce kompetencie - je v oblasti sociálnej politiky veľmi rozsiahla. Pre občanov v hmotnej núdzi mestská časť poskytuje jednorazové dávky v hmotnej núdzi. Pre zdravotne ťažko postihnutých a seniorov mestská časť poskytuje sociálne služby, medzi ktoré patrí opatrovateľská služba, prepravná služba a organizovanie spoločného stravovania. Mestská časť podporuje neštátne subjekty, ktorých činnosť je zameraná na pomoc sociálne alebo zdravotne handicapovaným občanom. Nástrojom pre podporu demografie v mestskej časti je jednorazový finančný príspevok pre každé novonarodené dieťa s trvalým pobytom na území mestskej časti. Poskytované sociálne služby sú regulované celým radom zákonov a usmernení - počnúc ústavou Slovenskej republiky, zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, zákonom č. 36/2005 Z. z. o rodine, zákonom č. 448/2008 Z. z. o sociálnej pomoci, zákonom č. 599/2003 Z. z. o pomoci v hmotnej núdzi, zákonom č. 305/2005 Z. z. o sociálnej ochrane detí a sociálnej kuratele končiac Občiansky zákonníkom, či mnohými Všeobecne záväznými nariadeniami mestskej časti. Mestská časť považuje pomoc a podporu pre svojich obyvateľov za jednu zo svojich prirodzených priorít.

Podprogram 10.1: Opatrovateľská služba a verejné stavovanie

Zámer podprogramu: Plnohodnotný život handicapovaných občanov v domácom prostredí.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť pomoc pre handicapovaných obyvateľov mestskej časti.	Počet opatrovaných ľudí.	10 ľudí.	10 ľudí.

Komentár: Podprogram predstavuje poskytovanie pomoci občanom mestskej časti pri nevyhnutných životných úkonoch - osobnej hygiene, príprave alebo donáške obeda, pomoci pri podaní jedla, nevyhnutné práce v domácnosti, zabezpečenie kontaktu týchto občanov s okolitým prostredím. Finančné prostriedky predstavujú bežné výdavky za služby opatrovateľských služieb.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
10.1	**Opatrovateľ služba a verej. stravovanie**	**60 500**	**60 500**	**50 500**	**40 527**	**80**
10.1.1	Opatrovateľská služba	60 000	60 000	50 000	40 027	80
10.1.2	Odľahčovacia služba	500	500	500	500	100

Podprogram 10.2: Starostlivosť o seniorov

Zámer podprogramu: Dôstojný život pre obyvateľov v dôchodkovom veku.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť dôstojné prežitie staroby pre obyvateľov v dôchodkovom veku.	Počet dôchodcov poberajúci príspevok na stravovanie. Dotácia Klubu dôchodcov. Dotácia Farskému úradu.	30 dôchodcov. 1 1	18 dôchodcov. 1 1

Komentár: Podprogram zahŕňa výdavky mestskej časti na krytie výdavkov – príspevok seniorom /t.j. osamelým – vianočná večera/, príspevok na stravovanie osamelým seniorom. Celkové výdavky sú závislé od počtu dôchodcov.

Program 10 Sociálne služby a zdravotníctvo

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
10.2	**Starostlivosť o seniorov**	**14 500**	**14 500**	**34 600**	**32 751**	**95**
10.2.1	Príspevok seniorom/vianočná večera	1 000	1 000	1 000	989	99
10.2.2	Poplatky za posudky na odkázanosť	500	500	600	426	71
10.2.3	Prísp. na stravovanie dôchodcov	5 000	5 000	5 000	3 336	67
10.2.4	Dotácia Klub dôchodcov	3 000	3 000	3 000	3 000	100
10.2.5	Dotácia Farskému úradu	5 000	5 000	25 000	25 000	100

Podprogram 10.3: Dávky v hmotnej a sociálnej núdzi

Zámer podprogramu: Vytvoriť podmienky na poskytnutie finančnej výpomoci pre občanov v hmotnej núdzi – jednorazových dávok v hmotnej núdzi.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zmierniť núdzu obyvateľov odkázaných na sociálnu pomoc a zabezpečiť minimálnych potrieb týchto obyvateľov.	Počet poskytnutých dávok sociálnej pomoci. Počet príspevkov na pohreb.	15 ľudí. 14	14 ľudí. 10

Komentár: Pokrýva výdavky na priamu podporu obyvateľom v náhlej hmotnej núdzi. Mestská časť vypláca obyvateľom dávky v hmotnej a sociálnej núdzi

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
10.3	**Dávky v hmot. a sociálnej núdzi**	**4 500**	**4 500**	**5 200**	**2 961**	**57**
10.3.1	Dávky sociálnej pomoci	2 500	2 500	2 500	1 345	54
10.3.2	Pohrebné	1 500	1 500	1 500	700	47
10.3.3	Pohrebné - bezdomovec	500	500	1 200	916	76

Podprogram 10.4: Starostlivosť o deti a dospelých

Zámer podprogramu: Podporiť pôrodnosť v mestskej časti a prirodzený rast počtu obyvateľstva.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Podporiť pôrodnosť v mestskej časti a prirodzený rast počtu obyvateľstva.	Počet novonarodených detí za rok. Dotácia Červený kríž.	Cca 192 detí. 1	53 1

Komentár: Podprogram zahŕňa jednorazový príspevok pri narodení dieťaťa a dotáciu pre Červený kríž

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
10.4	**Starostlivosť o deti a dospelých**	**8 500**	**8 500**	**6 500**	**2 053**	**32**
10.4.1	Príspevky pri narodení dieťaťa	7 000	7 000	5 000	553	11
10.4.2	Dotácie Červený kríž	1 500	1 500	1 500	1 500	100

Program 11 Správa úradu a prevádzka budov

Zámer programu: Vytvoriť podmienky pre efektívnu prácu Miestneho úradu, podmienky na poskytovanie kvalitných verejných služieb, zabezpečiť funkčnosť miesta kontaktu so zákazníkmi Miestneho úradu, vytváranie vhodných technických podmienok na Miestnom úrade.

Podprogram 11.1: Administratíva

Zámer podprogramu: Efektívna fungujúca samospráva.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť efektívny a hospodársky chod samosprávy.	Správne fungovanie úradu mestskej časti.	100 %	Podľa potreby.

Komentár: Program administratíva zahŕňa všetky aktivity a činnosti mestskej časti súvisiace s profesionálnym zabezpečením chodu mestskej časti vo všetkých aspektoch, t.j. činnosti a aktivity miestneho úradu. Všeobecné služby sú napríklad faktúry za prenájom kopírovacích strojov, rohoží, monitorovanie vozidiel, prenájom WC na detskom ihrisku, vyraďovacie konanie v archíve MÚ a pod. Všeobecný materiál predstavuje aktuálne potrebný materiál, napr. tonery, občerstvenie pri zasadnutiach zastupiteľstva, čistiace prostriedky a pod. Softvér a nehmotný majetok predstavuje aktualizácie a licencie programov ako mapový portál GIS, licenciu TERRA, licencia mObec, CENKROS, účtovný program Trimel.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
11.1	**Administratíva**	**101 000**	**286 900**	**295 900**	**289 699**	**98**
11.1.1	Všeobecné služby	30 000	30 000	35 000	35 740	102
11.1.2	Telefón, mobil	12 000	12 000	12 000	9 743	81
11.1.3	Pošta, kuriér, služba	11 000	11 000	11 000	8 383	76
11.1.4	Všeobecný materiál	15 000	15 000	16 000	15 845	99
11.1.5	Kanc. potreby, papier, tlačivá	8 000	8 000	8 000	6 286	79
11.1.6	Softvér a nehmotný majetok, licencie	15 000	15 000	15 000	15 130	101
11.1.7	Výpočtová technika a údržba	10 000	10 000	13 000	12 672	97
11.1.8	Transfér na magis. – riešenie migračnej krízy	0	185 900	185 900	185 900	100

