

**Záverečný účet Mesta
Senec
za rok 2022**

Vypracovala: Ing. Janette Matúšová

Predkladá: Ing. Pavol Kvál

V Senci, dňa 20.04.2023

Záverečný účet mesta za rok 2022

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2022
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022
4. Použitie prebytku / vysporiadanie schodku hospodárenia za rok 2022
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu, ostatné účelové finančné prostriedky
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov mesta
13. Návrh na uznesenie

Záverečný účet Mesta Senec za rok 2022

1. Rozpočet mesta na rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2022.

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

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 14.12.2021 uznesením č. 133/2021.

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 30.03.2022 uznesením MsZ č. 22/2022,
- druhá zmena schválená dňa 29.06.2022 uznesením MsZ č. 78/2022,
- tretia zmena schválená dňa 13.09.2022 uznesením MsZ č. 103/2022,
- štvrtá zmena schválená dňa 26.10.2022 uznesením MsZ č. 124/2022,
- piata zmena schválená dňa 13.12.2022 uznesením MsZ 33/2022.

CELKOVÁ BILANCIA PLNENIA ROZPOČTU MESTA SENEC ZA ROK 2022

CELKOVÁ BILANCIA	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu
	14.12.2021	13.12.2022	27.06.2023
Rozpočtové zdroje:			
v tom:			
Bežné príjmy	25 549 815	28 088 814	28 632 501,19
Kapitálové príjmy	1 909 825	2 495 720	77 104,69
Finančné operácie príjmové	8 810 732	10 247 736	10 316 045,90
ROZPOČTOVÉ ZDROJE SPOLU	36 270 372	42 828 246	39 025 651,78
Rozpočtové výdavky:			
v tom:			
Bežné výdavky	25 542 355	27 972 231	26 830 173,42
Kapitálové výdavky	10 233 167	11 768 251	6 550 531,56
Finančné operácie výdavkové	494 850	514 850	460 113,31
ROZPOČTOVÉ VÝDAVKY SPOLU	36 270 372	42 828 246	33 840 818,29
Bilancia bežného rozpočtu	7 460	116 583	1 802 327,77
Bilancia kapitálového rozpočtu	-8 323 342	-9 272 531	-6 473 426,87
Bilancia FO	8 315 882	9 732 886	9 855 932,59
CELKOVÁ BILANCIA	0	576 938	5 184 833,49

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022 v EUR

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
40 832 270	39 025 651,78	95,58

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
18 064 254	18 836 722,64	104,28

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 11 606 254 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 11 557 293,95 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,58 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 4 500 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 4 335 961,48 EUR, čo je 96,35 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 408 087,80 EUR, dane zo stavieb boli v sume 3 722 793,96 EUR a dane z bytov boli v sume 205 079,72 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 4 333 114,87 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 2 846,61 EUR. K 31.12.2022 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 128 132,16 EUR.

c) Daň za psa 17 551,77 EUR

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 107 935,78 EUR

e) Daň za nevýherné hracie prístroje 2 741,54 EUR

f) Daň za predajné automaty 3 233,26 EUR

g) Daň za ubytovanie 131 189,10 EUR

h) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 1 226 930,74 EUR

i) Poplatok za rozvoj 1 453 613,00 EUR

j) Sankčný úrok 272,02 EUR.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
990 118	964 090,56	97,37

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 200 850 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 323 192,48 EUR, čo je 160,91 % plnenie. Ide o príjem z dividend v sume 66 975,51 EUR (v spoločnosti Veolia Energia Senec, a.s. a BVS, a.s.), príjem z prenajatých pozemkov v sume 110 575,02 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 110 242,80 EUR. Tiež je tu zahrnutý príjem za nájomné v MsKS 35 399,15 EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 789 268 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 640 898,08 EUR, čo je 81,20 % plnenie.

Tu patrí medzi najvyššie položky príjem Mestskej polície za napojenie na pult centrálnej ochrany budov a monitoring 28 877,61 EUR, príjem za stravovacie služby v SSS 140 692,68 EUR, príjem za stravovacie služby v ŠJ Kysucká 168 204,75 EUR. Okrem týchto príjmov

sem patria aj príjmy za pokuty a penále (aj v blokovom konaní, daňové, SOÚ stavebný) 21 220,68 EUR, za inzerciu v novinách Senčan 17 803,10 EUR, poplatok za znečisťovanie ovzdušia 2 547,20 EUR a poplatok z terénnej opatrovateľskej služby 35 407,96 EUR, správne poplatky a ostatné 226 144,10 EUR.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
7 590 928	7 380 404,49	97,22

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

Z úrokov z účtov finančného hospodárenia sme získali 1 961,22 EUR, čo predstavuje 392,24 %-né plnenie.

V kapitole **Ostatné príjmy** sú evidované príjmy z výťažkov lotérií a iných hier 95 291,22 EUR a príjmy náhrad z poistného plnenia 989,21 EUR, za zriadenie vecného bremena 11 169,90 EUR a vratky dobropisov, RZZP a neúčtovaných dotácií a transferu od MsKS 224 144,80 EUR.

V kapitole **granty a transfery** sú evidované prijaté finančné prostriedky na prenesený výkon štátnej správy v objeme 6 429 152,41 EUR, poplatok mestu za skládku v sume 95 639,68 EUR, iné príjmy 522 056,05 EUR

Mesto prijalo nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR	23 702,56	Aktivačné, iné podpory zamestnanosti
2.	MDVaRR SR	37 719,26	Spoločný stavebný úrad
3.	Krajský školský úrad	5 047 123,00	Školstvo
4.	Okresný úrad	17 305,09	Matrika
5.	Okresný úrad	7 792,29	Hlásenie pobytu, register adries
6.	Okresný úrad	32 739,71	Refundácia za voľby, sčítanie
7.	MDVaRR SR	20 239,48	ŠFRB
8.	Okresný úrad	2 002,67	Životné prostredie
9.	MDVaRR SR	1 226,56	Pozemné komunikácie
10.	Obvodný úrad	37 757,00	Školský úrad
11.	MPSVaR SR	71 328,70	Sociálne veci
12.	ÚPSVaR	850 536,74	Stravné pre deti v HN, školské potreby pre deti v HN, iné nenormatívne
13.	DPO SR	1 400,00	DHZ
14.	MPSVaR SR	81 600,00	Podpora TOS; vitamínové doplnky
15.	Envirofond	95 639,68	Poplatok mestu za skládku
16.	T and M trans	5 000,00	Kultúrne leto
17.	Nadácia Veolia	1 500,00	Deň detí
18.	PHBL Services, s.r.o.	3 000,00	Jesenné a zimné podujatia
19.	Tesco	2 000,00	Obnova a revitalizácia zelene
20.	Členské SOÚ	154 046,90	Členské SOÚ

21.	MK SR	8 000,00	Reštaurovanie praniera
22.	Okresný úrad	545 188,50	Riešenie ukrajinskej krízy

Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom, resp. budú použité v lehote do 31.3.2023.

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
2 494 847	76 232,19	3,06

Textová časť – kapitálové príjmy:

a) Príjem z predaja kapitálových aktív

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 950,00 EUR, čo predstavuje xxx plnenie.

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 18 522 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 50 282,19 EUR, čo predstavuje 271,47 % plnenie.

c) Združené investičné prostriedky:

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje xxx plnenie.

d) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 2 476 325 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 25 000,00 EUR, čo predstavuje 1,01 % plnenie.

V roku 2022 mesto prijalo finančné prostriedky z nasledovných grantov a transferov:

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia
1.	BSK	10 500,00	Rozvoj cykloturistiky
2.	BSK	3 000,00	Okno do prírody
3.	BSK	1 500,00	20-minútové mesto
4.	Nadácia EPH	10 000,00	Vzdelávacie panely

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

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
10 121 597	10 189 907,13	100,68

Textová časť – príjmové finančné operácie:

V roku 2022 boli použité príjmové finančné operácie v sume 8 351 597,54 EUR (z toho: zostatok finančných prostriedkov školstva predchádzajúceho roka 290 765,97 EUR; zostatok finančných prostriedkov z poplatku za rozvoj 1 043 139,00 EUR; zostatok finančných prostriedkov zo sociálneho fondu 52 888,78 EUR; zostatok finančných prostriedkov z nájmu Veolia 146 267,52 EUR; zostatok finančných prostriedkov na rekultiváciu skládky 528 446,98 EUR; zostatok finančných prostriedkov za výrub stromov 173 138,63 EUR; zostatok finančných prostriedkov zo skládkového poplatku 108 598,88 EUR; zostatok

finančných prostriedkov od AVE 3 386,14 EUR; zostatok finančných prostriedkov od Envirofonde na intenzifikáciu ČOV 3 599 969,97 EUR; zostatok finančných prostriedkov zo združených Margovo pole 56 385,00 EUR; zostatok finančných prostriedkov zo sčítania domov, bytov a obyvateľov 10 876,28 EUR; zostatok finančných prostriedkov zo sociálnej poisťovne osobitného príjemcu dôchodku 14 582,86 EUR; zostatok finančných prostriedkov z budovania parkovísk 6 000,00 EUR; zostatok finančných prostriedkov z projektu za TOS 175 440,80 EUR; zostatok finančných prostriedkov výkup pozemkov 10 185,45 EUR, zostatok finančných prostriedkov zo zábezpek na čipy bike 330,00 EUR, zostatok finančných prostriedkov nevyčerpaných zo štátneho rozpočtu na PVŠS 367,14 EUR a rezervný fond 2 130 828,14 EUR).

