



Záverečný účet mesta Stupava za rok 2022

Predkladá:

Spracoval: Ing. Tomkovičová Katarína

V Stupave dňa: 18.5.2023

Návrh záverečného účtu:

vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa 19.5.2023

zverejnený na elektronickej úradnej tabuli mesta dňa 19.5.2023

zverejnený na webovom sídle mesta dňa 19.5.2023



Obsah

1.	Rozpočet mesta Stupava na rok 2022	2
1.1	Rozbor plnenia príjmov za rok 2022	3
1.2	Príjmy mesta.....	3
1.2.1	Bežné príjmy:.....	3
1.2.2	Kapitálové príjmy:	7
1.2.3	Príjmové finančné operácie:.....	7
1.3	Príjmy rozpočtových organizácií.....	9
1.3.1	Bežné príjmy:.....	9
2.	Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022.....	9
2.1	Výdavky mesta	9
2.1.1	Bežné výdavky	9
2.1.2	Kapitálové výdavky	11
2.1.3	Výdavkové finančné operácie:.....	12
2.2	Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou	12
3.	Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2022	14
4.	Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov	16
4.1	Rezervný fond	16
4.2	Sociálny fond.....	16
5.	Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022	17
6.	Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022.....	18
7.	Údaje o hospodárení príspevkových organizácií	22
8.	Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.....	23
9.	Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti	24
10.	Finančné usporiadanie vzťahov voči	25
11.	Hodnotenie plnenia programov mesta - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu.	27
12.	Návrh uznesenia	27



Závěrečný účet mesta Stupava za rok 2022

1. Rozpočet mesta Stupava na rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta Stupava (ďalej len „mesto“) bol rozpočet mesta na rok 2022.

Mesto Stupava zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods. 7 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Rozpočet mesta na rok 2022 bol zostavený ako prebytkový v sume 13.782 EUR. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový v sume 585.494 EUR a kapitálový rozpočet prebytkový v sume 120.560 EUR.

Hospodárenie mesta Stupava sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022.

Rozpočet mesta Stupava bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 14.12.2022 uznesením č. 202/2022.

Zmeny rozpočtu:

- I. zmena schválená dňa 28.04.2022 uznesením č. 50/2022 A)
- II. zmena schválená dňa 28.04.2022 uznesením č. 50/2022 B)
- III. zmena schválená dňa 28.09.2022 uznesením č.107/2022 A)
- IV. zmena bola vykonaná rozpočtovým opatrením v zmysle § 14odst. 1 zákona č. 583/2004 Z.z. dňa 31.12.2022

Rozpočet mesta k 31.12.2022

v EUR

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2022	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	16.083.667	17.970.095	17.054.859	94,91
z toho :				
Bežné príjmy	10.842.408	16.628.781	12.981.532	102,79
Kapitálové príjmy	3.639.752	1.621.083	922.243	56,89
Finančné príjmy	1.000.000	3.118.724	2.453.727	78,68
Príjmy RO s právnou subjektivitou	601.507	601.507	697.357	115,93
Výdavky celkom	16.069.885	17.871.817	14.887.942	83,30
z toho :				



Bežné výdavky	5.122.125	5.878.517	5.621.862	95,60
Kapitálové výdavky	3.519.192	3.922.994	2.287.032	58,3
Finančné výdavky	1.692.272	1.292.272	201.636	15,8
Výdavky RO s právnou subjektivitou	5.736.296	6.778.034	6.777.412	100,00
Rozpočtové hospodárenie mesta	13.782	98.278	2.166.917	

1.1 ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV ZA ROK 2022

v EUR

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
16.083.667	17.970.095	17.054.855,84	94,91

Z rozpočtovaných celkových príjmov 17.970.095 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 17.054.855,84 EUR, čo predstavuje 94,91 % plnenie.

1.2 PRÍJMY MESTA

1.2.1 Bežné príjmy:

v EUR

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
10.858.408	12.628.781	12.981.532,40	102,79

Z rozpočtovaných bežných príjmov 12.858.408 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 12.981.532,40 EUR, čo predstavuje 102,79 % plnenie.

1.2.1.1 Daňové príjmy:

v EUR

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
7.763.133	8.478.164	8.640.871	101,95

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 5.740.000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 6.043.896 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,87 %. V roku 2022 výška výnosu dane z príjmov bola zvýšená o 2,7 % čo predstavuje sumu 168.855 EUR.



Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 907.333 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 888.091 EUR, čo predstavuje plnenie na 97,88 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 318.923 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 489.521 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 881.184 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 25.042,41EUR. K 31.12.2022 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 66.197,01 EUR.

Daň za psa	9.855 EUR
Daň za ubytovanie	27.510 EUR
Daň za užívanie verejného priestranstva	139.327 EUR
Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad	688.775 EUR
Poplatok za rozvoj	843.427 EUR

1.2.1.2 Nedaňové príjmy:

v EUR

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
316.800	340.300	388.196	114,00

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 198.300 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 218 595 EUR, čo je 110,2 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 30.121 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 128.231 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 60.243 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 133.500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 144.624 EUR, čo je 108,33% plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z administratívnych poplatkov vo výške 81.993 EUR a príjem za pokuty a sankcie vo výške 27.424 EUR, príjem za tovary a služby vo výške 35.207 EUR.

Iné poplatky a platby- za znečistenie ovzdušia

Z rozpočtovaných 3.500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 2.165 EUR, čo je 61,9% plnenie

1.2.1.3 Iné nedaňové príjmy:

v EUR



Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
5.000	5.000	22.812	456,2

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 5.000 EUR, bol skutočný príjem vo výške 22.812 EUR, čo predstavuje 456,2 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a vratiek, príjem zo škodovej udalosti za motorové vozidlo v čiastke 7.612 EUR.

1.2.1.4 Prijaté bežné granty a transfery:

v EUR

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
2.713.975	3.810.317	3.952.465	103,7

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 3.810.317 EUR bol skutočný príjem bol vo výške 3.952.465 EUR, čo predstavuje 103.7 % plnenie.

Analýza prijatých bežných grantov a transferov:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
MIRRI SR	17 929,54	3E Morava Nature	Granty
OU Bratislava OŠ	2 872 952,00	Prenesený výkon ŠS	Dotácia
OU Bratislava OŠ	35 450,00	Vzdelávacie poukazy	Dotácia
OU Bratislava OŠ	10 442,00	Dopravné	Dotácia
OU Bratislava OŠ	54 443,00	Asistenti učiteľa	Dotácia
ÚPSV a R Bratislava	116,20	Školské pomôcky	Dotácia
OU Bratislava OŠ	19 861,00	Edukačné pomôcky	Dotácia
OU Bratislava OŠ	21 950,00	Lyžiarsky kurz	Dotácia
OU Odbor starostlivosti o ŽP	1 230,63	ŽP	Dotácia
OU Bratislava OŠ	23 542,00	Učebnice	Dotácia
Ministerstvo vnútra	76 620,00	Odídenci (Ukrajina)- príspevok -škola	Dotácia
Ministerstvo vnútra	1 200,00	Odídenci (Ukrajina)- príspevok -MŠ	Dotácia
Ministerstvo vnútra	1 124,00	Dotácia-COVID	Dotácia



MDaV a RR Bratislava	530,84	Na komunikácie	Dotácia
Ministerstvo školstva	127 460,00	Vybavenie učební	Dotácia
ÚPSVa R Bratislava	994,70	Rodinné prídavky	Dotácia
Metodicko-pedagogické cent.	133 821,44	Projekt psychológ	Projekt
Ministerstvo vnútra	1 000,00	Vojnové hroby	Dotácia
Ministerstvo vnútra	216 858,00	Odídenci (Ukrajina)- príspevok na ubytovanie	Dotácia
OU Bratislava OŠ	1 150,00	Sociálne znevýhodnené	Dotácia
BSK Bratislava	29 774,94	Dni zelá+ zelené plochy	Projekt
Štatistický úrad	18 330,49	Kompostery + kanalizácia	dotácia
DHZ Bratislava	5 000,00	Vybavenie PO	Dotácia
MVPSV a R	47 213,71	Opatrovateľská služba	Projekt
Štatistický úrad	7 760,42	REGOP	Dotácia
ÚPSVa R Bratislava	27 244,21	Kamerový systém	Dotácia
ÚPSVa R Bratislava	105 733,00	MŠ 5-6 r. Deti	Dotácia
ÚPSVa R Bratislava	3 233,10	Stravovacie návyky ZŠ	Dotácia
ÚPSVa R Bratislava	22 126,00	Stravovacie návyky MŠ	Dotácia
MD V a RR Bratislava	19 289,17	Stavebný úrad	Dotácia
MV SR Bratislava	16 630,34	Matričné výdavky	Dotácia
Ministerstvo školstva	31 454,00	Oprava kúrenia ZŠ	Dotácia
Spolu	3 952 464,73		