Podprogram 11.2: Bankové poplatky – bežné výdavky

Zámer podprogramu: Dostatok finančných zdrojov na rozvoj samosprávy, účinná podpora samosprávy bankovými službami.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť pravidelné splácanie poplatkov k prijatým bankovým úverom ako aj využívanie kvalitných bankových služieb pre bezproblémový chod samosprávy.	Splátky úrokov z úveru a bankové poplatky.	12	12

Komentár: V rámci podprogramu Bankové poplatky sú rozpočtované prostriedky na administratívne poplatky za vedenie účtov a úrokov z bankových úverov.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
11.2	**Bankové poplatky**	**9 000**	**9 000**	**11 500**	**10 235**	**89**
11.2.1	Úroky z úveru	2 500	2 500	9 000	7 738	86
11.2.2	Poplatky bankám	9 000	9 000	2 500	2 497	100

Podprogram 11.2: Bankové poplatky – finančné operácie

Zámer podprogramu: Dostatok finančných zdrojov na rozvoj samosprávy, včasné splácanie istín samosprávy bankovými službami.

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2024	Hodnotenie
Zabezpečiť pravidelné a včasné splácanie istín bankových úverov a využívanie kvalitných bankových služieb pre bezproblémový chod samosprávy.	Splátky istín.	12 x	12 x

Komentár: Mestská časť si v roku 2019 zobrala bankový úver na financovanie rekonštrukcie športovej haly, ktorú spláca v kvartálnych splátkach. V roku 2022 Mestská časť dočerpala druhý úver schválený z roku 2021, splátky istín sa začali uhrádzať od januára 2023 na mesačnej báze.

	Názov podprogramu	Rozpočet 2024	1. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	Čerpanie k 31.12.2024	%
11.2	**Bankové poplatky**	**187 498**	**187 498**	**187 498**	**187 496**	**100**
11.2.3	Úhrada istiny úveru	50 000	50 000	50 000	50 000	100
11.2.4	Splátka úveru	137 498	137 498	137 498	137 496	100

Stanovisko miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica
k Záverečnému účtu mestskej časti Bratislava– Záhorská Bystrica za rok 2024.

Povinnosť zostavenia Záverečných účtov ako súhrnného spracovania údajov rozpočtového hospodárenia obcí za príslušný rozpočtový rok, určuje § 16 zákona NR SR číslo 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. V súlade s § 18f ods. 1. písm. c) zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám odborné stanovisko k zostavenému záverečnému účtu za rok 2024.

Pri vypracovaní odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu za rok 2024 (ďalej len „návrh záverečného účtu"). vychádzam z dostupných a doložených ekonomických podkladov miestneho úradu a to najmä nasledovných písomností:

- Schválený rozpočet mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica za rok 2024 v znení prijatých zmien rozpočtu mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica v roku 2024
- Schválený záverečný účet mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica rok 2023 uznesením č. 112 /2024 zo dňa 30.04.2024 vo vzťahu k prerozdeleniu hospodárskeho výsledku za rok 2023
- Evidencia rozpočtových opatrení za rok 2024
- Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov rozpočtu MČ Bratislava- Záhorská Bystrica za rok 2024
- Prehľad o hospodárení rozpočtovej organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti ZŠ s MŠ Bratislava- Záhorská Bystrica za rok 2024
- Vyhodnotenie plnenia Programového rozpočtu mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica za rok 2024
- Výkazy: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, bilancia aktív a pasív k 31.12.2024, hlavná kniha
- Finančné výkazy podľa Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky
- Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči zriadeným a založeným právnickým osobám, ostatným právnickým a fyzickým osobám, štátnemu rozpočtu a štátnym fondom v r.2024
- Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2024
- Správa nezávislého audítora miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti k návrhu záverečného účtu mestskej časti za rok 2024.

Uvedené podklady k zaujatiu odborného stanoviska miestneho kontrolóra boli poskytnuté dňa 15.04.2025, a to v rozsahu zverejnených údajov na web stránke mestskej časti (výpočet výsledku hospodárenia s návrhom na jeho prerozdelenie, stavy bankových a zákonných účtov, výkaz príjmov a výdavkov FIN 1-12, Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01 (bilancia aktív a pasív mestskej časti), prehľady o prijatých úveroch a poskytnutých dotáciách, prehľady vybratých výdavkov s vyčíslením upravenej výšky rozpočtu a jeho skutočného čerpania podľa podprogramov v kapitálovom a bežnom rozpočte . Rozpočet mestskej časti na rok 2024 bol schválený uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti číslo 86/2023 dňa 12.12.2023. Následne bol v roku 2024 upravený štyrmi rozpočtovými zmenami. Prvá schválená rozpočtová zmena bola prerokovaná a schválená v miestnom zastupiteľstve dňa 27.2.2024 pod č. uznesenia 101/2024 , následne druhá rozpočtová zmena bola schválená dňa 25.06.2024 uznesením č.129/2024, tretia rozpočtová zmena bola schválená dňa 22.8.2024 uznesením č.142/2024 a posledná štvrtá rozpočtová zmena dňa 17.12.2024 uznesením č.164/2024. Bilanciu celkových príjmov a výdavkov, ako i výšku zmien v bežnom i kapitálovom rozpočte dokumentuje nižšie uvedený tabuľkový prehľad.

Tab. 1. Rozpočet mestskej časti v roku 2024 po zrealizovaných 4. rozpočtových zmenách a plnenie príjmov a čerpanie výdavkov rozpočtu k 31.12.2024.

Ukazovateľ	*Rozpočet 2024*	*Rozpočet po poslednej 4. zmene*	*Skutočnosť k 31.12.2024*	*Plnenie %*
Bežné príjmy	***5 159 833***	***6 573 994***	***6 700 334***	***101,92***
Daňové príjmy	2 561 324	3 251 353	3 287 956	101,13
111 - Daň z príjmu FO	1 627 000	2 089 010	1 971 712	94,39
121 - Daň z majetku	684 324	941 043	1 075 193	114,26
133 - Daň za špecifické služby	250 000	221 300	241 051	108,92