Mesto prijalo finančné prostriedky zábezpeky pri uskutočňovaní verejných obstarávaní 20 000,00 EUR, zábezpeky na čipy v rámci projektu bike and ride a za byty 345,00 EUR a dočasné úschovy zostatkov finančných prostriedkov v rámci dedičských konaní 67 964,59 EUR.

Mesto prijalo úver 1 750 000,00 EUR od komerčnej bankovej inštitúcie SLSP, a.s., ktorý bol použitý na úhradu kúpnej ceny za pozemok na Záhradníckej ul. a na investičné akcie. Úver bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 14.12.2021 uznesením č.140/2021.

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 78/2022 zo dňa 29.06.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 2 130 828,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 1 628 137,01 EUR.

V roku 2022 boli použité v rámci finančných operácií z predchádzajúcich rokov:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 3 717 312,60 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo skládkového poplatku v sume 50 443,67 EUR
- nevyčerpané prostriedky z poplatku za rozvoj v sume 242 504,77 EUR
- nevyčerpané prostriedky z náhradnej výsadby drevín v sume 14 684,78 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR pre školy v sume 82 149,57 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 126 138,77 EUR
- nevyčerpané prostriedky od AVE v sume 4 054,80 EUR
- nevyčerpané prostriedky z nájmu Veolia v sume 66,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo sociálneho fondu v sume 52 888,78 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo zábezpek v sume 20 020,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky z predaja pozemkov na Slnčných jazerách v sume 66,00 EUR.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 443 514	1 451 283,50*	100,54

*Príjmy sú vrátane skutočne prijatých príjmov RO za stravné

Textová časť – bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho:

ZŠ Tajovského	328 717,03 EUR
ZŠ Mlynská	291 262,28 EUR
ZŠ VJM	113 170,00 EUR
ZŠ Kysucká	152 542,09 EUR

MŠ Fándlyho	107 375,77 EUR
MŠ Kysucká	130 993,23 EUR
MŠ VJM	21 309,90 EUR
MŠ Košická	52 490,37 EUR
MŠ Kollárová	118 821,74 EUR
MŠ Slnčné jazerá	36 280,80 EUR
Základná umelecká škola	98 320,29 EUR

Rozpočtové organizácie prijali nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	EÚ	94 163,72	ZŠ Mlynská, ZŠ VJM, MŠ VJM (asistenti školy, Erasmus)
2.	Nadácia ZSE	800,00	MŠ Fándlyho (revitalizácia ihriska)
3.	Nadácia Pontis	857,80	ZŠ Mlynská (maliarske potreby), ZŠ Tajovského (programovateľná stavebnica)
4.	SFZ	400,00	ZŠ Kysucká (mzdové náklady)
5.	Nadácia Betlen Gábor	2 279,23	ZŠ VJM (dvojstupňové lavice)
6.	Fyzická osoba (rodič)	500,00	ZŠ Mlynská (školské potreby)

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

Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
873	872,50	99,94

Textová časť – kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho:

ZŠ Tajovského	0,00 EUR
ZŠ Mlynská	0,00 EUR
ZŠ VJM	0,00 EUR
ZŠ Kysucká	0,00 EUR
MŠ Fándlyho	0,00 EUR
MŠ Kysucká	0,00 EUR
MŠ VJM	0,00 EUR
MŠ Košická	872,50 EUR
MŠ Kollárová	0,00 EUR
MŠ Slnčné jazerá	0,00 EUR
Základná umelecká škola	0,00 EUR

Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
126 139	126 138,77	100,00

Textová časť – príjmové finančné operácie rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Príjmové finančné operácie rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho:

ZŠ Tajovského	42 139,97 EUR
---------------	---------------

ZŠ Mlynská	43 676,86 EUR
ZŠ VJM	9 619,04 EUR
ZŠ Kysucká	0,00 EUR
MŠ Fándlyho	5 100,72 EUR
MŠ Kysucká	20 071,65 EUR
MŠ VJM	0,00 EUR
MŠ Košická	1 730,65 EUR
MŠ Kollárová	2 461,08 EUR
MŠ Slnéčné jazerá	1 338,80 EUR
Základná umelecká škola	0,00 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022 v EUR

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
40 255 332	33 840 818,29	84,07

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
14 829 585	14 025 603,59	94,58

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Všeobecné verejné služby	4 194 747	3 694 239,04	88,07
Obrana	18 750	7 559,79	40,32
Verejný poriadok a bezpečnosť	945 490	852 228,90	90,14
Ekonomická oblasť	994 597	933 730,79	93,88
Ochrana životného prostredia	1 426 086	1 544 318,71	108,29
Bývanie a občianska vybavenosť	1 244 567	1 115 605,78	89,64
Zdravotníctvo	0	0,00	0,00
Rekreácia, kultúra, náboženstvo	1 713 282	1 695 545,14	98,96
Vzdelávanie	2 063 214	2 057 446,29	99,72
Sociálne zabezpečenie	2 228 852	2 124 929,15	95,34
Spolu	14 829 585	14 025 603,59	94,58

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 4 355 285 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 3 828 887,02 EUR, čo je 87,91 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, mestskej polície, matriky, Spoločného stavebného úradu, Spoločného školského úradu, útvaru sociálnych služieb, aktivačných pracovníkov, pracovníkov ŠJ Kysucká (za obdobie do 31.08.2022, kedy bol útvarom MsÚ) a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 1 595 583 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1 368 300,79 EUR, čo je 85,76 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 5 132 857 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 4 753 757,80 EUR, čo je 92,61 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk MsÚ, ako sú

cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 3 724 324 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 4 059 158,20 EUR, čo predstavuje 108,99 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 21 536 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 15 499,78 EUR, čo predstavuje 71,97 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu v tabuľkovej forme.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
11 760 413	6 542 694,39	55,63*

*Nízke percento plnenia z dôvodu nerealizácie niektorých rozpočtovaných investičných akcií, resp. ich presun na realizáciu do ďalších rozpočtových rokov (dostavba jedálne na ZŠ Mlynská, štúdie realizovateľnosti a projektové dokumentácie, nerealizácia projektov z NFV, výkup pozemkov, rekultivácia skládky, rekonštrukcia technol.zariadenia kotolne, obstaranie echokardiografu, rekonštrukcia Rybárskej ul. a pod.)

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Všeobecné verejné služby	3 589 315	2 222 069,51	61,91
Obrana	0	0,00	0,00
Verejný poriadok a bezpečnosť	31 405	31 500,93	100,31
Ekonomická oblasť	2 217 847	180 466,22	8,14
Ochrana životného prostredia	5 008 202	3 608 368,31	72,05
Bývanie a občianska vybavenosť	275 960	241 856,45	87,64
Zdravotníctvo	0	0,00	0,00
Rekreácia, kultúra, náboženstvo	152 000	132 483,58	87,16
Vzdelávanie	458 884	121 741,39	26,53
Sociálne zabezpečenie	26 800	4 208,00	15,70
Spolu	11 760 413	6 542 694,39	55,63

Textová časť – kapitálové výdavky :

a) Všeobecné verejné služby

Ide o nasledovné investičné akcie:

- obstaranie nehnuteľností na Záhradníckej ul. 1 596 741,00 EUR,
- interiérové vybavenie objektov MsÚ 2 649,00 EUR,
- kamerový systém 11 961,64 EUR,
- softvér a výpočtová a kancelárska technika a rozvoj IT štruktúry 128 392,73 EUR,
- klimatizácia MsÚ 2 983,20 EUR,
- elektronická úradná tabuľa 9 837,00 EUR,
- rekonštrukcia a depozitár múzea Turecký dom 22 544,05 EUR,
- PD dostavba MsÚ 70 843,69 EUR,
- PD poliklinika 159 269,89 EUR,
- štúdia športový areál 17 186,70 EUR,
- búracie práce a oplatenie Zrubovka 47 436,00 EUR,
- rekonštrukcia ŠJ Kysucká 80 326,03 EUR,