Analýza prijatých bežných grantov a transferov v súvislosti v súvislosti s vojnou na Ukrajine

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
Ministerstvo vnútra	76 620,00	Odídenci (Ukrajina)- príspevok -škola	Dotácia
Ministerstvo vnútra	1 200,00	Odídenci (Ukrajina)- príspevok -MŠ	Dotácia
Ministerstvo vnútra	216 858,00	Odídenci (Ukrajina)- príspevok na ubytovanie	Dotácia

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



1.2.2 Kapitálové príjmy:

v EUR

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
3.639.752	1.621.083	922.243,71	56,89

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 1 621 083 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 922 243,71 EUR, čo predstavuje 56,89 % plnenie. Nízke plnenie rozpočtu je spôsobené tým, že neboli schválené žiadosti o platbu na projekt „Dostavba ZŠ v Stupave“ a neboli začaté práce na projekte MŠ Zvončeková

Prijem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 20.000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 150 EUR, čo je 0,75 % plnenie. Mesto Stupava získalo 4 430 EUR z predaja kapitálových aktív.

Analýza prijatých kapitálových grantov a transferov:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
MIRRI	35 688,79	3E Morava Nature	Projekt
Občianske združenie ZŠ Stupava	20 000,00	Atletická dráha	Projekt
Fond na podporu športu	80 057,37	Vybavenie učební	Projekt
MIRRI	366 146,00	Dostavba ZŠ v Stupave	Projekt
Ministerstvo školstva	272 540,00	Vybavenie učební ZŠ	Projekt
Ministerstvo školstva	131 226,00	Rekonštrukcia kúrenia ZŠ	Dotácia
Billa a.s.	12 000,00	Rekonštrukcia CMZ	Dar

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

1.2.3 Príjmové finančné operácie:

v EUR

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
1.000.000	3.118.724	2.453.726,43	78,68



Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 3 118 724 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 2.453.726,43 EUR, čo predstavuje 78,68 % plnenie.

V roku 2022 bol prijatý krátkodobý bankový úver v sume 1.400.000 EUR schválený mestským zastupiteľstvom dňa 29.4.2022 uznesením č. 49/2022 a prenos preklenovacieho úveru z roku 2021 v sume 646.117 EUR.

Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 107/2022 zo dňa 28.9.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 265.000 EUR. (nákup pozemku Železničná stanica + práce navyše Dostavba panelovej školy ZŠ).

Tvorba príjmov finančných operácií mimo úverových zdrojov bola v sume 807.607,61 EUR. V roku 2022 boli použité v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z. nasledovne:

V EUR

nevyčerpané prostriedky zo ŠR	122.720,07
nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania ZŠ a MŠ	12.483,83
nevyčerpané prostriedky z ÚPSV a rodiny	151.323,83
nevyčerpané prostriedky projekt ZŠ	998,00
nevyčerpané prostriedky projekt ZŠ -VUC	979,85
nevyčerpané prostriedky z účelovo určené poplatok za rozvoj	519.099,03
Príjmy IOMO	4,00

1.3 PRÍJMY ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

1.3.1 Bežné príjmy:

v EUR

Rozpočtové organizácie mesta	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	385 550,00	385 550,00	426 490,25	110,60
Základná umelecká škola	50 000,00	50 000,00	92 678,00	185,40
MŠ Hviezdoslavova	8 700,00	8 700,00	8 737,50	100,4
MŠ Ružová	48 398,00	48 398,00	63 436,50	131,10
MŠ Marcheggská	36 900,00	36 900,00	38 288,85	103,80
MŠ Janka Kráľa	71 959,00	71 959,00	67 726,17	94,10
Spolu	601 507,00	601 507,00	697 357,27	116,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 601.507,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 697.357,27 EUR, čo predstavuje 116,00 % plnenie.

2. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

v EUR

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
16.069.885	17.871.817	14 887.942	83,3

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 17.970.095 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 17.054.8592 EUR čo predstavuje 94,90 % čerpanie.

2.1 VÝDAVKY MESTA

2.1.1 Bežné výdavky

v EUR

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
5.122.125	5.878.517	5.621.862,44	95,6

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 5.878.517 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 5.621.862,44 EUR, čo predstavuje 95,6 % čerpanie.



Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

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

Z rozpočtovaných výdavkov 1.464.514 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 1.447.974,02 EUR, čo je 99 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov mestského úradu, mestskej polície, matriky, stavebného úradu, opatrovateľskej služby a iné.

b) Poistné a príspevok do poisťovní:

Z rozpočtovaných výdavkov 528.166 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 520.992,74 EUR, čo je 99 % čerpanie.

c) Tovary a služby:

Z rozpočtovaných výdavkov 2.121.899 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1.892.982,96 EUR, čo je 89 % 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.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 1.754.537 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1.743.738,02 EUR, čo predstavuje 99 % čerpanie. Výška poskytnutých dotácií z rozpočtu mesta bola v roku 2022 poskytnutá vo výške 35.000 EUR.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 11.000 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 16.219,37 EUR, čo predstavuje 147 % čerpanie.



2.1.2 Kapitálové výdavky

v EUR

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
3.519.192	3.510.332	1.874.369,13	53,4

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 3.510.332 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1.874.369,13 EUR, čo predstavuje 53,4 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Projektové práce a UP a zmeny a doplnky

Z rozpočtovaných 100.000 EUR na projektové práce bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 58.919,00 EUR, čo predstavuje 58,9 % čerpanie.

Z rozpočtovaných 50.000 EUR na UP a zmeny a doplnky bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 2.750 EUR, čo predstavuje 5,5 % čerpanie.

b) Rozvoj obcí

Z rozpočtovaných 3.182 692 EUR na projekt ZŠ, Mástsky dom a Atletická dráha bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 1.648.725,28 EUR, čo predstavuje 51,8 % čerpanie.

c) Nákup strojov a prístrojov

Z rozpočtovaných 6.500 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 9 377 EUR, čo predstavuje 144,3 % čerpanie.

d) Komunikácia a doprava

Z rozpočtovaných 135.000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 139.850,29 EUR na Centrálnu mestskú zónu II. etapa, čo predstavuje 97,23 % čerpanie.



2.1.3 Výdavkové finančné operácie:

v EUR

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie finanč. výdavkov	% čerpania fin. výdavkov k rozpočtu po zmenách
1.692.272	1.292.272	201.636	15,8

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 1.292.272 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume, čo predstavuje 201.636 EUR t.j. 15,8 % čerpanie.

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

2.2 VÝDAVKY ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ S PRÁVNOU SUBJEKTIVITOU

3.2.1. Bežné výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	3 620 954 ,00	4 443 792,55	4 443 462,45	100,00
Základná umelecká škola	618 007,00	677 981,00	677 923,41	100,00
MŠ Hviezdoslavova	132 046,00	150 982,79	150 946,36	100,00
MŠ Ružová	427 012,00	478 376,88	478 328,71	100,00
MŠ Marcheggská	309 730,00	347 209,91	347 152,87	100,00
MŠ Janka Kráľa	628 547,00	679 691,33	679 598,84	100,00
Spolu	5 736 296,00	6 778 034,46	6 777 412,64	100,00

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 6 778 034,46 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 6 777 412,64 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

3.2.2. Kapitálové výdavky:



Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	-	412 662,45	412 662,44	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 412 662,45 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 412 662,45 EUR, čo predstavuje 100% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

3. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR
Bežné príjmy spolu	13 678 889,68
z toho: bežné príjmy mesta	12 981 532,40
bežné príjmy RO	697 357,28
Bežné výdavky spolu	12 399 275,08
z toho: bežné výdavky mesta	5 621 862,44
bežné výdavky RO	6 777 412,64
Bežný rozpočet	1 279 614,60
Kapitálové príjmy spolu	922 243,71
z toho: kapitálové príjmy mesta	922 243,71
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	2 287 031,58
z toho: kapitálové výdavky mesta	1 874 369,13
kapitálové výdavky RO	412 662,45
Kapitálový rozpočet	-1 364 787,87
schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-85 173,27
Úprava schodku HČ o nevyčerpané finančné prostriedky (doplňkový zdroj financovania hlavnej činnosti)	-889 576,33
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-974 749,60
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	2 453 726,45
- Finančné zábezpeky	0
- IOMO	4,00
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	201 636,52
+ Finančné zábezpeky	0
- IOMO	4,00
Rozdiel finančných operácií	2 252 089,93
PRÍJMY SPOLU	17 054 855,84
VÝDAVKY SPOLU	14 887 939,18
rozpočtové hospodárenie mesta	2 166 916,66
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ	-889 576,33
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplňkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	0,00
Úprava hospodárenia o nevyčerpaný úver	-706 317,54
Upravené rozpočtové hospodárenie mesta	571 022,79



Schodok rozpočtu v sume 85 173,27 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 z.n.p. bol v rozpočtovom roku 2022 vysporiadaný z rozdielu príjmových a výdavkových finančných operácií v sume 2 252 089,93 EUR.

Zostatok finančných operácií po odpočítaní nevyčerpaného úveru je vo výške 1 545 772,39 EUR (2 252 089,93 – 706 317,54 = 1 545 772,39 EUR).

Na základe ustanovenia § 16 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. sa **z prebytku vylučujú:**

1. nevyčerpané prostriedky účelovo určené na **bežné výdavky** prijaté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške 322 574,82 EUR, z toho:

- prenesený výkon v oblasti školstva v sume	-	231.068,60 EUR
- referendum v sume	-	5.396,56 EUR
- stravné obedy financované zo ŠR v sume	-	21.820,12 EUR
- odídenci v sume	-	51.583,13 EUR
- školné v sume	-	12.706,41 EUR

2. nevyčerpané prostriedky účelovo určené na použitie podľa zákona č.447/2015 Z. z. **o miestnom poplatku za rozvoj** a o zmene a doplnení niektorých zákonov vo výške 566 996,51 EUR,

3. nevyčerpané prostriedky **z dobrovoľnej zbierky** účelovo určené na kapitálové výdavky na projekt „Troyerovo námestie a Základná umelecká škola v Stupave“ prijaté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške 5,00 EUR,

v celkovej sume 889 576,33 EUR, čím sa upravuje rozpočtové hospodárenie mesta na prebytok vo výške 571 022,79 EUR, ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 5



zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p.

Zostatok finančných prostriedkov podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 571 022,79 EUR, navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

4. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

4.1 REZERVNÝ FOND

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje mestského zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	604 101,66
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	3 402,52
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu: -	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2022	607 504,18

4.2 SOCIÁLNY FOND

Mesto vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva vyššieho stupňa pre zamestnávateľov, ktorí pri odmeňovaní postupujú podľa zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	1.680,44



Prírastky - povinný prídel – 1,5 %	13.659,02
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	8.582,88
- regeneráciu PS, dopravu	4.512
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2022	2.244,58

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Majetok spolu	37.311.552,97	38.889.531,99
Neobežný majetok spolu	30.968.326,66	32.349.817,99
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	43.823,00	46.573,00
Dlhodobý hmotný majetok	27.673.233,54	29.051.974,87
Dlhodobý finančný majetok	3.251.270,12	3.251.270,12
Obežný majetok spolu	6.337.141,43	6.532.265,49
z toho:		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	3.095.745,59	2.969.255,03
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	1.045.566,06	660.232,86
Finančné účty	2.160.769,78	2.867.777,60
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	35.000,00	35.000,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	6.084,88	7.448,51



PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	37.311.552,97	38.889.531,99
Vlastné imanie	17.981.707,10	18.467.899,64
z toho:		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	17.981.707,10	18.467.899,64
Záväzky	3.024.480,82	3.822.469,40
z toho:		
Rezervy	24.717,00	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	276.021,75	300.754,70
Dlhodobé záväzky	1.892,30	2.244,58
Krátkodobé záväzky	465.954,13	462.092,66
Bankové úvery a výpomoci	2.255.895,64	3.057.377,46
Časové rozlíšenie	16.305.365,05	16.599.162,59