Nedaňové príjmy	***568 632***	***779 805***	***805 577***	***103,30***
212 - Príjmy z prenájmu	252 800	382 000	355 422	93,04
220 - Administratívne poplatky	27 745	33 855	39 295	116,06
242 - Z vkladov	5 800	52 000	55 929	107,55
292 - Iné nedaňové príjmy	37 812	60 150	88 254	146,72
223 - Vlastné príjmy rozpočtových organizácií	244 475	251 800	266 677	105,90
Granty a transfery	***2 029 877***	***2 542 836***	***2 606 801***	***102,52***
311 – Tuzemské a bežné granty	10 000	30 000	30 000	100,00
106,36312 - Transfery zo štátneho rozpočtu	2 019 877	2 512 836	2 576 801	102,54
Kapitálové príjmy	***20 000***	***71 500***	***78 915***	***110,37***
230 - Nedaňové kapitálové príjmy	0	0	0	0
233 - Príjmy z predaja pozemkov	20 000	71 500	78 915	110,37
321 - Tuzemské kapitálové granty	0	0	0	0
Finančné operácie príjmové	***579 443***	***1 000 277***	***1 086 048***	***108,57***
Grant EU-riešenie migračnej krízy	0	185 900	185 900	100,00
Príjmy z poplatku za rozvoj	122 943	200 000	200 000	100,00
Príjmy z fondu rozvoja MČ	150 000	170 000	170 000	100,00
Príjmy z rezervného fondu	0	60 000	56 394	93,99
Príjmy z Fondu na výsadbu zelene	6 500	11 240	11 240	100,00
Vylúčené z prebytku hospodárenia	300 000	373 137	372 610	99,85
Poskytnutie úveru z ministerstva financií SR	0	0	0	0
Čerpanie úveru	0	0	89 904	0
Čerpanie z úverového účtu	0	0	0	0
Ukazovateľ	**Rozpočet 2024**	**Rozpočet po poslednej 4.zmene**	**Skutočnosť k 31.12.2024**	**Plnenie v %**
Bežné výdavky	**5 159 833**	**6 080 236**	**5 922 168**	**97,40**
Program 1: Správa obce a ľudské zdroje	1 092 376	1 201 941	1 090 111	90,69
Program 2: Verejné osvetlenie, uličný mobiliár	2 000	14 000	13 683	97,73
Program 3: Správa majetku	221 600	231 400	192 525	83,20
Program 4: Vzťahy s verejnosťou	37 313	50 674	46 384	91,53
Program 5: Bezpečnosť	14 350	14 350	13 267	92,45
Program 6: Kultúra, šport a mládež	97 800	190 700	182 589	95,74
Program 7: Vzdelávanie škola	3 077 136	3 641 871	3 728 314	102,37
Program 8: Doprava a výstavba	99 600	158 500	110 067	69,44
Program 9: Životné prostredie	160 100	172 600	167 002	96,75
Program 10: Sociálne služby a zdravotníctvo	88 000	96 800	78 292	80,88
Program 11: Správa úradu a prevádzka budov	112 500	307 400	299 934	97,57
Kapitálové výdavky	**542 253**	**1 098 553**	**1 015 074**	**92,40**
Program 1: Správa obce a ľudské zdroje	0		0	0
Program 2: Verejné osvetlenie, uličný mobiliár	0		0	0
Program 3: Správa majetku	0	272 000	229 249	84,28
Program 4: Vzťahy s verejnosťou	0		0	0
Program 5: Bezpečnosť	0		0	0
Program 6: Kultúra, šport a mládež	0		0	0
Program 7: Vzdelávanie	0	70 000	64 907	92,72
Program 8: Doprava a výstavba	542 253	756 553	720 918	95,28
Program 9: Životné prostredie	0		0	0
Program 10: Sociálne služby a zdravotníctvo	0		0	0
Program 11: Správa úradu a prevádzka budov	0		0	0
Finančné operácie výdavkové	**214 248**	**214 248**	**214 248**	**100**
Program 1: Správa obce a ľudské zdroje	0	0	0	0
Program 2: Verejné osvetlenie, uličný mobiliár	0	0	0	0

Program 3: Správa majetku	26 750	26 750	26 750	100
Program 4: Vzťahy s verejnosťou	0	0	0	0
Program 5: Bezpečnosť	0	0	0	0
Program 6: Kultúra, šport a mládež	0	0	0	0
Program 7: Vzdelávanie	0	0	0	0
Program 8: Doprava a výstavba	0	0	0	0
Program 9: Životné prostredie	0	0	0	0
Program 10: Sociálne služby a zdravotníctvo	0	0	0	0
Program 11: Správa úradu a prevádzka budov	187 498	187 498	187 498	100

Tab.2. Bilancia príjmov a výdavkov rozpočtu .

Ukazovateľ	Rozpočet 2024	Rozpočet po poslednej 4.zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	Plnenie v %
Bežné príjmy	5 159 833	6 573 994	6 700 334	101,92
Bežné výdavky	5 002 775	6 080 236	5 922 168	97,40
Bilancia bežného rozpočtu	157 058	493 758	778 166	**157,60**
Kapitálové príjmy	20 000	71 500	78 915	110,37
Kapitálové výdavky	542 253	1 098 553	1 015 074	92,40
Bilancia kapitálového rozpočtu	-522 253	-1 027 053	-936 159	**91,15**
Bilancia bežného a kapitálového rozpočtu	-365 195	-533 295	-157 993	29,62
Príjmové finančné operácie	579 443	1 000 277	996 144	99,58
Výdavkové finančné operácie	214 248	214 248	237 781	110,98
Bilancia finančných operácií	365 195	786 029	758 363	
Príjmy a príjmové finančné operácie	5 759 276	7 645 771	7 775 393	101,69
Výdavky a výdavkové finančné operácie	5 759 276	7 393 037	7 175 023	97,05
Bilancia rozpočtu vrátane finančných operácií	0	252 734	600 370	237,55

Rozpočtové opatrenia starosta mestskej časti v rámci oprávnenia mu prideleného miestnym zastupiteľstvom počas rozpočtového roka 2024 nevyužil .

Predložený návrh záverečného účtu mestskej časti Záhorská Bystrica za rozpočtový rok 2024 v časti tabuľkových príloh plnenia príjmov a čerpania výdavkov rozpočtu obsahuje v súlade so zákonnou úpravou údaje o schválenom rozpočte, údaje poslednej rozpočtovej zmeny a vyhodnotenie dosiahnutej skutočnosti s vyčíslením percentuálneho plnenia príjmov a čerpania výdavkov k poslednej zmene rozpočtu. Poskytnuté údaje uvádzané v týchto materiáloch som posúdil z hľadiska súladu s platnou legislatívou a to najmä so:

- zákonom SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- zákonom NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov,
- zákonom NR SR č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov,
- zákonom NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonom v znení neskorších predpisov,
- zákonom NR SR č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- zákonom NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

1. Zákonnosť zostavenia predloženého návrhu záverečného účtu mestskej časti za rok 2024.

1.1. *Súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi*

Návrh záverečného účtu za rok 2024 bol spracovaný v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy").

1.2. Súlad so všeobecne záväznými pravidlami nakladania s majetkom mestskej časti.

Záverečný účet *bol spracovaný v súlade so Zásadami hospodárenia s finančnými prostriedkami Mestskej časti Bratislava– Záhorská Bystrica a Zásadami hospodárenia s majetkom hlavného mesta SR Bratislavy zvereným do správy mestskej časti Bratislava– Záhorská Bystrica a s majetkom vlastným, a VZN č.3/2023 o poskytovaní dotácií z rozpočtu*

1.3. Dodržanie informačnej povinnosti zo strany mestskej časti

Návrh záverečného účtu bol verejne sprístupnený na úradnej tabuli a webovej stránke mestskej časti v zákonom stanovenej lehote dňa 14.4.2025 t. j. najmenej 15 dní pred jeho schválením v súlade s § 9 ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a s § 16 ods. 9 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Zverejnený návrh obsahoval najdôležitejšie súhrnné finančné ukazovatele hospodárenia mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica za rok 2024 ,s vyčíslením prebytku bežného a schodku kapitálového rozpočtu, očistenie tohto prebytku o zúčtovacie vzťahy so ŠR a fondami , so zohľadnením finančných operácií mestskej časti, *vo výške vyčísleného očisteného hospodárskeho výsledku- prebytku v sume +385 879 €.*

1.4. Dodržanie povinnosti auditu zo strany mestskej časti

Mestská časť si v čase spracovania záverečného účtu splnila povinnosť podľa § 16 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, zo znenia ktorého vyplýva povinnosť obce dať si overiť účtovnú závierku podľa osobitného predpisu, ktorým je zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (§ 9 ods. 4). Správa audítora – za účtovnú jednotku: Mestská časť Bratislava- Záhorská Bystrica, Námestie Rodiny, Bratislava, obdobie: k 31. decembru 2024 nebola vypracovaná do doby distribúcie návrhu záverečného účtu kontrolórovi k zaujatiu odborného stanoviska.