- nová ZŠ infraštruktúra 28 492,72 EUR
- vypracovanie PD projektový manažment 15 073,20 EUR,
- cyklodotácie 17 320,58 EUR,
- investičné dotácie 11 012,08 EUR;

b) Verejný poriadok a bezpečnosť

Ide o nasledovné investičné akcie:

- zariadenie chránenej dielne 876,00 EUR,
- vybavenie posilňovne 19 846,73 EUR,
- úprava dispozičného riešenia budovy a monitorovací systém 10 778,20 EUR;

c) Ekonomická oblasť

Ide o nasledovné investičné akcie:

- výkup pozemkov na investičné akcie 495,00 EUR,
- nová ÚPP a ÚPN 42 570,00 EUR,
- vypracovanie znaleckých posudkov, podkladov a geometrických plánov 1 330,00 EUR,
- vypracovanie PD MUSES 19 200,00 EUR,
- vypracovanie ÚPP Slnečné jazerá 13 860,00 EUR,
- vypracovanie PD Gardenka 13 080,00 EUR,
- infotabul'a Poliklinika 1 192,00 EUR,
- nové dopravné značenie 21 326,02 EUR,
- nasvetlenie prechodov 25 164,40 EUR,
- vypracovanie podkladov na cyklotrasu Senec juh 1 710,00 EUR,
- rekonštrukcia Rybárska ul. 5 744,40,00 EUR,
- vypracovanie vyjadrení k projektovým dokumentáciám pre útvár výstavby v oblasti cestnej dopravy 22 554,40 EUR,
- vypracovanie parkovacej politiky 12 240,00 EUR;

d) Ochrana životného prostredia - nakladanie s odpadmi a odpadovými vodami

Ide o nasledovné investičné akcie:

- polopodzemné kontajnery 6 815,40 EUR,
- klimatizácia kancelársky kontajner na zberový dvor 1 545,60 EUR,
- budovanie stojísk Slnečné jazerá 9 920,73 EUR,
- re-use centrum 6 768,54 EUR,
- PD vodný zdroj Sv. Martin 856,99 EUR,
- dočisťovanie vodných nádrží 9 071,00 EUR,
- realizácia vodných zdrojov 4 595,72 EUR
- projekt intenzifikácie ČOV 3 513 108,54 EUR,
- PD a realizácia adaptačných opatrení 55 685,79 EUR;

e) Bývanie a občianska vybavenosť - rozvoj bývania

Ide o nasledovné investičné akcie:

- vybudovanie detských ihrísk v sume 33 775,60 EUR,
- nákup kosačky 16 561,12 EUR,
- studňa na Felepe 5 964,00 EUR,
- vianočné osvetlenie 11 959,20 EUR,
- nové stavby a modernizácia verejného osvetlenia v sume 173 596,53 EUR;

f) Rekreačia, kultúra a náboženstvo

Ide o nasledovné investičné akcie :

- prístavba budovy na štadióne 48 958,78 EUR,
- kapitálový transfer MsKS 83 524,80 EUR;

g) Vzdelávanie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- ZŠ Tajovského elektrická pec, varný kotol 8 511,42 EUR,

- ZŠ Mlynská PD športový areál 5 640,00 EUR, zmäkčovač vody 3 016,56 EUR,
- ZŠ Kysucká vybavenie učební 20 158,50 EUR,
- ZUŠ hudobné nástroje, klíma 21 290,90 EUR,
- MŠ Košická kotol 3 284,00 EUR,
- MŠ Fándlyho umývačka riadu 1 741,62 EUR,
- MŠ A.Molnára sejf, umývačka riadu, dochádzkový systém 1 597,70 EUR,
- MŠ Kysucká fólie na dvere 1 884,00 EUR,
- MŠ Slnčné jazerá žiarič 972,96 EUR + projektová dokumentácia 7 380,00 EUR,
- ŠJ Kysucká konvektomat 8 510,74 EUR,
- PD dostavba jedálne ZŠ Mlynská 13 870,00 EUR
- MŠ Kysucká vonkajší areál 23 882,99 EUR;

h) Sociálne zabezpečenie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- gastrozariadenia 3 526,80 EUR,
- kúpna cena automobilu po ukončení leasingu 1,20 EUR,
- stolička do ZOS 680,00 EUR.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu v tabuľkovej forme.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
514 850	460 113,31	89,37

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Všeobecné verejné služby	424 288	423 805,27	99,89
Obrana	0	0,00	0,00
Verejný poriadok a bezpečnosť	4 359	4 356,84	99,95
Ekonomická oblasť	0	0,00	0,00
Ochrana životného prostredia	30 000	0,00	0,00
Bývanie a občianska vybavenosť	53 842	29 589,84	54,96
Zdravotníctvo	0	0,00	0,00
Rekreácia, kultúra, náboženstvo	0	0,00	0,00
Vzdelávanie	0	0,00	0,00
Sociálne zabezpečenie	2 361	2 361,36	100,02
Spolu	514 850	460 113,31	89,37

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Z rozpočtovaných 494 850 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu a kaucii na prenajaté priestory bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 440 113,31 EUR, čo predstavuje 88,94 % a z rozpočtovaných 20 000 EUR vrátených zábezpek bolo skutočné čerpanie 20 000,00 EUR.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu v tabuľkovej forme.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
13 142 646	12 804 569,83	97,43

Textová časť – bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho :

ZŠ Tajovského	3 287 119,29 EUR
ZŠ Mlynská	2 640 942,09 EUR
ZŠ VJM	1 072 624,95 EUR
ZŠ Kysucká	1 121 693,49 EUR
MŠ Fándlyho	681 210,25 EUR
MŠ Kysucká	907 739,30 EUR
MŠ VJM	315 027,37 EUR
MŠ Košická	533 868,46 EUR
MŠ Kollárová	999 601,30 EUR
MŠ Slnečné jazerá	388 377,92 EUR
Základná umelecká škola	856 365,41 EUR

Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
7 838	7 837,17	99,99

Textová časť – kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho:

ZŠ Tajovského	0,00 EUR
ZŠ Mlynská	0,00 EUR
ZŠ VJM	1 558,27 EUR
ZŠ Kysucká	0,00 EUR
MŠ Fándlyho	0,00 EUR
MŠ Kysucká	0,00 EUR
MŠ VJM	2 162,90 EUR
MŠ Košická	0,00 EUR
MŠ Kollárová	4 116,00 EUR
MŠ Slnečné jazerá	0,00 EUR
Základná umelecká škola	0,00 EUR

Výdavkové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
0	0,00	---

Textová časť – kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho:

ZŠ Tajovského	0,00 EUR
ZŠ Mlynská	0,00 EUR
ZŠ VJM	0,00 EUR

ZŠ Kysucká	0,00 EUR
MŠ Fándlyho	0,00 EUR
MŠ Kysucká	0,00 EUR
MŠ VJM	0,00 EUR
MŠ Košická	0,00 EUR
MŠ Kollárová	0,00 EUR
MŠ Slnéčné jazerá	0,00 EUR
Základná umelecká škola	0,00 EUR

4. Použitie prebytku / vysporiadanie schodku hospodárenia za rok 2022

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2022
Bežné príjmy spolu	28 632 501,19
z toho : bežné príjmy mesta	27 181 217,69
bežné príjmy RO	1 451 283,50
Bežné výdavky spolu	26 830 173,42
z toho : bežné výdavky mesta	14 025 603,59
bežné výdavky RO	12 804 569,83
Bežný rozpočet	1 802 327,77
Kapitálové príjmy spolu	77 104,69
z toho : kapitálové príjmy mesta	76 232,19
kapitálové príjmy RO	872,50
Kapitálové výdavky spolu	6 550 531,56
z toho : kapitálové výdavky mesta	6 542 694,39
kapitálové výdavky RO	7 837,17
Kapitálový rozpočet	-6 473 426,87
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-4 671 099,10
Vylúčenie z prebytku/úprava schodku, z toho:	1 653 359,24
- nepoužité finančné prostriedky z poplatku za skládku	50 443,67
- nepoužité finančné prostriedky z poplatku za rozvoj	1 211 108,24
- nepoužité finančné prostriedky od štátu (fondy, soc.poisťovňa, úrad práce)	61 677,42
- nepoužité finančné prostriedky z dotácie na normatív prenesené kompetencie a iné školstvo	141 316,84
- nepoužité finančné prostriedky stravné škôl	117 893,74
- nepoužité finančné prostriedky od AVE	3 331,34
- nepoužité finančné prostriedky z nájmu Veolia	34 934,00
- nepoužité finančné prostriedky zábezpeky	0,00
- nepoužité finančné prostriedky na budovanie parkovísk	0,00
- nepoužité finančné prostriedky výkup pozemkov Slnéčné jazerá	30 414,00
- nepoužité finančné prostriedky zo združených investičných účelovo určených Margovo pole	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-6 324 458,34

