



MESTO MALACKY

Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva mesta Malacky

Číslo materiálu: Z30/2022

Názov materiálu :

Návrh na schválenie Záverečného účtu mesta Malacky za rok 2021

Príloha: Zhrnutie a návrh uznesení

Spracovala : Bc. Katarína Orgoňová, vedúca OE
referenti oddelenia ekonomiky a MsÚ

Predkladá : Bc. Katarína Orgoňová, vedúca OE

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 19.04.2022

Záverečný účet schválený MsZ dňa, uznesením č.

Malacky, dňa 05.05.2022

Zhrnutie a návrh uznesení

I. Zhrnutie:

1.1. Východisko:

Cieľom materiálu je podať ucelený obraz o hospodárení mesta za rok 2021 a zúčtovanie vzťahov so zriadenými a založenými organizáciami a následné schválenie záverečného účtu mesta v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

1.2. Stručný súhrn informácií:

Mesto Malacky predkladá v zmysle § 16 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov návrh na schválenie celoročného hospodárenia za rok 2021. Obsahom predloženého materiálu je rozpočet mesta na rok 2021, rozbor plnenia príjmov za rok 2021, rozbor čerpania výdavkov za rok 2021, použitie prebytku hospodárenia za rok 2021, tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu, bilancia aktív a pasív k 31.12.2021, prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021, hospodárenie príspevkových organizácií, usporiadanie finančných vzťahov voči zriadeným a založeným právnickým osobám, ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom, štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí, rozpočtom VÚC, hodnotenie plnenia programov mesta. Súčasťou záverečného účtu je správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2021.

1.3. Dôvodová správa:

Mesto je povinné v zmysle § 16 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov po skončení rozpočtového roka údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracovať do záverečného účtu, ktorý predkladá na prerokovanie mestskému zastupiteľstvu. Pred schválením sa návrh záverečného účtu mesta predkladá na verejnú diskusiu podľa zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov. K návrhu na schválenie záverečného účtu mesta spracuje stanovisko hlavný kontrolór mesta s odporúčením schváliť celoročné hospodárenie za rok 2021 bez výhrad alebo s výhradami. V zmysle § 16 ods. 10 sa prerokovanie záverečného účtu mesta uzatvára jedným z výrokov:

- a) celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad,
- b) celoročné hospodárenie sa schvaľuje s výhradami.

Ak sa záverečný účet schváli s výhradami, MsZ je povinné prijať opatrenia na nápravu nedostatkov. Návrh záverečného účtu mesta sa musí prerokovať najneskôr do šiestich mesiacov po uplynutí rozpočtového roka. Okrem toho, či schváli MsZ záverečný účet s výhradou alebo bez výhrad, schvaľuje aj návrh na použitie prebytku hospodárenia za predchádzajúci rozpočtový rok. Prebytok hospodárenia z predchádzajúceho rozpočtového roka je zdrojom rezervného fondu, ktorý je možné na základe rozhodnutia MsZ zapojiť do rozpočtu mesta prostredníctvom príjmových finančných operácií.

Rozpočtové hospodárenie mesta 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. skončilo s prebytkom 1 302 702,45 eur. Zostatok finančných operácií k 31.12.2021 predstavuje čiastku 620 265,43 eur. Na základe uvedených skutočností rozpočtové hospodárenie mesta k 31.12.2020 skončilo vo výške 1 922 967,88 eur.