2. Metodická správnosť predloženého návrhu záverečného účtu mestskej časti za rok 2024.

Predložený návrh záverečného účtu obsahuje povinné náležitosti podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy: údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciou aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 v členení podľa jednotlivých príjemcov, a hodnotenie plnenia programov mestskej časti. Údaje o plnení rozpočtu sú spracované podľa rozpočtovej klasifikácie v súlade s Opatrením MF SR č. MF/010175/2004-42 v znení dodatkov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie, ktorá je záväzná pri zostavovaní, sledovaní a vyhodnocovaní rozpočtov územnej samosprávy. Mestská časť postupovala podľa § 16 ods. 1 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a po skončení rozpočtového roka údaje súhrnne spracovala do Záverečného účtu. V súlade s § 16 ods. 2 cit. zákona finančne usporiadala svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným organizáciám a subjektom, ktorým poskytla prostriedky zo svojho rozpočtu. Ďalej usporiadala finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu a k rozpočtu vyššieho územného celku. Predložený Záverečný účet mestskej časti obsahuje povinné náležitosti podľa § 16 ods. 5 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a to najmä:

a) údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 cit. zákona v súlade s rozpočtovou klasifikáciou,
b) bilanciou aktív a pasív,
c) prehľade o stave a vývoji dlhu,
d) údaje o hospodárení rozpočtových organizácií, ktorých je zriaďovateľom.
e) prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 a § 8 ods.5 v členení podľa jednotlivých príjemcov,
f) zúčtovanie finančných vzťahov
g) inventarizáciu pohľadávok, záväzkov, vedených účtov, pokladničnej hotovosti, majetku

3. Údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 cit. Zákona v súlade s rozpočtovou klasifikáciou.

Výsledok rozpočtového hospodárenia sa zisťuje po zúčtovaní celkových príjmov a výdavkov ako výsledok ich súhrnnej bilancie. Výsledok rozpočtového hospodárenia môže byť prebytok alebo schodok rozpočtu, podľa § 2 písm. b) a c) a § 10 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, pričom prebytkom rozpočtu je kladný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu, schodkom rozpočtu je záporný rozdiel medzi príjmami a výdavkami

rozpočtu. Pod príjmami a výdavkami rozpočtu sa chápu bežné príjmy a bežné výdavky (bežný rozpočet) a kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (kapitálový rozpočet), súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu nie sú finančné operácie.
V súlade s metodikou členenia rozpočtu obcí a v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je v záverečnom účte prezentovaný výsledok hospodárenia mestskej časti bez finančných operácií za rok 2024 ako prebytok vo výške *+385 879 €*. Pri zohľadnení príjmových a výdavkových finančných operácií je výsledkom celkového rozpočtového hospodárenia mestskej časti prebytok vo výške *+600 370 €*.
Z týchto prostriedkov však, ako účelovo viazané finančné prostriedky odporúča predkladateľ vylúčiť prostriedky v celkovej výške - *214 487 €*. Tieto pozostávajú z nevyčerpaných účelovo viazaných prostriedkov príspevku na stravovanie, príspevku na ukrajincov, nevyčerpané zdroje ZŠ s MŠ a vratok zdrojov MIRRI v celkovej výške *-58 238,25 €*. Súčasťou vylúčenia je i vratok zdrojov rozvojového poplatku do fondu rozvojového poplatku v sume *-156 248,75 €*, ktoré mestská časť použila na vykrytie nedostatku zdrojov na bežnom účte počas roka 2024 a toto dočasné zapojenie nevysporiadala do konca roka 2024.
Po uvedenom vylúčení je upravené očistené hospodárenie mestskej časti za rok 2024 prebytkové vo výške prebytku *+385 879 €*.
Odporučenie: Vyčíslený prebytok +385 879 € navrhujem zastupiteľstvu uznesením prerozdeliť a previesť vo výške 94 983 € do fondu rezerv mestskej časti, a zvyšok vo výške +290 896 € previesť na fond rozvoja mestskej časti.

3.1. Príjmová časť plnenia bežného rozpočtu mestskej časti Záhorská Bystrica.

***A**. Daňové príjmy.*
Výnos Daňových príjmov vo výške *3 287 956 €* zaznamenal v roku 2024 medziročný indexový nárast o 1,13 percentuálneho bodu, čo bolo spôsobené rastom príjmov voči roku 2023 vo všetkých daňových skupinách.
Výnos dane z príjmov fyzických osôb tvorí v záverečnom účte jeden z najvyšších zdrojov vlastných bežných príjmov rozpočtu, ktorý dosiahol v roku 2024 objem *1 971 712 €*, čo voči poslednej rozpočtovej zmene znamenalo 94,39 % plnenie. Dane z majetku dosiahli absolútny výnos v objeme *1 075 193 €*, a teda vykazujú voči roku 2023 najvyšší rastový výnos o cca *267 033 €* a v porovnaní s poslednou rozpočtovou zmenou vykazujú 114,26 % plnenie. V celkovom výnose je zohľadnená i solidarita malých mestských častí v zmysle Štatútu hlavného mesta. Miestne dane a poplatky za špecifické služby, vrátane podielu na výnose poplatku za komunálny a stavebný odpad vykázali nárast o cca *21 000 €*, pričom v sumáre sa dosiahlo v tejto kategórii percentuálne plnenie vo výške 108,92%. Výnos rozvojového poplatku dosiahol 104% plnenie, čo absolútne predstavovalo sumu *156 249 €*.
***B**. Nedaňové príjmy.*
Najvyšší podiel na dosiahnutom výnose mali príjmy z prenájmu majetku, pozemkov a nebytových priestorov, ktoré dosiahli objem vo výške *355 422 €*, čo voči roku 2023 znamenalo absolútne zvýšenie výnosu o cca *+92 622 €*. Dôvodom zvýšeného výnosu bola úprava sadzieb nájmov, tvoriacich prílohu Zásad hospodárenia s majetkom a tým dosiahnuté efektívnejšie nakladanie s majetkom. Výška príjmov z administratívnych poplatkov dosiahla výšku *39 295 €*, čo predstavuje 116,06 % plnenie rozpočtu. Zdroj nedaňových príjmov tvorili aj správne poplatky hlavne stavebného úradu, poplatky za matričné úkony, výruby stromov, osvedčovanie listín s dosiahnutým výnosom v objeme *88 254 €*. Zvýšenie nedaňových príjmov vykazujú v záverečnom účte i poplatky rodičov za pobyt detí v MŠ a poplatky ŠKD , ktoré dosiahli objem vo výške *266 677 €* , teda voči predchádzajúcemu roku nárast o cca *22 000 €*. Výška nedaňových príjmov tak predstavuje sumu *805 577 €* a voči rozpočtu vykazuje 103,30 % plnenie rozpočtovaných výnosov s nárastom voči predchádzajúcemu roku vo výške *+198 071 €*.