Príjmy z finančných operácií	10 316 045,90
Výdavky z finančných operácií	460 113,31
Rozdiel finančných operácií	9 855 932,59
- rezervný fond	1 127 481,16
- nepoužité finančné prostriedky z poplatku za skládku z min.rokov –vylúčenie z prebytku	108 598,88
- nepoužité finančné prostriedky z poplatku za rozvoj min.rokov – vylúčenie z prebytku	1 043 139,00
- nepoužité finančné prostriedky z náhrady za výrub stromov min.rokov – vylúčenie z prebytku	158 453,85
- nepoužité finančné prostriedky z dotácií z min.rokov – vylúčenie z prebytku	277 957,99
- nepoužité finančné prostriedky na rekultiváciu skládky – vylúčenie z prebytku	528 446,98
- nepoužité finančné prostriedky od štátu SP min.rokov – vylúčenie z prebytku	14 582,86
- nepoužité finančné prostriedky čipy bike – vylúčenie z prebytku	1 749,56
- nevyčerpané finančné prostriedky z nájmu Veolia	146 267,52
- sociálny fond	52 226,00
- nepoužité finančné prostriedky výkup pozemkov Slnečné jazerá – vylúčenie z prebytku	10 185,45
- nepoužité finančné prostriedky Margovo pole – vylúčenie z prebytku	56 385,00
- nepoužité finančné prostriedky z budovania parkovísk – vylúčenie z prebytku	6 000,00
PRÍJMY SPOLU	39 025 651,78
VÝDAVKY SPOLU	33 840 818,29
Hospodárenie mesta	5 184 833,49
Vylúčenie z prebytku	4 057 352,33
Upravené hospodárenie mesta	1 127 481,16

V priebehu roka bola časť kapitálových výdavkov krytá čerpaním rezervného fondu, na základe uvedeného sa nebude účtovať o vysporiadaní schodku rozpočtu, z dôvodu čerpania rezervného fondu v priebehu rozpočtového roka.

Riešenie hospodárenia mesta:

Schodok rozpočtu v sume 4 671 099,10 EUR zistený podľa ustanovenia §10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „ZRPUS“), **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 1 653 359,24 EUR na sumu 6 324 458,34 EUR **bol v rozpočtovom roku vysporiadaný:**

- z rezervného fondu podľa uznesenia MsZ 1 188 023,70 EUR
- z návratných zdrojov financovania (úveru) 1 750 000,00 EUR
- z finančných operácií (prostriedky EF z predch.r.) 3 322 011,98 EUR
- z finančných operácií RF 64 422,66 EUR

Schodok rozpočtu zistený podľa ustanovenia §10 ods. 3 písm. a) a b) ZRPUS *sa upravuje - zvyšuje o sumu 1 653 359,24 EUR*, ktorá sa skladá z:

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 205 234,26 EUR, a to na:
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 141 316,84 EUR
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 40 058,20 EUR
 - osobitný príjemca rodinných prídavkov v sume 304,52 EUR
 - predfinancovanie referenda v sume 10 634,70 EUR
 - predfinancovanie projektu TOS v sume 12 920,00 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky školského stravovania na stravné a réžiu podľa ustanovenia §140-141 zákona č. 245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a o doplnení niektorých zákonov v sume 117 893,74 EUR
- c) nevyčerpané prostriedky z miestneho poplatku za rozvoj podľa zákona č. 447/2015 Z.z. o miestnom poplatku za rozvoj a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 1 211 108,23 EUR
- d) nevyčerpané prostriedky z príspevku z poplatkov za uloženie odpadov podľa zákona č. 587/2004 Z.z. o Enviromentálnom fonde v z.n.p. v sume 50 443,67 EUR
- e) ostatné nevyčerpané prostriedky podľa uznesení MsZ a uzavretých zmlúv v sume 68 679,34 EUR, a to na:
 - nájom Veolia v sume 34 934,00 EUR
 - z predaja pozemkov na Slniečnych jazerách v sume 30 414,00 EUR
 - memorandum AVE v sume 3 331,34 EUR

Zostatok finančných operácií podľa §15 ods. 1 písm. c) ZRPUS v sume 5 184 833,49 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 624 790,03 EUR
- presun na použitie do ďalších rokov 4 560 043,46 EUR

Na základe uvedených skutočností je stav rezervného fondu za rok 2022 vo výške 1 127 481,16 EUR

Schodok rozpočtu v metodike ESA 2010 je v sume 3 431 079,62 EUR.

Vylúčené finančné prostriedky je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu, sociálneho fondu a stav ostatných účelových finančných prostriedkov

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS za rok 2022	2 130 828,14
Prírastky – zo zostatku finančných operácií	624 790,03
Presuny - ostatné prírastky z RF na krytie schodku	64 422,66

Úbytky - použitie rezervného fondu - uznesenie č.78/2022 zo dňa 29.6.2022 na:	
- obstaranie KV	1 188 023,70
- splátky úverov	394 288,00
- splátky leasingu	45 825,31
- krytie schodku rozpočtu hospodárenia	64 422,66
Presuny – ostatné úbytky	0,00
KZ za rok 2022	1 127 481,16

Finančné prostriedky od štátu nevyčerpané

Použitie týchto finančných prostriedkov upravuje [Zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a príslušná Zmluva](#)

Pozn. uvedené finančné prostriedky sa vykazujú ako súčasť RF, tu len evidenčne

Finančné prostriedky od štátu	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	4 009 853,45
Prírastky – osobitný príjemca dôchodku	0,00
- od ÚP podpora výchovy stravovania	63 882,00
- sčítanie SOBaD, voľby, referendum	11 467,69
- zo ŠR vitamín.doplňky	0,00
- zo ŠR TOS	81 600,00
- PVŠS matrika a školstvo (zostatok odmeny)	0,00
- od ÚP osobitný príjemca rod.prídavkov	3 178,95
Úbytky – osobitný príjemca dôchodku	0,00
- od ÚP podpora výchovy stravovania	232 440,20
- sčítanie SOBaD, voľby, referendum	11 709,27
- zo ŠR vitamín.doplňky	0,00
- zo ŠR TOS	244 120,80
- od Envirofondu (Intenzifikácia ČOV)	3 322 011,98
- PVŠS matrika a školstvo (zostatok odmeny)	180,54
- od ÚP osobitný príjemca rod.prídavkov	3 061,03
KZ k 31.12.2022, z toho:	356 458,27
- od Envirofondu (Intenzifikácia ČOV)	277 957,99
- osobitný príjemca dôchodku	14 582,86
- od ÚP podpora výchovy stravovania	40 058,20*
- voľby, referendum	10 634,70
- zo ŠR vitamín.doplňky	0,00
- zo ŠR TOS	12 920,00
- PVŠS matrika a školstvo (zostatok odmeny)	0,00
- od ÚP osobitný príjemca rod.prídavkov	304,52

*Pozn. Finančné prostriedky budú v r.2023 vrátené štátu prostredníctvom úradu práce v sume 39 830,70 EUR, rozdiel 227,50 EUR bude poukázaný ZŠ Mlynská ako prečerpaný)

Finančné prostriedky škôl nevyčerpané

Použitie týchto finančných prostriedkov upravuje [Zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a príslušná Zmluva](#)

Pozn. uvedené finančné prostriedky sa vykazujú ako súčasť RF, tu len evidenčne

Finančné prostriedky škôl nevyčerpané	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	82 149,57
Prírastky – dotácia rekreačné poukazy pre ZŠ Mlynská (nepoužitá – presun do r.2023)	1 926,78
- dotácia dopravné pre 4 ZŠ (nepoužitá – presun do r.2023)	5 985,55
- dotácia vzdel.poukazy pre ZŠ Kysucká (nepoužitá – presun do r.2023)	1 414,22
- dotácia normatív pre 3 ZŠ (nepoužitá – presun do r.2023)	95 823,59
- dotácia Erasmus ZŠ VJM (nepoužitá – presun do r.2023)	2 240,00
- havária ZŠ Mlynská (nevyčerpaná - presun do r.2023)	19 797,00
- príspevok na vých.a vzdelávanie pre 3 MŠ (nevyčerpaná - presun do r.2023)	14 129,70
Úbytky – dotácia EÚ pre ZŠ VJM a ZŠ Mlynská (nepoužitá asistenti – presun z r.2021 do r.2022)	3 439,54
- dotácia dopravné pre 2 ZŠ (nepoužitá – presun z r.2021 do r.2022)	1 494,28
- dotácia vzdel. poukazy pre ZŠ Tajovs. (nepoužitá – presun z r.2021 do r.2022)	3 706,30
- dotácia normatív pre 2 ZŠ (nepoužitá – presun z r.2021 do r.2022)	59 666,76
- dotácia Erasmus pre ZŠ VJM (nepoužitá – presun z r.2021 do r.2022)	9 997,00
- dar ZŠ VJM a MŠ VJM (nevyčerpaný dar – presun z r.2021 do r.2022)	3 845,69
KZ k 31.12.2022	141 316,84

Skládkový poplatok

Spôsob nakladania s účelovo určenými finančnými prostriedkami z poplatku za skládku upravuje [Zákon o poplatkoch za uloženie odpadov \(Z.č. 329/2018 Z.z.; predtým Z.č. 17/2004 Z.z.\)](#).