Prebytok rozpočtu v sume 1 302 702,45 eur zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume **563 798,33 eur** navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu **738 904,12 eur**

V zmysle ustanovenia § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby rezervného pri usporiadaní prebytku rozpočtu mesta podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z toho **z prebytku vylučujú:**

nevyčerpané bežné výdavky spolu vo výške 563 798,33 eur, z toho :

- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté zo ŠR v predchádzajúcom rozpočtovom roku na prenesený výkon štátnej správy v sume **159 616,61 eur** (ZŠ Dr. J. Dérera, ZŠ Záhorácka, ZŠ Štúrova),
- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté zo ŠR v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **170,68 eur** na opatrovanú,
- nevyčerpané prostriedky z poplatku za rozvoj prijaté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške **347 257 eur**,
- nevyčerpané prostriedky na fond prevádzky, údržby a opráv podľa ustanovenia § 18 ods. 2 zákona č. 443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume **21 676,15 eur**,
- nevyčerpané prostriedky z konečných účtov školských jedální vo výške **35 077,89 eur**, ktoré 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.

- **Zostatok finančných operácií v sume 620 265,43 eur** 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 navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu **620 265,43 eur**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2021 vo výške **1 359 169,55 EUR**.

1.4. Iné náležitosti, alternatívy a varianty riešenia, zdroje informácií:

Účtovná závierka za rok 2021

Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2021

Čerpanie rozpočtu mesta k 31.12.2021

Účtovná závierka organizácií zriadených mestom

Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov

Zhrnutie a návrh uznesenia

II. Návrh uznesenia

2.1. Návrh uznesenia predkladateľa:

Mestské zastupiteľstvo v Malackách

1) berie na vedomie

- a) správu audítora za rok 2021
- b) predloženú dôvodovú správu (Zhrnutie, mat. Z30/2022) k návrhu Záverečného účtu mesta Malacky za rok 2021

2) schvaľuje

- a) Záverečný účet a celoročné hospodárenie mesta Malacky za rok 2021 **bez výhrad**
- b) použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **738 904,12 eur**
- c) použitie zostatku **finančných operácií** na tvorbu rezervného fondu vo výške **620 265,43 eur**

Záverečný účet mesta Malacky za rok 2021



Predkladá : Bc. Katarína Orgoňová – vedúca OE

Spracovali: ekonomické oddelenie

V Malackách dňa: 19. apríla 2022

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa: 19. apríla 2022

V Malackách, apríl 2022

Kompletný návrh Záverečného účtu mesta Malacky za rok 2021 v tlačovej podobe je k nahliadnutiu a pripomienkovaniu u Bc. Kataríny Orgoňovej na 3. poschodí č. dverí 311 a u pani Jany Matúškovej, na 4. poschodí na sekretariáte MsÚ.

Malacky, dňa 05.05.2022

Záverečný účet mesta Malacky za rok 2021

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2021
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
10. Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2021
11. Čerpanie rozpočtu mesta k 31.12.2021 – tabuľková časť
12. Hodnotenie plnenia programov mesta - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Záverečný účet mesta Malacky za rok 2021

1. Rozpočet mesta na rok 2021

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2021. Mesto v roku 2021 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 2021 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2021.

Rozpočet Mesta Malacky bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 11.12.2020 uznesením č.110/2020.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 20.01.2021 uznesením MsZ č. 2/2021
- druhá zmena schválená dňa 03.02.2021 rozpočtovým opatrením primátora č. 1
- tretia zmena schválená dňa 06.04.2021 rozpočtovým opatrením primátora č. 2
- štvrtá zmena schválená dňa 24.06.2021 uznesením MsZ č.65/2021
- piata zmena schválená dňa 01.07.2021 rozpočtovým opatrením primátora č. 3
- šiesta zmena schválená dňa 02.09.2021 rozpočtovým opatrením primátora č. 4
- siedma zmena schválená dňa 27.10.2021 rozpočtovým opatrením primátora č. 5
- ôsma zmena schválená dňa 02.12.2021 rozpočtovým opatrením primátora č. 6