Tab.3.
Prehľad vývoja príjmov a čerpania výdavkov rozpočtu za obdobie r. 2019 až 2024, index rastu.

Ukazovateľ	*Skutočný rozpočet 2020*	*Skutočný rozpočet 2021*	*Skutočný. rozpočet 2022*	*Skutočný rozpočet 2023*	*Skutočný rozpočet 2024*	*index 24/23*
Bežné príjmy	4 148 451	4 066 501	4 681 715	5 920 239	6 700 334	1,13
Kapitálové príjmy	319 632	59 829	1 203 545	1 211 950	78 915	0,06
Príjmové finančné operácie	235 853	478 984	1 730 566	352 346	996 144	2,82
Príjmy ZŠ s MŠ	0	0	0	0	0	0
Príjmy spolu	4 703 936	4 605 314	7 615 826	7 484 534	7 775 393	1,03
Bežné výdavky	1 601 996	1 954 438	2 001 279	4 696 482	5 922 168	1,26
Kapitálové výdavky	713 672	551 782	2 766 114	1 270 956	1 015 074	0,79
Výdavkové finančné operácie	75 000	89 244	89 244	214 246	237 781	1,10
Výdavky ZŠ s MŠ	1 660 300	1 819 967	2 086 910	2 597 386	3 273 843	1,26
Výdavky spolu	4 050 968	4 415 431	6 943 547	6 181 685	7 175 023	1,16
Bilancia rozpočtu	***+492 115***	***+167 657***	***+672 279***	***+1 302 850***	***+600 370***	0,46

Tab. 4. Prehľad vybratých rozpočtových príjmov mestskej časti za r.2021 až r.2024 a index rastu.

Ukazovateľ	2021	2022	2023	2024	index 24/23
A. Daňové príjmy	***2 412 489***	***2 824 148***	***2 905 946***	***3 287 956***	***1,13***
Dane- podiel DPFO	1 243 301	1 455 971	1 643 500	1 971 712	1,19
Dane- podiel DzN	764 814	798 891	808 160	1 075 193	1,33
Daň za psa	8 451	8 948	8 675	11 805	1,36
ZVP	5 303	8 393	10 536	13 907	1,31
Komunálny a stav. odpad	41 047	42 196	43 625	57 720	1,32
rozvojový poplatok	349 320	509 409	390 904	156 249	0,39
B. Nedaňové príjmy	***319 644***	***449 862***	***607 506***	***805 577***	***1,32***
Administratívne poplatky spolu	63 087	44 466	37 638	34 519	0,91
Pokuty, sankcie, príjmy zo služieb	99 651	236 903	243 334	251 957	1,03
Úroky, iné nedaňové, ostatné príjmy	17 460	23 876	49 812	55 929	1,12
C. Bežné granty tuzemské	***1 334 368***	***1 407 705***	***2 406 787***	***2 606 801***	***1,08***
D. Kapitálové príjmy	***59 829***	***1 203 545***	***1 211 950***	***78 915***	***0,06***
Z odpredaja majetku spolu	32 186	436 061	94 387	78 915	0,83
Združené granty a zahr. prostriedky spolu	x	x	41 051	0	0
Kapitálové granty a transfery verejnej správy	27 643	702 549	1 076 512	0	0
E. Príjmy z finančných operácií	***478 984***	***1 730 566***	***352 346***	***1 086 048***	***3,08***
Prijatie úveru v tom NFV	x	1 100 000	300 000	89 904	0,29
Ostatné finančné operácie	x	630 566	352 346	996 144	2,82
PRÍJMY SPOLU	***4 605 314***	***7 615 826***	***7 484 534***	***7 775 393***	***1,03***

C. *Granty a transfery.*

Vyčíslené bežné účelové granty a transfery predkladaného záverečného účtu boli mestskej časti v roku 2024 poskytnuté v celkovej výške *2 606 801 €* s nárastom vo výške takmer *+200 000 €* voči roku 2023 , čo predstavuje voči poslednej rozpočtovej zmene 102,52 % plnenie rozpočtu. V porovnaní s výnosom z roku 2023 medziročne to je indexový nárast o 1,08 percentuálneho bodu. Záverečný účet uvádza vlastné príjmy organizácií zriadených mestskou častou - konkrétne Základnej školy s materskou školou Hargašova, výška ktorých dosiahla objem *266 677 €* a vykazuje voči roku 2023 nárast o približne *+22 000 €*. Výška dotácie zo ŠR na krytie normatívnych a nenormatívnych výdavkov ZŠ s MŠ a na prenesený výkon štátnej správy dosiahla *2 576 801 €*, čo voči roku 2023 vykazuje nárast o *+191 514 €*.

3. 2. *Príjmová časť plnenia kapitálového rozpočtu mestskej časti Záhorská Bystrica.*

D. *Príjmy z odpredaja majetku.*
Kapitálové príjmy z odpredaja majetku dosiahli výšku *78 915 €*, čo voči roku 2023 predstavovalo značný pokles z dôvodu nerealizovania rozsiahlych investične náročných stavieb spojených s rekonštrukciou ZŠ s MŠ v predchádzajúcom rozpočtovom období. Dosiahnutý výnos predstavoval 110,37% plnenie rozpočtu.
E*. Príjmy z finančných operácií.*
Finančné operácie príjmové dosiahli skutočný objem zdrojov vo výške *1 086 048 €*. Voči poslednej rozpočtovej úprave a zmene to predstavovalo 99,58 % naplnenie rozpočtu. Prostriedky použila mestská časť na vybilancovanie schodku kapitálového rozpočtu a udržanie nulovej bilancie celkových príjmov a výdavkov. Zdrojom týchto príjmov boli prostriedky z Grantu z EU - riešenie migračnej krízy spojenej s ukrajincami vo výške *185 900 €*, ďalej príjmy z poplatku za rozvoj v sume *200 000 €*, príjmy z fondu rozvoja MČ vo výške *170 000 €*, príjmy z rezervného fondu v sume *56 394 €*, príjmy z Fondu na výsadbu zelene vo výške *11 240 €* a príjmy vylúčené z prebytku hospodárenia predchádzajúcich rokov v sume *372 610 €*. Medziročný indexový rast vyčíslených mimorozpočtových zdrojov v predkladanom záverečnom účte voči roku 2023 dosiahol výšku rastu 3,08 percentuálneho bodu.
Mestská časť prijala v roku 2024 účelovo viazaný úver na financovanie nákupu techniky- multicar pre verejnoprospešné služby schválený vo výdavkovej časti rozpočtu vo výške 89 904 €. Príjem týchto prostriedkov bol zaradený medzi návratné zdroje financovania. *Tento spôsob financovania však nebol schválený uznesením miestneho zastupiteľstva, čím prišlo k porušeniu finančnej disciplíny a rozpočtových pravidiel. Uvedené obstaranie mala mestská časť zabezpečiť formou operatívneho lízingu, ktoré by z pohľadu výdavkov bol krytý bežným rozpočtom, ktorý vykazoval v predloženom záverečnom účte bilančný prebytok vo výške +778 166 a tak dostatočne postačoval na krytie tohto výdavku. Na odporučenie auditora zaradil spracovateľ uvedený úver do príjmovej i výdavkovej časti rozpočtu, čo síce neovplyvnilo vyčíslený hospodársky výsledok mestskej časti za rok 2024, avšak v zmysle rozpočtových pravidiel i zásad hospodárenia s majetkom mestskej časti boli porušené kompetenčné oprávnenia orgánov samosprávy.*
Odporučenie: odporúčam spracovateľom ZÚ v priebehu rozpočtového roka dôsledné dodržiavanie platnej legislatívy vo vzťahu k hospodáreniu s verejnými prostriedkami, hlavne rozpočtových pravidiel, zákona o kontrole a vnútornom audite, kompetenčné oprávnenia v súlade so Zásadami hospodárenia s majetkom a postupov ekonomického riadenia a vnútornej kontroly procesov.