Skládkový poplatok	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	108 598,88
Prírastky – príjem	95 639,68
Úbytky - náklady na zberový dvor (klimatizácia, veľkokapacitné kontajnery)	8 881,34
- náklady na polopodzemné kontajnery	21 066,60
- náklady na čipovanie nádob	15 248,07
KZ k 31.12.2022	159 042,55

Finančné prostriedky z miestneho poplatku za rozvoj

Tvorbu a použitie finančných prostriedkov na tomto účte upravuje [Zákon č. 447/2015 Z.z. o poplatku za rozvoj](#)

Pozn. uvedené finančné prostriedky sa vykazujú ako súčasť RF, tu len evidenčne

Poplatok za rozvoj	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	1 043 139,00
Prírastky – príjem poplatku	1 453 613,00
Úbytky – podľa §11 ods.2 zákona č. 447/2015 Z.z.	242 504,77
Z toho: - písm.b) stavby športových služieb	30 266,70
- písm.d) stavby školského zariadenia	39 132,99
- písm.e) stavby zdravotníckeho zariadenia	109 469,89
- písm.g) stavby infraštruktúry	7 949,40
- písm.h) opatrenia na zadržiavanie vody a zmierňovanie klímy	55 685,79
KZ k 31.12.2022	2 254 247,23

Výrub drevín

Spôsob nakladania s účelovo určenými finančnými prostriedkami na výrub drevín upravuje [Zákon o ochrane prírody a krajiny \(Z.č. 543/2002 Z.z.\)](#)

Výrub drevín	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	173 138,63
Prírastky – príjem	0,00
- prevod z BU mesta	0,00
Úbytky - 2147/2022 (chemické postreky)	720,00
- 497,1532,2584/2022 (rastlinný materiál)	5 277,30
- 696,1556,1877,2427,2653,2688/2022 (orezy stromov)	7 155,00
- 1242,1337,1721/2022 (zavlažovacie vaky)	1 466,48
- poplatky banke	66,00
KZ k 31.12.2022	158 453,85

Rekultivácia skládky

Spôsob nakladania s účelovo určenými finančnými prostriedkami na rekultiváciu skládky upravuje [Zákon o odpadoch \(Z.č. 79/2015 Z.z.\)](#).

Rekultivácia skládky	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	528 446,98
Prírastky	0,00
Úbytky	0,00
Presuny	-528 446,98*
KZ k 31.12.2022	0,00*

*Pozn.: Finančné prostriedky boli v zmysle §24 ods. 4 zákona č. 79/2015 Z.z. v z.n.p. a listu MŽP SR č. 5998/2019 a 5011/2019-1.8 zo dňa 31.01.2019 prevedené na osobitný účet v Štátnej pokladnici

Prostriedky zo školského stravovania na stravné a réžiu – účelové prostriedky podľa §140-141 zákona č. 245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní

Spôsob nakladania s účelovo určenými finančnými prostriedkami stravného škôl upravuje [VZN č. 2/2022, v znení VZN č.8/2022, ktorým sa určuje výška a spôsob úhrady príspevkov na čiastočnú úhradu nákladov v základných, základných umeleckých a materských školách](#)

Stravné škôl	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	126 138,77
Prírastky – príjem	623 595,53
- presuny	0,00
Úbytky - použitie	631 840,56
- presuny	0,00
KZ k 31.12.2021	117 893,74

Prostriedky od AVE

Spôsob nakladania s účelovo určenými finančnými prostriedkami od AVE upravuje [Zmluva o vzájomnej spolupráci č. 004/16/07 zo dňa 29.12.2015 \(Uzn. MsZ č.122/2015 zo dňa 10.12.2015\)](#)

AVE	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	3 386,14
Prírastky – príjem	4 000,00
Úbytky – 2788/2022 (tašky triedený zber)	1 306,80
- 1517/2022 (akcia Deň zeme)	348,00
- 139,140,446/2022 (mobilná aplikácia SOM)	2 400,00
KZ k 31.12.2022	3 331,34

Finančné prostriedky tvorené z nájmu Veolia Energia Senec, a.s.

Tvorbu a použitie finančných prostriedkov na tomto účte upravuje [Zmluva o nájme zo dňa 24.03.1998 vrátane dodatkov.](#)

Pozn. uvedené finančné prostriedky sa vykazujú ako súčasť RF, tu len evidenčne

Veolia Energia Senec, a.s.	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	146 267,52
Prírastky – príjem z nájmu	35 000,00
Úbytky - fa	
- poplatky za vedenie účtu	66,00
KZ k 31.12.2022	181 201,52

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje [zákon č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde a kolektívna zmluva](#).

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	52 888,78
Prírastky - povinný prídel - 1,5 %	57 472,58
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie zamestnancov	58 135,36
- regenerácia PS, doprava	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2022	52 226,00

Zábezpeky nevrátené

Použitie týchto finančných prostriedkov upravuje [Zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy](#), [Zákon o verejnom obstarávaní](#) a príslušná Zmluva

Pozn. uvedené finančné prostriedky sa vykazujú ako súčasť RF, tu len evidenčne

Zábezpeky nevrátené	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	330,00
Prírastky – zábezpeky park.dom (prijatá od Stabau, Matko)	20 000,00
- prijaté zábezpeky čipy bike	265,00
- sociálny byt	100,00
- dedičské konania	5 749,05
Úbytky – vratky zábezpeky (Stabau, Matko)	20 000,00
- vratka zábezpeky čipy bike	20,00
- vratka dedičské konania	4 344,49
Presuny – zábezpeky z min.r.	-330,00
KZ k 31.12.2022	1 749,56

Pozn.: zostatok zábezpeky za prijaté čipy bike 245,00 EUR, sociálny byt 100,00 EUR, dedičské konanie 1 404,56 EUR

Prostriedky „budovanie parkovacích miest“ - spôsob nakladania s účelovo určenými finančnými prostriedkami na budovanie parkovacích miest upravuje [Uznesenie MsZ č. 110/2014 zo dňa 30.10.2014](#), ktorým sa schválil návrh vybudovania parkovacích miest [Mestom Senec z finančných prostriedkov stavebníkov na tento účel poskytnutých mestu](#)

Pozn. uvedené finančné prostriedky sa vykazujú ako súčasť RF, tu len evidenčne

Budovanie parkovacích miest	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	6 000,00
Prírastky – príjem	0,00
Úbytky	0,00

KZ k 31.12.2022	6 000,00

Prostriedky „Výkup pozemkov Slnčné jazerá“ - spôsob nakladania s účelovo určenými finančnými prostriedkami na výkup pozemkov v lokalite Slnčné jazerá upravuje [Uznesenie MsZ č. 31/2020 zo dňa 06.05.2020, ktorým sa schválil návrh výkupu pozemkov v lokalite Slnčné jazerá z finančných prostriedkov kumulovaných z predaja nehnuteľností v tejto lokalite](#)

Pozn. uvedené finančné prostriedky sa vykazujú ako súčasť RF, tu len evidenčne

Výkup pozemkov Slnčné jazerá	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	10 185,45
Prírastky – príjem	30 480,00
Úbytky – poplatky BÚ	66,00
KZ k 31.12.2022	40 599,45

Finančné prostriedky rôzne investičné – spôsob nakladania s účelovo určenými finančnými prostriedkami stanovujú [Interné zmluvy](#).