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022

Stav záväzkov k 31.12.2022

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2022 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
dodávateľom	202.346	202.346	
zamestnancom	87.497,76	87.497,76	
poisťovniam	65.471,58	65.471,58	
daňovému úradu	14.872,72	14.872,72	
štátnemu rozpočtu			
leasing			
štátnym fondom			
ostatné záväzky	15.839	15.839	



iné záväzky Harmony	76.065,60	76.065,60	
Záväzky spolu k 31.12.2022	462.092,66	462.092,66	

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2022

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru/NFV	Ročná splátka istiny za rok 2022	Ročná splátka úrokov za rok 2022	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2022	Rok splatnosti
VÚB	Investičný úver	1.174.924,46	133.920,00	5.413,56	371.404,56	2027
VÚB	Investičný úver	331.344	64.598,18	32,30	0	2022
Prima banka	Investičný úver	2.400.000	-	10.676,74	706.317,54	2023

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 **285.973** EUR schválená mestským zastupiteľstvom dňa 17.9.2020 uznesením č. 115/2020. Prvá splátka bude v roku 2024 a posledná splátka v roku 2027. Ročná splátka predstavuje čiastku 71.493 EUR. Dlžník môže predčasne splatiť celkovú sumu poskytnutej návratnej finančnej výpomoci alebo jej časť.

V roku 2022 bol mestským zastupiteľstvom schválený úver vo výške 1.400.000 EUR.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

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



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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:	12.272.447,51
- skutočné bežné príjmy mesta	11.768.584,66
- skutočné bežné príjmy RO	503.862,85
Spolu bežné príjmy mesta a RO k 31.12.2021*	
Celková suma dlhu mesta k 31.12.2022:	3 057 377,46
- zostatok istiny z bankových úverov	2 771 404,46
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	285 973,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	
- zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu mesta k 31.12.2022	3 057 377,46
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	
- z pôžičky z Fondu na podporu umenia	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu mesta	
Spolu upravená/znížená celková suma dlhu mesta k 31.12.2022**	3 057 377,46



Zostatok istiny k 31.12.2022**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2021*	§ 17 ods.6 písm. a)
3 057 377,46	12.272.447,51	24,91%

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

b) Výpočet dlhovej služby mesta podľa § 17 ods.6 písm. b):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:	
- skutočné bežné príjmy mesta	11.768.584,66
- skutočné bežné príjmy RO	503.862,85
Spolu bežné príjmy mesta a RO k 31.12.2021	12.272.447,51
Bežné príjmy mesta a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	3.608.097,01
- dotácie zo ŠR	
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	1.094,80
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
- príjmy podľa osobitných predpisov	
- príjmy z grantov	273.919,24
Spolu bežné príjmy mesta a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2021	
Spolu upravené/znížené bežné príjmy k 31.12.2021*	8.389.336,46
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004 (bankový úver krátkodobý - splátka istiny)	64.598,18
- 821005 (bankový úver dlhodobý - splátka istiny)	133.920,00
- 821007 (úver zo ŠFRB - splátka istiny)	
- 821009 (dodávateľský úver - splátka istiny)	
- 651002 (bankový úver - splátka úrokov)	16.122,70
- 651003 (úver zo ŠFRB a ostatné subjekty VS - splátka úrokov)	
- 651004 (dodávateľský úver a ostatní veritelia - splátka úrokov)	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2022**	214.640,88



Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2022**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2021*	§ 17 ods.6 písm. b)
214 640,88	8.389.336,46	2,56%

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

7. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Mesto je zriaďovateľom dvoch príspevkových organizácií:

a) Rozpočtové hospodárenie za rok 2022:

Mestské kultúrne a informačné centrum:

Príjmy	539 553,51 EUR
<u>Výdavky</u>	<u>503 492,53 EUR</u>
Zostatok rozpočtových prostriedkov	36 060,98 EUR

Verejnoprospešné služby Stupava:

Príjmy	1 326 959,39 EUR
<u>Výdavky</u>	<u>1 319 606,05 EUR</u>
Zostatok rozpočtových prostriedkov	10 095,50 EUR

b) Účtovné hospodárenie za rok 2022:

Mestské kultúrne a informačné centrum:

Náklady	564 928,14 EUR
<u>Výnosy</u>	<u>565 070,07 EUR</u>
Hospodársky výsledok – zisk	141,93 EUR