4. Výdavková časť čerpania rozpočtu mestskej časti Záhorská Bystrica.
V roku 2024 sa čerpali celkové výdavky v objeme 7 175 023 €, čo voči výdavkom predchádzajúceho roka 2023 predstavovalo absolútny nárast o +993 338 € a indexový rast vo výške 1,16 percentuálneho bodu. Výdavky Základnej školy s MŠ zriadenou mestskou časťou dosiahli objem výdavkov vo výške 3 273 843 €, z toho prenesený výkon ZŠ dosiahol výšku 2 402 548 €, výdavky Školského klubu detí výšku 296 158 €. Materská škola v novom spôsobe financovania dosiahla výdavky vo výške 702 937 €. Čerpanie výdavkov predstavuje v porovnaní s upraveným rozpočtom plnenie na 100 **%.**

4.1. *Bežné výdavky* samosprávy dosiahli v roku 2024 objem 2 648 328 € , teda 94,37 % čerpanie rozpočtu voči poslednej rozpočtovej zmene. Čerpanie záverečný účet dokumentuje podrobne v predpísanej rozpočtovej skladbe v programovej štruktúre a s dostatočným komentárom a zdôvodnením jednotlivých výdavkov.

4.2. *Kapitálové výdavky* v záverečnom účte dosiahli objem 1 015 074 €, spolu s prijatými úverovými návratnými zdrojmi upravenú výšku v sume 1 104 978 €, čo vo vzťahu k poslednej rozpočtovej zmene reprezentovalo 100,58% plnenie. Prostriedky boli vynaložené predovšetkým na financovanie nákupu pozemkov pod multifunkčným ihriskom vo výške 403 345,projektovú dokumentáciu Areálu SOU v sume 209 500 €, dostavbu multifunkčného ihriska vo výške 206 882 €, obstaranie-nákup auta Multicar vo výške 89 904 €, ďalej technické zhodnotenie športovej haly v sume 56 394 € a technické zhodnotenie cesty – Podkerepušky v sume 50 252 €.
Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.
4.3. *Výdavkové finančné operácie* v objeme 237 781 € vykazujú 100 % plnenie. Výdavky reprezentujú splátky z prijatých úverov na Rekonštrukcie viacúčelovej športovej haly I. a II. ,ďalej leasingové splátky vozidla, a vrátenie nevyčerpanej dotácie MIRRI podľa zmluvy č.3363.

5. *Programový rozpočet.*
Výdavky sú v záverečnom účte vyhodnotené podľa funkčnej klasifikácie v programovom členení. Zákon o rozpočtových pravidlách ukladá povinnosť obciam zostaviť programový rozpočet. Táto povinnosť bola spracovateľom záverečného účtu splnená. Programový rozpočet mestskej časti je tvorený 11 hlavnými Programami. Podľa § 12 ods. 2 zákona o rozpočtových pravidlách je súčasťou programového rozpočtovania aj hodnotenie finančného a programového plnenia rozpočtu, ktorý predložený návrh spĺňa. Účelom hodnotenia je najmä zlepšiť rozhodovanie a rozdeľovanie zdrojov rozpočtu na plnenie jednotlivých podprogramov a cieľov. Ako vyplýva z priloženého tabuľkového prehľadu čerpania výdavkov v priloženom programovom rozpočte boli jednotlivé položky programového rozpočtu, čo do výšok čerpania v súlade s poslednou 4. zmenou rozpočtu a čerpanie nevykazuje významné prekročenia preukazujúce porušenie finančnej disciplíny pri nakladaní s verejnými prostriedkami. Priložený tabuľkový prehľad umožňuje i medziročné porovnanie vývoja výdavkov v bežnom i kapitálovom rozpočte a poukazuje na stanovenie priorít samosprávy v hodnotenom rozpočtovom roku 2024 a medziročné porovnanie v 5 ročnom rozpočtovom cykle.

Tab.5. Čerpanie programového rozpočtu r.2020 až 2024- Bežné výdavky/Kapitálové výdavky/Finančné operácie

Ukazovateľ	***2020 S***	***2021 S***	***2022 S***	***2023 S***	***2024 S***
Bežné výdavky	**3 262 296**	**3 774 405**	**4 088 189**	**4 696 482**	**5 922 168**
Program 1: Ľudské zdroje	920 793	871 034	854 141	912 175	1 090 111
Program 2: Verejné osvetlenie, uličný mobiliár	5 131	21 375	22 385	8 845	13 683
Program 3: Správa majetku	35 120	57 413	195 789	228 763	192 525
Program 4: Vzťahy s verejnosťou	35 246	39 266	42 371	33 880	46 384
Program 5: Bezpečnosť	38 425	49 753	13 665	13 630	13 267
Program 6: Kultúra, šport a mládež	135 876	128 845	107 342	109 911	182 589
Program 7: Vzdelávanie	1 758 702	1 915 961	2 313 343	2 875 346	3 543 084
Program 8: Doprava a výstavba	25 199	279 233	241 568	169 553	110 067
Program 9: Životné prostredie	124 541	120 886	142 025	149 427	167 002
Program 10: Sociálne služby a zdravotníctvo	49 507	48 758	67 068	87 746	78 292
Program 11: Správa úradu a prevádzka budov	133 756	120 679	88 492	107 206	121 000
Ukazovateľ	***2020 S***	***2021 S***	**2022 S**	**2023 S**	**2024 S**
Kapitálové výdavky	**703 700**	**573 672**	**2 766 114**	**1 270 956**	**1 015 074**
Program 3: Správa majetku	0	14 952	187 135	262 611	229 249

			FO 39 244	FO 26 750	FO 50 285
Program 5: Bezpečnosť	x	17 873	4 500	x	x
Program 6: Kultúra, šport a mládež	0	x	x	x	x
Program 7: Vzdelávanie	339 818	175 771	2 187 148	491 499	50 000
Program 8: Doprava a výstavba	223 897	325 552	387 331	516 846	720 918
Program 9: Životné prostredie	9 957 FO 25 000	x FO 39 244	x	X x	X x
Program 11: Správa úradu a prevádzka budov	0 FO 50 000	17 634 FO 50 000	0 FO 50 000	X FO 187 496	X FO 187 496

6. Vyčíslenie hospodárenia mestskej časti.

Za rok 2024 mestská časť na základe predložených podkladov z ekonomického odboru vykazuje nasledovný výsledok hospodárenia:

Tab.6. Hospodárenie mestskej časti za rok 2024 s prehľadom hospodárenia za r.2021-2024.