Rozpočet mesta k 31.12.2021

	Schválený rozpočet	Rozpočet po poslednej zmene	Plnenie rozpočtu
Príjmy celkom	23 241 860	27 074 039	22 015 799,75
z toho :			
Bežné príjmy mesta	18 507 799	19 198 945	19 236 464,14
Bežné príjmy v RO	850 441	929 354	750 286,69
Kapitálové príjmy mesta	2 991 903	4 901 249	1 000 970,34
Kapitálové príjmy v RO		4 343	4 343,11
Finančné príjmy	891 717	2 040 148	1 023 735,47
Výdavky celkom	23 241 860	27 074 039	20 092 831,87
z toho :			
Bežné výdavky mesta	8 766 080	9 568 899	8 635 541,36
Bežné výdavky v RO	8 478 981	8 937 799	8 545 238,70
Kapitálové výdavky mesta	5 584 653	8 090 355	2 443 975,33
Kapitálové výdavky v RO		64 840	64 606,44
Finančné výdavky	412 146	412 146	403 470,04
Rozpočtové hospodárenie mesta	0	0	1 922 967,88

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
27 074 039	22 015 799,75	81,32

Z rozpočtovaných celkových príjmov 27 074 039 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 vo výške 22 015 799,75 eur, čo predstavuje plnenie na 81,32 %.

1) Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
19 198 945	19 236 464,14	100,20

Z rozpočtovaných bežných príjmov 19 198 945 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 vo výške 19 236 464,14 eur, čo predstavuje plnenie na 100,20 %.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
13 379 703	13 416 597,79	100,28

111 003 Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 7 203 003 eur z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2021 poukázané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu v sume 7 600 379,71 eur, čo predstavuje plnenie na 105,52 %.

121 Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 4 450 000 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 4 352 461,49 eur, čo predstavuje plnenie na 97,81 %. Príjmy dane z pozemkov dosiahli sumu 917 367,48 eur, dane zo stavieb boli v sume 3 251 118,97 eur a dane z bytov boli v sume 183 975,04 eur. K 31.12.2021 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 138 321,55 eur, čo predstavuje zvýšenie pohľadávok o 32 709,80 eur. (K 31.12.2020 mesto evidovalo pohľadávky vo výške 105 611,75 eur).

131 001 Daň za psa

Z rozpočtovaných 24 000 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 23 357,74 eur, čo predstavuje plnenie na 97,32 %. K 31.12.2021 mesto eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 5 748,33 eur.

133 004 Daň za predajné automaty

Skutočný príjem k 31.12.2021 bol v sume 2 700 eur.

133 006 Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 35 000 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 33 943,54 eur, čo predstavuje plnenie na 96,98 %. K 31.12.2021 mesto eviduje pohľadávky na dani za ubytovanie v sume 5 075,20 eur.

133 012 Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 25 000 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 12 880,05 eur, čo predstavuje plnenie na 51,52 %. K 31.12.2021 mesto eviduje pohľadávky na dani za verejné

priestranstvo vo výške 495,60 eur, čo predstavuje zníženie pohľadávok o 181,60 eur. (K 31.12.2020 mesto evidovalo pohľadávky vo výške 677,20 eur).

133 013 Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 985 000 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 1 026 084,53 eur, čo predstavuje plnenie na 104,17 %. K 31.12.2021 mesto eviduje pohľadávky za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 184 158,07 eur, čo predstavuje zvýšenie pohľadávok o 30 052,47 eur. (K 31.12.2020 mesto evidovalo pohľadávky vo výške 154 105,60 eur). Drobný stavebný odpad uložený na skládku dosiahol výšku plnenia 16 503,73 eur.

133 015 Poplatok za rozvoj

Z rozpočtovaných 640 000 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 347 257 eur, čo predstavuje plnenie na 54,26 %. K 31.12.2021 mesto eviduje pohľadávky za poplatok za rozvoj vo výške 323 583 eur, čo predstavuje zníženie pohľadávok o 124 392 eur. (K 31.12.2020 mesto evidovalo pohľadávky vo výške 447 975 eur).