Verejnoprospešné služby Stupava:

Náklady	1 303 108,62 EUR
---------	------------------



Výnosy	1 356 111,41 EUR
Hospodársky výsledok - strata	+ 53 002,79 EUR

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

Mesto v roku 2022 poskytlo dotácie v súlade so VZN č. 3/2015 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Príjemca dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
Slovenský zväz protifašistických bojovníkov ZO Stupava	400	400	-
Modrá Sova, o.z.	300	300	-
Skupina historického šermu URSUS	600	600	-
Slovenský zväz telesne postihnutých ZO Stupava	650	650	-
Občianske združenie Stupavská Nevädza	1 800	1 800	-
Slovenský Červený kríž Miestny spolok Stupava I.	700	700	-
Lukostrelecký klub Stupava	500	500	-
Tenisový klub TC Stupava	350	350	-
Jednota dôchodcov Slovenska ZO Stupava	650	650	-
HUDBA V ČASE	400	400	-
Občianske združenie Pohodka	1 400	1 400	-
FKM Stupava	3 000	3 000	-
Slovenský zväz chovateľov ZO Stupava	700	700	-
Dobrovoľný hasičský zbor Stupava	5 000	5 000	-
Slovenský zväz záhradkárov ZO 6-19 Stupava	1 500	1 500	-
Slovenský rybársky zväz Obvodná organizácia Stupava	500	500	-
Stolnotenisový klub Priatelia stolného tenisu PST	600	600	-
Arte.via	300	300	-



TEKLA, o.z.	300	300	-
Tanečná skupina DEVIL'S	450	450	-
Másterský potravinový spolok v Stupave	1 500	1 500	-
Školský futbalový klub Stupava	350	350	-
HC Tatran Stupava	9 000	9 000	-
OZ Rodičovské združenie pri ZUŠ v Stupave	600	600	-
Alternatívne kultúrne fórum	250	250	-
Klub slovenských turistov Tatran Stupava	350	350	-
Rodičovské združenie MŠ Janka Kráľa	400	400	-
Stupavjan	2 100	2 100	-
Šarkan tím	350	350	-
Spolu	35 000	35 000	-

K 31.12.2022 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2015 o dotáciách.

9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto podniká na základe živnostenského oprávnenia č.120-23477 zo dňa 12.4.2019 Predmetom podnikania sú reklamné a marketingové činnosti:

V roku 2022 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady 10 555,26 EUR

Celkové výnosy 10 555,26 EUR

Hospodársky výsledok - zisk 0 EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.



10. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má 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 (stĺ.2 - stĺ.3)
MŠ Marchegská	303.722,60	303.665,56	57,04
MŠ Janka Kráľa	592.237,93	592.145,44	92,49
MŠ Ružová	412.208,98	412.160,81	48,17
MŠ Hviezdoslavova	143.163,50	143.127,07	36,43
Základná umelecká škola	677.981,00	677.923,41	57,59
Základná škola	205.361,09	205.030,99	330,10
Základná škola-kapitálové výdavky	8.896,45	8.896,45	0
Školský klub detí	470.167,00	470.167,00	0



Školská jedáleň	234.637,00	234.637,00	0
Školské športové strediská	50.000	50.000	0

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
MŠ Marchegská	22.004,58	22.004,58	0
MŠ Janka Kráľa	53.001,05	53.001,05	0
MŠ Ružová	32.786,68	32.786,68	0
MŠ Hviezdoslavova	8.401,69	8.401,69	0
Základná škola	3.234.936,00	3.234.936,00	0
ZUŠ	92.618,00	92.618,00	0

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

- prostriedky zriaďovateľa

v EUR

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
Mestské kultúrne a informačné centrum	447.500	447.500	0
Verejnoprospešné služby Stupava -BV	973.106,05	973.106,05	0
Verejnoprospešné služby Stupava -KV	-	-	0

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

v EUR

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
VaK s.r.o.	65.000	65.000	0

b) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

v EUR

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
BSK	16.165	16.165	0
Environmentálny fond	13.609,94	13.609,94	0

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

12. Návrh uznesenia

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavnej kontrolórky k návrhu záverečného účtu za rok 2022.

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2022.

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

a Mestské zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 571 022,79 EUR.