Pozn. uvedené finančné prostriedky sa vykazujú ako súčasť RF, tu len evidenčne

Investičné – účelovo určené	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	56 385,00
Prírastky – Margovo pole	0,00
Úbytky - (Margovo pole)	0,00
KZ k 31.12.2022	56 385,00

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022 v EUR

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2022	KZ k 31.12.2022
Majetok spolu	64 956 819,38	65 432 104,16
Neobežný majetok spolu	44 816 767,88	48 873 540,41
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	179 867,08	180 145,30
Dlhodobý hmotný majetok	38 099 653,19	42 156 147,50
Dlhodobý finančný majetok	6 537 247,61	6 537 247,61
Obežný majetok spolu	20 096 613,08	16 508 009,16
z toho :		
Zásoby	30 693,74	29 491,53

Zúčtovanie medzi subjektmi VS	10 958 635,12	10 230 779,95
Dlhodobé pohľadávky	528 446,98	528 446,98
Krátkodobé pohľadávky	237 638,03	534 457,21
Finančné účty	8 341 199,21	5 184 833,49
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	43 438,42	50 554,59

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2022	KZ k 31.12.2022
Vlastné imanie a záväzky spolu	64 956 819,38	65 432 104,16
Vlastné imanie	44 880 199,14	45 880 023,45
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	44 880 199,14	45 880 023,45
Záväzky	8 877 928,81	5 509 550,37
z toho :		
Rezervy	1 028 436,98	779 096,98
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	4 210 345,28	686 739,65
Dlhodobé záväzky	238 725,17	52 226,00
Krátkodobé záväzky	1 754 236,17	989 590,53
Bankové úvery a výpomoci	1 646 185,21	3 001 897,21
Časové rozlíšenie	11 198 691,43	14 042 530,34

Podrobnejšie členenie vid' materiál Plnenie rozpočtu – spojený, hárok aktíva a pasíva

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022

Stav významných záväzkov k 31.12.2022

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2022 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	333 447,35	333 447,35	0,00
- zamestnancom	222 910,55	222 910,55	0,00

- poisťovniam	141 722,78	141 722,78	0,00
- daňovému úradu	32 762,86	32 762,86	0,00
- bankám	2 442 349,21	2 442 349,21	0,00
- záväzky z nájmu	85 996,64	85 996,64	0,00
- ostatné záväzky	24 473,92	24 473,92	0,00
- prijaté NFV	559 548,00	559 548,00	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2021	3 843 211,31	3 843 211,31	0,00

V roku 2020 bola prijatá návratná finančná výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 v sume 559 548,00 EUR schválená mestským zastupiteľstvom dňa 07.10.2020 uznesením č.93/2020. Prvá splátka bude v roku 2024 a posledná splátka v roku 2027. Dlžník môže predčasne splatiť celkovú sumu poskytnutej návratnej finančnej výpomoci alebo jej časť.

Mesto v roku 2022 uzatvorilo nasledovné lízingové zmluvy:

- Volkswagen finančné služby Slovensko, s.r.o., Škoda Kamiq pre útvar hospodárskej správy mesta, obstarávacía cena 18 500,00 EUR, 36 mesiacov

Mesto v roku 2022 uzatvorilo so SLSP, a.s. Zmluvu o úvere na obstaranie pozemku na Záhradníckej ul., hodnota istiny 1 750 000,00 EUR; doba splatnosti 31.05.2032, splátky istiny a úrokov mesačne

Mesto eviduje z predchádzajúcich období pokračujúce úvery nasledovne:

Veriteľ	Účel	Výška prijatého úveru/NFV	Ročná splátka istiny r.2022	Ročná splátka úroku r.2022	Zabezpečenie úveru	Zostatok istiny k 31.12.2022	Splatnosť
SLSP, a.s.	Rekonštrukcia VO	1 220 337,21	122 200,00	3 846,81	Biankozmenka	59 437,21	30.03.2023
SLSP, a.s.	ZŠ Mlynská	800 000,00	80 000,00	2 901,80	Biankozmenka	240 000,00	31.12.2025
SLSP, a.s.	MŠ+ZŠ Kysucká	900 000,00	90 000,00	3 155,44	---	495 000,00	30.06.2028
SLSP, a.s.	Pozemok Záhradnícka ul.	1 750 000,00	102 088,00	5 595,73	---	1 647 912,00	31.05.2032
MF SR	Výkon samospr. funkcií	559 548,00	0,00	0,00	---	559 548,00	31.10.2027

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

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

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

a) Výpočet podľa § 17 ods. 6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:	
- skutočné bežné príjmy obce	24 620 456,01
- skutočné bežné príjmy RO	941 364,03
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021	25 561 820,04
Celková suma dlhu obce k 31.12.2022:	
- zostatok istiny z bankových úverov	2 442 349,21
- zostatok istiny z pôžičiek	0,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	559 548,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	0,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- zostatok istiny z	0,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2022	3 001 897,21
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	0,00
- z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- z úverov.....	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0,00
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2022	3 001 897,21

Zostatok istiny k 31.12.2022	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2021	§ 17 ods.6 písm. a)
2 442 349,21	25 561 820,04	9,56 %

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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:	
- skutočné bežné príjmy obce	24 620 456,01
- skutočné bežné príjmy RO	941 364,03
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021	25 561 820,04
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	5 352 755,52
- dotácie z MF SR, MŠ SR	495 844,82
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	6 817,36
- zo skládkového poplatku	17 059,54
- poplatok za rozvoj	899 979,00

- iné účelovo viazané finančné prostriedky	1 101 108,64
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2021 o:	7 873 564,88
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2021	17 688 255,16
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	0,00
- 821005	394 288,00
- 821007	0,00
- 821009	0,00
- 651002	15 499,78
- 651003	0,00
- 651004	0,00
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2021	409 787,78

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2022	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2021	§ 17 ods.6 písm. b)
409 787,78	18 588 234,16	2,31 %

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

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Mesto je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

Mestské kultúrne stredisko:

Účtovné hospodárenie – účtovný hospodársky výsledok:

Celkové výnosy	1 512 405,70 EUR
<u>Celkové náklady</u>	<u>1 492 582,52 EUR</u>
Hospodársky výsledok - zisk	19 823,18 EUR

Rozpočtové hospodárenie:

Celkové príjmy	1 464 611,94 EUR
<u>Celkové výdavky</u>	<u>1 418 509,66 EUR</u>
Prebytok hospodárenia	46 102,28 EUR (z toho vrátený nevyčerpaný bežný transfer, vrátený na MsÚ v r.2023 v sume 27 233,18 EUR)

Školská jedáleň Kysucká 14:

Účtovné hospodárenie - účtovný hospodársky výsledok z hlavnej činnosti:

Celkové výnosy	198 721,94 EUR
<u>Celkové náklady</u>	<u>155 405,54 EUR</u>
Hospodársky výsledok - zisk	43 316,40 EUR

Účtovné hospodárenie - účtovný hospodársky výsledok z podnikateľskej činnosti:

Celkové výnosy	14 604,00 EUR
<u>Celkové náklady</u>	<u>12 141,96 EUR</u>
Hospodársky výsledok - zisk	2 462,04 EUR

Rozpočtové hospodárenie – prebytok hospodárenia z hlavnej činnosti:

Celkové príjmy	203 549,56 EUR
<u>Celkové výdavky</u>	<u>155 231,84 EUR</u>

Prebytok hospodárenia 48 317,72 EUR (z toho vrátený nevyčerpaný bežný transfer, vrátený na MsÚ v r.2023 v sume 7 376,74 EUR)

Rozpočtové hospodárenie – prebytok hospodárenia z podnikateľskej činnosti:

Celkové príjmy 14 604,00 EUR

Celkové výdavky 11 707,48 EUR

Prebytok hospodárenia 2 896,52 EUR

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

Mesto v roku 2021 poskytlo dotácie v súlade so **VZN č. 09/2019 O poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta Senec a výziev na predkladanie žiadosti o dotácie**

Údaje sú uvádzané v EUR:

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2-stĺ.3)	Suma zúčtovaných finančných prostriedkov
Združenie detí a mládeže RADOST'	12 500,00	12 500,00	0,00	16 866,40
Matica slovenská v Senci	4 000,00	4 000,00	0,00	6 082,88
Csemadok Základná organizácia Senec	11 500,00	11 500,00	0,00	15 189,78
Občianske združenie DFS Slniečnica	7 000,00	7 000,00	0,00	14 105,35
Slovenský zväz protifašistických bojovníkov Oblastná organizácia Bratislava	800,00	800,00	0,00	1 456,42
akad. soch. Martin Lettrich	2 000,00	2 000,00	0,00	2 502,00
Sun Katka s.r.o.	800,00	800,00	0,00	1 000,00
JUNGPEREG 1632 v Senci	800,00	800,00	0,00	1 132,00
Stretnutie Chrámových Hudobníkov	1 300,00	1 300,00	0,00	4 679,72
Collegium Wartberg_SK	10 400,00	10 400,00	0,00	13 001,45
Oros Zuzana - ORFEX	1 000,00	1 000,00	0,00	2 289,90
Piccard	4 500,00	4 500,00	0,00	6 139,18
Pátrač Tino	500,00	500,00	0,00	908,40
Slovenský skauting, 131 zbor SC	5 200,00	5 200,00	0,00	6 502,53
Rodinné centrum Senecké slniečko	1 400,00	1 400,00	0,00	2 966,52
Spojená škola Trnavská 2 903 01 Senec	1 000,00	1 000,00	0,00	1 767,00
Slobodne a zodpovedne	500,00	460,00	40,00**	1 709,00
Slobodne a zodpovedne	600,00	600,00	0,00	800,00
SZŠ Kysucká	500,00	500,00	0,00	666,00
SZŠ Kysucká	1 600,00	1 520,60	79,40**	2 033,38
ARPEKA s.r.o.	1 700,00	1 700,00	0,00	2 152,00
Študijné centrum Basic Senec	1 150,00	1 150,00	0,00	1 948,70
SOŠAaP Kysucká	850,00	850,00	0,00	1 118,40

Združenie maďarských rodičov na Slovensku ZŠ s VJM A.M.Szencziho	2 500,00	2 500,00	0,00	3 248,89
ECAV Senec	3 200,00	3 200,00	0,00	4 136,06
Rímskokatolícka cirkev, farnosť Senec	4 800,00	4 800,00	0,00	11 635,17
Správny krok o.z.	6 400,00	6 400,00	0,00	7 391,67
Nezábudka - združenie na pomoc rodinám so zdravotne postihnutými deťmi a mladistvými	4 300,00	4 300,00	0,00	7 021,15
Slovenský Červený kríž, územný spolok Bratislava - okolie	4 500,00	4 500,00	0,00	5 416,46
Slovenský zväz telesne postihnutých, Základná organizácia Senec	800,00	800,00	0,00	950,00
Únia nevidiacich a slabozrakých	900,00	900,00	0,00	2 560,00
ZO Jednoty dôchodcov	1 500,00	1 500,00	0,00	1 875,00
ARMWRESTLING KLUB SENEK	1 900,00	1 900,00	0,00	3 294,30
Piccard Senec	1 600,00	1 600,00	0,00	2 755,14
ŠK GaFuGa	900,00	900,00	0,00	1 778,40
Beh Senec	500,00	500,00	0,00	777,81
HOMOLA Sport s.r.o.	10 800,00	10 800,00	0,00	20 000,00
ŠPORT KLUB - LUCIA DEBNÁROVÁ	1 600,00	1 600,00	0,00	2 290,25
ŠPORTOVÁ ŠKOLA KARATE BRATISLAVA	2 200,00	2 200,00	0,00	3 180,00
PRO- TAEKWON	10 000,00	10 000,00	0,00	15 105,45
Gabko n.f.	10 000,00	10 000,00	0,00	14 842,61
SPORT CLUB Senec	6 000,00	6 000,00	0,00	11 268,00
SPORT CLUB Senec	800,00	800,00	0,00	1 600,00
Sport club DS	1 000,00	1 000,00	0,00	2 620,80
TK PROFI Senec	2 100,00	2 100,00	0,00	13 152,84
Senecká korčuľa	1 100,00	1 100,00	0,00	1 914,65
Stolnotenisový klub Senec	800,00	800,00	0,00	1 269,01
Senec Football Academy	14 800,00	14 800,00	0,00	21 933,13
Mládežnícky športový klub Senec	97 800,00	97 800,00	0,00	151 101,36
STK TP PARA SENEK	500,00	500,00	0,00	721,68
Trinity Triathlon Team	800,00	800,00	0,00	1 980,00
Šachový klub Senec	700,00	700,00	0,00	1 320,67
Slovenský Športovci Spolu_Miniliga	800,00	800,00	0,00	1 456,00
Slovenský Športovci Spolu_Šmálik	800,00	800,00	0,00	1 236,00
Slovenský Športovci Spolu_Hrnčiar	800,00	800,00	0,00	1 236,00
Armwrestling Klub Senec_Macsai	800,00	800,00	0,00	1 150,00
Armwrestling Klub Senec_Koczka	800,00	800,00	0,00	1 150,00
Osada Malý Biel	2 400,00	1 852,49	547,51**	2 315,61
Ponteum	750,00	0,00	750,00*	0,00

* K dátumu 10.01.2023 podľa stavu k 31.12.2022 boli správne vyúčtované všetky poskytnuté dotácie, s výnimkou subjektu **PONTEUM, s.r.o.**, v rámci **Výzvy 8/2022 Podpora aktivít a činností smerujúcich k ochrane a zlepšeniu životného prostredia**, kedy sa účel, na ktorý bola poskytnutá dotácia nerealizoval a finančné prostriedky boli v plnej výške, t.j. **750,00 EUR**, v termíne vrátené poskytovateľovi.

** Finančné prostriedky z dôvodu nedočerpania na dohodnutý účel boli v termíne vrátené od nasledujúcich subjektov:

Slobodne a zodpovedne, o.z. vo výške 40,00 Eur;

SZŠ Kysucká 14 Senec vo výške 79,40 Eur;

Osada Malý Biel, o.z. vo výške 547,51 Eur.

10. Podnikateľská činnosť

Mesto nemá podnikateľskú činnosť. V zmysle § 12 ods. 2 Zákona o dani z príjmov predmetom dane z príjmu mesta sú príjmy z činností, ktorými dosahujú zisk alebo ktorými sa dá zisk dosiahnuť, a to vrátane príjmov z predaja majetku, príjmov z nájomného, príjmov z reklám. Zároveň podľa §13 ods. 1. ZDP sú tieto príjmy oslobodené od dane. Mesto Senec podalo daňové priznanie k dani z príjmov právnickej osoby dňa 16.02.2023 elektronicky prostredníctvom portálu finančnej správy, t.j. riadne v termíne.

Výnosy	22 973 176,00
Náklady	21 973 672,72
Účtovný HV - zisk	999 503,28
<i>r.220 DP – odpočítateľná položka, t.j. príjem, ktorý nie je predmetom dane</i>	22 418 993,55
Daňový HV	-21 420 791,49
Daň 21%	0,00
<i>Tabuľka C1 DP</i>	
r.1 HV	999 503,28
r.2 nezdaňovaná činnosť	445 320,83
r.3 zdaňovaná činnosť (§12 ods.3 ZDP, t.j. príjem, ktorý je predmetom dane), z toho:	554 182,45
<i>Príjem z predaja nehnuteľného majetku</i>	50 282,19
<i>Novoobjavené pozemky</i>	27,27
<i>Príjem z prenájmu</i>	277 334,06
<i>Vstupné Senecké leto</i>	0,00
<i>Členské SOÚ</i>	154 519,08
<i>Monitoring</i>	38 695,67
<i>Odvoz traktorom</i>	2 256,00
<i>Čistenie priestranstiev</i>	759,24
<i>Revitalizácia</i>	693,00
<i>Sponzorské SL, VLK a iné</i>	11 500,00
<i>Inzercia</i>	18 145,94
r.4 zisk z predaja majetku	0,00
r.5 príjem z nájmu a reklám	277 334,06

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

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

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Tajovského	612 322,91	612 083,30	239,61
ZŠ Mlynská	556 609,30	545 260,74	11 348,56
ZŠ VJM	281 860,72	272 846,55	9 014,17
ZŠ Kysucká	354 403,58	354 399,28	4,30
MŠ Fándlyho	605 605,00	605 509,74	95,26
MŠ VJM	290 590,69	290 573,12	17,57
MŠ Košická	489 320,00	489 317,02	2,98
MŠ Kysucká	811 716,00	811 578,73	137,27
MŠ Kollárová	888 220,00	888 148,05	71,95
MŠ Slnečné jazerá	352 430,00	352 302,77	127,23
ZUŠ	849 470,29	849 447,41	22,88

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR, VÚC

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Tajovského	7 952,02	7 856,82	95,20
ZŠ Mlynská	67 680,01	67 675,91	4,10
ZŠ VJM	35 659,80	32 821,79	2 838,01
ZŠ Kysucká	1 536,30	1 393,20	143,10
MŠ Fándlyho	8 299,20	2 853,50	5 445,70
MŠ VJM	14 138,15	11 642,15	2 496,00
MŠ Košická	6 770,40	2 356,90	4 413,50
MŠ Kysucká	9 853,00	3 527,03	6 325,97
MŠ Kollárová	25 957,00	8 761,90	17 195,10
MŠ Slnečné jazerá	5 042,20	1 163,80	3 884,40
ZUŠ	0,00	0,00	0,00

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

- **prostriedky zriaďovateľa**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
MsKS – bežný transfer	1 067 378,00	1 040 144,82	27 233,18*
MsKS – kapitálový transfer	83 524,80	83 524,80	0,00
ŠJ Kysucká – bežný transfer	67 340,00	59 963,26	7 376,74*

*Pozn.: rozdiel nepoužitých finančných prostriedkov vrátený v r.2023

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
MsKS od Fondu na podporu umenia	7 000,00	6 396,46	630,54*
AVF	51 051,00	56 740,56	+5 689,56**
Partnerská dohoda s GAB – Nórske fondy	409,50	409,44	0,06

* Finančné prostriedky 630,54 EUR od Fondu na podporu umenia budú použité na nákup kníh do knižnice v r.2023.