HOSPODÁRENIE MESTSKEJ ČASTI	2021 S	2022 S	2023 S	2024 S
BEŽNÝ ROZPOČET				
Bežné príjmy	4 066 501	4 681 715	5 920 239	6 700 334
Bežné výdavky	3 774 405	4 088 189	4 696 482	5 922 168
Výsledok hospodárenia bežného rozpočtu - prebytok	***+292 096***	***+593 526***	***+1 223 756***	*+778 166*
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET				
Kapitálové príjmy	59 829	1 203 545	1 211 950	78 915
Kapitálové výdavky	551 782	2 766 114	1 270 956	1 015 074
Výsledok hospodárenia kapitálového rozpočtu- schodok	*-491 953*	-1 562 569	-59 006	-936 159
Výsledok hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu- schodok	***-199 857***	***-969 043***	***+1 164 750***	***-157 993***
FINANČNÉ OPERÁCIE				
Finančné operácie - príjmy	478 984	1 730 566	352 346	996 144
Finančné operácie - výdavky	89 244	89 244	214 246	237 781
Rozdiel finančných operácií	***+389 740***	***+1 641 322***	***+138 100***	***758 363***
Vylúčenie z prebytku, v tom:	-104 566	-454 321	-559 037,1	- 214 487
- nečerpané účelové zdroje, stravovanie, ukrajina, ZŠ s MŠ vratok nečerpaných zdrojov MIRRI - nečerpané úverové zdroje	-104 566 0	-47 805 -406 516	-559 037,1 0	-9 204,00 -35 409,80 -13 016,86 -120,00 -487,50
- Rozvojový poplatok	0	0	0	156 248,75
PRÍJMY SPOLU	4 605 314	7 615 826	7 484 535	7 775 393
VÝDAVKY SPOLU	4 415 431	6 943 547	6 181 685	7 175 023
Výsledok hospodárenia mestskej časti	***+189 883***	***+672 279***	*+1 164 750*	*+600 370*
Vylúčenie z prebytku- účelové prostriedky	*-104 566*	*-454 321*	*-559 037,1*	*- 214 487*

Očistený hospodársky výsledok	***+85 317***	***+217 958***	***+605 712,9***	***+385 879***
Odvod z prebytku pre účely tvorby do Rezervného Fondu MČ	-35 317	-21 796	-60 571	94 983
Odvod z prebytku pre účely: -Fond rozvojového poplatku -Fondu rozvoja MČ	-50 000	-10 403 -185 759	-152 749,00 -392 393,00	290 896
Bilancia hospodárenia MČ rok 2023	0	0	0	0

7. Bilancia aktív a pasív.

V súlade so zákonom o účtovníctve a zákonom o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je súčasťou spracovaného záverečného účtu bilancia aktív a pasív zobrazujúca prehľad majetku, jeho prírastky a úbytky, ktoré zodpovedajú vykonanej inventarizácii majetku a finančných prostriedkov.
Výška majetku spolu k 31.12.2024 dosiahla objem 21 440 227,09 €, z toho obežný majetok spolu vykazuje objem 1 955 615,62 €, neobežný majetok spolu výšku 19 473 164,10 €. Zníženie výšky majetku voči stavom z predchádzajúceho záverečného účtu z roku 2023 dosiahla mestská časť po dohode s magistrátom hl.m.SR Bratislavy zreálnením výšok hodnoty majetku vylúčením majetku, ktorý nebol mestskej časti zverený a odstránením softwarových duplicít na základných inventarizačných kartách a technického zhodnotenia majetku prírastkových kariet z predchádzajúcich období.
Pasíva k 31.12.2023 dosiahli výšku vlastného imania a záväzkov spolu 21 440 227,09 €. Záväzky tvorili výšku 2 008 351,24 €, vlastné imanie výšku 11 160 744,90 € a časové rozlíšenie dosiahlo sumu 8 271 130,95 €. Výška krátkodobých pohľadávok je vykázaná v sume 123 591,49 €.

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu.

Ustanovenie § 17 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách stanovuje, že celková suma dlhu obce nesmie prekročiť 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka, a suma ročných splátok istiny a úroku nesmie prekročiť 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. Uvedenú zákonnú podmienku v zmysle predložených prehľadov záverečného účtu a úverového zaťaženia mestská časť Bratislava- Záhorská Bystrica spĺňa keďže zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z. z. dosiahla k 31.12.2024 23,06 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka . Dlhová služba sa tak znížila voči roku 2022 o 8,18 %. Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z. z. dosiahla výšku 5,56 % % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka, čím sa zvýšila voči predchádzajúcemu roku o 0,43 % .
Zostatok istiny bankových úverov vykazuje k 31.12.2024 výšku 1 364 912,00 € a suma ročných splátok vrátane istiny dosiahla k 31.12.2024 výšku 187 496,00 €. Vyčíslené hodnoty zodpovedajú údajom uvedeným v súvahe k 31.12.2024.

9. Údaje o hospodárení rozpočtových a príspevkových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica- ZŠ s MŠ.

Mestská časť Bratislava- Záhorská Bystrica má rozpočtovú organizáciu na úseku školstva s právnou subjektivitou- Základnú školu s materskou školou, ktorá predkladá samostatnú Správu o hospodárení s rozpočtovými finančnými prostriedkami za rok 2024. V predloženom záverečnom účte je zahrnutá v programe vzdelávanie, ktoré vykazuje celkové čerpanie bežných výdavkov vo výške 3 728 314 €, a kapitálové výdavky dosiahli výšku 50 000 €. Program vykazuje 100 % plnenie.
Z pohľadu zúčtovacích vzťahov zriaďovateľa je v predloženom záverečnom účte hospodárenie na úseku preneseného výkonu i originálnych kompetencií vysporiadané bez rozdielov. Kapitálové výdavky boli použité v objeme 50 000 € na Areál Základnej školy s materskou školou, VŠH.

10. Prehľad poskytnutých dotácií podľa § 7 ods..4 a § 8 ods. 5 podľa jednotlivých príjemcov naviazaných na rozpočet mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica.

Mestská časť v roku 2024 poskytla dotácie subjektom na základe doručených žiadostí v zmysle Všeobecne záväzného nariadenia o poskytnutí dotácií z rozpočtu Mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica v sume 87 900,00 € a to pre jednotlivé subjekty vo výškach schválených

miestnym zastupiteľstvom. V priebehu roka 2024 bola vykonaná miestnym kontrolórom kontrola zúčtovania poskytnutých dotácií za rok 2023. K zúčtovaniu dotácií za rok 2024 je predložená Správa z vykonanej následnej finančnej kontroly č.1/04/2025 na rokovanie dnešného miestneho zastupiteľstva. V roku 2024 mestská časť poskytla dotácie v súlade s VZN o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel v znení poslednej právnej úpravy prijatej v roku 2023.

11. Zúčtovacie finančné vzťahy.

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.
Mestská časť Bratislava- Záhorská Bystrica má v predloženom záverečnom účte za rok 2024 usporiadané finančné vzťahy so štátnym rozpočtom, hlavným mestom SR Bratislavou, Bratislavským samosprávnym krajom, so zriadenými a založenými organizáciami, pričom z priloženého návrhu záverečného účtu vyplýva, že z vyčísleného výsledku hospodárenia navrhuje účtovná jednotka vylúčiť účelovo viazané rozpočtové zdroje vo výške 214 487 € za nevyčerpané a účelovo viazané prostriedky z dotácií a transferov v roku 2024.

12. Hospodárenie fondov a zostatok bežného účtu mestskej časti.
Súčasťou návrhu záverečného účtu sú aj záverečné účty a inventarizácia mimorozpočtových fondov, ktoré uvádzajú Zostatky peňažných fondov mestskej časti koncom roka podľa § 15 zákona o rozpočtových pravidlách - pravidlách územnej samosprávy neprepadajú a je ich možné použiť v nasledujúcich rozpočtových rokoch. Tieto peňažné zdroje majú prísne účelovo určené použitie a zapájajú sa do rozpočtu ako mimorozpočtové príjmové operácie pri zostavovaní návrhu rozpočtu na príslušný rozpočtový rok a počas roka formou rozpočtových zmien najneskôr do konca augusta príslušného roka s výnimkou ich použitia i po tomto termíne v prípadoch stanovených osobitnými predpismi a ich ustanoveniami i po tomto termíne.