** Prostriedky z AVF sa skladajú zo zadržaných prostriedkov zo žiadosti č.1 vo výške 393,00 €, zo zadržaných finančných prostriedkov na obstaranie kinopristroja vo výške 4 350,00 €, ktoré budú uvoľnené po kontrole zúčtovania; nevyčerpaných prostriedkov zo žiadosti č.3 vo výške 853,00 €, ktoré budú použité v roku 2023 a z finančných prostriedkov 1 805,56 EUR z predchádzajúceho roka.

- **prostriedky vlastné**

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky	Čerpanie finančných prostriedkov	Rozdiel
MsKS	255 248,64	231 320,58	23 928,06
ŠJ Kysucká	150 813,56	106 976,06	43 837,50

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
SCR Senec, s.r.o.	45 658,00	45 658,00	0,00

Obchodnej spoločnosti SCR Senec, s.r.o. boli poskytnuté finančné prostriedky formou účelovej dotácie na opravu bungalovov 30 000,00 EUR a čistenie vôd Slnečných jazier v sume 15 658,00 EUR.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť: školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
ÚPSVaR	Aktivačné, iná podpora zamestnanosti (bežné výdavky – mzdy, odvody)	19 810,53	19 810,53	0,00
MDVaRR SR	Spoločný stavebný úrad (bežné výdavky – mzdy, odvody)	37 719,26	37 719,26	0,00
Okresný úrad	Matrika (bežné výdavky – mzdy, odvody); refundované 500 € odmeny	16 630,34 674,75	16 630,34 674,75	0,00 0,000
Okresný úrad	Hlásenie pobytu (bežné výdavky – mzdy, odvody); refundované 500 € odmeny	6 599,01 607,28	6 599,01 607,28	0,00 0,00
Okresný úrad	Register adries (bežné výdavky – mzdy, odvody)	586,00	586,00	0,00
Okresný úrad	Refundácia za voľby, referendum (bežné výdavky - réžia)	32 739,71	22 105,01	10 634,70“
MDVaRR SR	ŠFRB (bežné výdavky – mzdy, odvody)	20 239,48	20 239,48	0,00
Okresný úrad	Životné prostredie (bežné výdavky – mzdy, odvody)	2 002,67	2 002,67	0,00
MDVaRR SR	Pozemné komunikácie (bežné výdavky – mzdy, odvody)	1 226,56	1 226,56	0,00
Obvodný úrad	Školský úrad (bežné výdavky – mzdy, odvody); refundované 500 € odmeny	36 407,00 1 350,00	36 407,00 1 350,00	0,00 0,00
MPSVaR SR	Sociálne veci (bežné výdavky – mzdy, odvody)	71 328,70	71 328,70	0,00
KŠÚ	Školstvo PK (bežné výdavky na základné školstvo – mzdy, odvody, réžia)	5 047 123,00	4 951 299,41	95 823,59*
ÚPSVaR, MV SR (Okresný úrad – školstvo)	Príspevok na stravu (obedy zadarmo), školské potreby pre deti v HN, iné nenormatívne	1 115 051,62	1 031 740,17	83 311,45/
ÚPSVaR	Príspevky sociálna oblasť (rodinné prídavky)	2 443,15	2 138,63	304,52***
ÚPSVaR SR, MŠ SR	Asistenti, Erasmus – školstvo (bežné výdavky)	94 163,72	91 923,72	2 240,00*

MV SR	Príspevok na ubytovanie odídencov	413 655,50	413 655,50	0,00
DPO SR	DHZ (bežné výdavky)	1 400,00	1 400,00	0,00
MPSVaR SR	Podpora opatrovateľskej služby	81 600,00	68 680,00	12 920,00**
MK SR	Dotácia na reštaurovanie renesančného praniera	8 000,00	8 000,00	0,00
Nadácia EPH	Vzdelávacie panely – kapitálová dotácia	10 000,00	10 000,00	0,00

Pozn.:

*Finančné prostriedky je možné použiť v r.2023

**Finančné prostriedky v sume 12 240 € budú použité na mzdy za 01/2023; 680 € vrátené ako neoprávnené použité,

***Finančné prostriedky budú použité na vyplatenie rodinných prídavkov prijímateľom, kde mesto je osobitný príjemca v 01/2023

“Finančné prostriedky budú použité na uskutočnenie referenda v r.2023

/ Finančné prostriedky z nevyčerpaného stravného 39 830,70 EUR vrátené na ÚP; finančné prostriedky 227,50 EUR vrátené ZŠ Mlynská, nakoľko o túto sumu prečerpali v r.2022; finančné prostriedky 43 253,25 EUR použité v r.2023, v prípade ak ich školy a školské zariadenia nebudú schopné vyčerpať v zákonom termíne do 31.3., tento nevyčerpaný zostatok bude vrátený štátu

Ostatné finančné prostriedky boli použité na bežné výdavky a na kapitálové výdavky podľa účelu stanoveného v zmluve.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mesto v roku 2022 uzatvorilo zmluvu štátnym fondom, t.j. prijalo grant, transfer od štátneho fondu nasledovne:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
		0,00	0,00	0,00

Pozn.: Realizácia projektu Intenzifikácia ČOV, na ktorý mesto obdržalo finančné prostriedky od Envirofomdu v r. 2019 sa začala v r.2021, pričom do 31.12.2022 boli vyčerpané finančné prostriedky v celkovom objeme 5 662 122,91 EUR, zvyšné finančné prostriedky sa použijú v termíne podľa dodatkov k zmluve do 30.06.2023.

Ostatné finančné prostriedky boli použité na kapitálové výdavky podľa účelu stanoveného v zmluve.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Mesto neposkytlo žiadnej inej obci finančné prostriedky.

Mesto	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Účelové určenie grantu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
BSK	Rozvoj cykloinfraštruktúry	10 500,00	10 500,00	0,00
BSK	Okno do prírody (zeleň MŠ Kysucká)	3 000,00	3 000,00	0,00
BSK	20-minútové mesto (zeleň, cyklovýbava)	1 500,00	1 500,00	0,00

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

Príloha č.1 Programový rozpočet.

13. Návrh uznesenia

Mestské zastupiteľstvo *berie na vedomie* správu hlavného kontrolóra za rok 2022.

Mestské zastupiteľstvo *berie na vedomie* správu audítora za rok 2022.

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

Mestské zastupiteľstvo *berie na vedomie* **schodok rozpočtového hospodárenia** v sume 4 671 099,10 EUR zistený podľa ustanovenia §10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ZRPUS) a upravený – zvýšený o sumu nevyčerpaných účelovo určených finančných prostriedkov v súlade s §16 ods. 6 ZRPUS na sumu **6 324 458,34 EUR**.

Mestské zastupiteľstvo *potvrďuje* financovanie schodku rozpočtu upraveného o nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky vo výške 1 653 359,24 EUR; schodok kapitálového rozpočtu bol v priebehu rozpočtového roka financovaný z prebytku bežného rozpočtu a z finančných operácií (z prostriedkov rezervného fondu, úveru, prostriedkov predchádzajúceho/ich roka/ov).

Mestské zastupiteľstvo *potvrďuje* zostatok finančných operácií vrátane vylúčených finančných prostriedkov v sume 4 057 352,33 EUR previesť prostredníctvom finančných operácií na použitie do roku 2023.

Na základe uvedených skutočností *schvaľuje* celkový stav rezervného fondu za rok 2022 vo výške 1 127 481,16 EUR a bude použitý v roku 2023.