Tab.7. Prehľad prírastkov, úbytkov a zostatkov mimorozpočtových fondov k 31.12.2024.

Názov fondu	Počiatočný k 1.1.2024	Prírastky rok 2024	Úbytky rok 2024	Zostatok 31.12.2024	Poznámka
Rezervný fond	126 989,59	61 376,75	56 398,83	**131 967,51**	
Sociálny fond	12 434,76	6 103,44	8 765,27	**9 772,93**	
Fond na obnovu zelene	11 364,45	487,50	11 240,00	**611,95**	
Fond rozvoja MČ	409 905,17	396 209,62	170 087,11,	**636 027,68**	
Rozvojový poplatok	353 954,23	152 749,00	1 342,93	**308 046,16**	
Úverové zdroje	8 855,16	199 719,92	197 785,58	**10 816,50**	
Fond obnovy domu smútku	22 240,00	10 000,00	32 240,00	**0,00**	
Fond na obnovu Richt. domu	182 911,44	0,00	9 204,00	**9 204,00**	UMZ 118/24

13. Inventarizácia majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica k 31.12.2024.
Inventarizácia majetku k 31. 12. 2024 bola vykonaná subjektmi hospodárenia mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica v súlade s § 6 ods. 3, § 8 ods. 4, § 29 a § 30 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a jej závery sú zhrnuté v Záverečnej správe o výsledku inventarizácie majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica ku dňu 31. 12. 2024. Účtovná závierka za rok 2024 bola spracovaná ekonomickým referátom podľa zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Účtovná závierka za rok 2024 vyjadruje vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu mestskej časti k 31.12.2024 a výsledok hospodárenia za uvedený rok je v súlade so zákonom č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších

predpisov. Riadna účtovná závierka za rok 2024 a hospodárenie mestskej časti za rok 2024 boli vyhotovené súlade s § 9 ods. 4 zákona o obecnom zriadení a § 16 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy overená audítorom. Správa audítora – za účtovnú jednotku: Mestská časť Bratislava- Záhorská Bystrica, obdobie: k 31. decembru 2023 a bude predložená priamo na rokovanie miestneho zastupiteľstva.

Záverečné stanovisko kontrolóra k predloženému návrhu záverečného účtu mestskej časti Záhorská Bystrica za rok 2024 .

Návrh záverečného účtu mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica za rok 2024 je spracovaný v súlade s príslušnými ustanoveniami § 16 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a obsahuje všetky predpísané náležitosti podľa § 16 ods. 5 tohto zákona. Návrh záverečného účtu mestskej časti za rok 2024 v zmysle § 9 ods. 2 zákona o obecnom zriadení a § 16 ods. 9 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bol zverejnený na 15 dní spôsobom v mestskej časti obvyklým.

S prihliadnutím na závery uvedené v odbornom stanovisku kontrolóra a so zohľadnením návrhu prerozdelenia vyčísleného prebytku hospodárenia za rok 2024 vo výške +385 879 € navrhujem zastupiteľstvu uznesením schváliť a prerozdeliť zdroje vo výške 94 983 € do fondu rezerv mestskej časti, a zvyšok vo výške +290 896 € previesť na fond rozvoja mestskej časti.

v Bratislave, dňa 22. 04. 2025

Ing. Vladimír Mráz
miestny kontrolór

Overenie účtovnej jednotky:
Mestská časť Bratislava – Záhorská Bystrica
Sídlo: Námestie Rodiny 1, 843 57 Bratislava
IČO: 00 604 887

SPRÁVA NEZAVISLÉHO AUDÍTORA

z overovania riadnej účtovnej závierky k 31. 12. 2024

APRÍL 2025

Overenie účtovnej jednotky:
Mestská časť Bratislava – Záhorská Bystrica
Sídlo: Námestie Rodiny 1, 843 57 Bratislava
IČO: 00 604 887

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre štatutárneho zástupcu a poslancov miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava - Záhorská Bystrica

Správa z auditu účtovnej závierky

Podmienený názor audítora

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky **mestskej časti Bratislava - Záhorská Bystrica** (ďalej „*Mestská časť*"), ktorá obsahuje súvahu **k 31. decembru 2024**, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, *okrem vplyvu skutočnosti opísanej v odseku Základ pre podmienený názor audítora,* priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie *Mestskej časti* **k 31. decembru 2024** a výsledku jeho hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z .z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve").

Základ pre podmienený názor audítora

Mestská časť vykázala:

a) v Súvahe na riadku 2 - Neobežný majetok v nižšej netto hodnote o 433 tis. eur, ako bol dokladovaný registrom dlhodobého majetku a evidenciou nedokončených investícií.

b) v Súvahe na riadku 182 – Výnosy budúcich období vo vyššej hodnote o 3 993 tis. eur, ako boli dokladované registrom dlhodobého hmotného majetku podľa zdrojov obstarania. Rozhodujúcou rozdielovou položkou je zverený majetok do správy od mesta Bratislava v sume 3 858 tis. eur.

Zistené rozdiely ovplyvnili hodnotu aktív a pasív, korekcia rozdielov v konečnom dôsledku zvýši hodnotu vlastné imanie o 4 291 tis. eur.

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov. Našou zodpovednosťou podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od *Mestskej časti* sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite") týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu - starostu mestskej časti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti *Mestskej časti* nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve.

Štatutárny orgán je ďalej zodpovedný za dodržiavanie povinností podľa Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách").

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

Súčasťou auditu je aj overenie dodržiavania povinností *Mestskej časti* podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách a v rozsahu, v ktorom zákon o rozpočtových pravidlách ukladá audítorovi toto overenie vykonať.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol *Mestskej časti.*
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť *Mestskej časti* nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať svoj názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správy k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overenie účtovnej jednotky:
Mestská časť Bratislava – Záhorská Bystrica
Sídlo: Námestie Rodiny 1, 843 57 Bratislava
IČO: 00 604 887

Mestská časť ako zostavovateľ konsolidovanej účtovnej závierky, zostavuje výročnú správu ‹u konsolidovanej účtovnej závierke.

Správa z overenia dodržiavania povinností Mestskej časti podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách

Na základe overenia dodržiavania povinností podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách, platných v SR pre územnú samosprávu (ďalej „zákona o rozpočtových pravidlách") v znení neskorších predpisov konštatujem, že *Mestská časť* konala v súlade s požiadavkami § 10 ods. 7 a § 16 ods. 12 zákona o rozpočtových pravidlách . Stav vykázaného dlhu a návratných zdro ov podľa nášho overenia je zhodný so stavom v účtovnej závierke. Nebolo zistené nedodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania podľa § 17 zákona o rozpočtových pravidlách a celková suma dlhu návratných zdrojov financovania je pod požadovanou zákonnou hranicou 60%. Stav záväzkov po lehote splatnosti neprekračuje povolenú hranicu 15% k bežným príjmom predchádzajúceho rozpočtového roka.

Vo Svidníku 25.04.2025

Audítorská spoločnosť
ML - audit, s. r. o.
licencia UDVA číslo 332

Zodpovedný audítor
Ing. Michal Lažo
licencia SKAU č. 000354