160 Sankcie v daňovom konaní – skutočný príjem dosiahol výšku 1 030 eur.

Za obdobie roka 2021 mesto vykazuje zvýšenie pohľadávok oproti roku 2020 za dane z nehnuteľnosti a poplatok za komunálny odpad o 62 762,27 eur. Uvedené pohľadávky mesta sa zvýšili z 259 717,35 eur evidované v roku 2020, na sumu 322 479,62 eur k 31.12.2021.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
662 591	682 802,18	103,05

210 Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 309 031 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 333 622,68 eur čo predstavuje plnenie na 107,96 %.

212 001 Poplatok za dobývací priestor

Z rozpočtovaných 440 eur bol skutočný príjem 1 686,70 eur. Uvedená daň bola mestu poukázaná z Hlavného banského úradu a Ministerstva životného prostredia.

212 002 Príjem z prenájmu pozemkov

Z rozpočtovaných 57 000 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 54 975,84 eur, čo predstavuje plnenie na 96,45%. Ide o príjmy z prenájmu pozemkov v lokalite Vampíl vo výške 36 452,60 eur, príjmy z prenájmu, na ktorých sú umiestnené hnutelné zariadenia na poskytovanie služieb a obchodu vo výške 12 814,28 eur, príjem z prenájmu hrobových miest dosiahol v roku 2021 čiastku 5 708,96 eur.

212 003 Príjem z prenájmu bytových a nebytových priestorov

Z rozpočtovaných 250 725 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 245 886,22 eur, čo predstavuje plnenie na 98,07 %. Ide o príjmy z prenájmu v budove na Radlinského ulici, ktorý dosiahol sumu 1 100,03 eur a z prenájmu strechy na budove na Radlinského 11 165 eur. Príjmy z prenájmu budovy Inkubátora vo výške 100 706,31 eur a príjem z prenájmu ostatného majetku (v tom byty Hlboká) predstavuje príjem z prenájmu majetku vo vlastníctve mesta, ktorý dosiahol sumu 2 734,96 eur. Príjem z prenájmu za nájomné byty na ulici Pri Maline dosiahol sumu 130 179,92 eur. Prehľad plnenia príjmov všetkých položiek v rámci tejto časti rozpočtu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

	Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2021 v eurách	Rozpočet po schválených zmenách v eurách	Plnenie rozpočtu k 31.12. 2021 v eurocentoch	Plnenie rozpočtu k 31.12.2021 v %
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	309 031	309 031	333 622,68	107,96
211 003	Dividendy			30 208,12	
212 001	Dobývací priestor	440	440	1 686,70	383,34
212 002	Prenájom pozemkov	52 000	52 000	49 266,88	94,74
212 002	Prenájom hrobových miest	5 000	5 000	5 708,96	114,18
212 003	Prenájom NBP - Radlinského ul.	1 440	1 440	1 100,03	76,39
212 003	Prenájom strechy - Radlinského ul.	10 420	10 420	11 165,00	107,15
212 003	Prenájom budovy Inkubátora	110 000	110 000	100 706,31	91,55
212 003	Prenájom ostatného majetku, byty Hlboká	1 365	1 365	2 734,96	200,36
212 003	Prenájom nájomných bytov Pri Maline	127 500	127 500	130 179,92	102,10
212 004	SPP - distribúcia	866	866	865,80	99,98

220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 220 060 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 187 216,52 eur, čo predstavuje plnenie na 85,08 %.

221 004 Správny poplatok za výherné hracie automaty

Z rozpočtovaných 1 500 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 100,00 eur, čo predstavuje plnenie na 6,67 %.

221 004 Ostatné správne poplatky

Z rozpočtovaných 75 000 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 67 113,50 eur, čo predstavuje plnenie na 89,48 %. Ide o príjem za úkony stavebného úradu, životného prostredia, matriky, evidencie obyvateľstva a iné.

222 003 Pokuty za porušenie predpisov

Z rozpočtovaných 12 000 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 36 590,69 eur, čo predstavuje plnenie na 304,92 %. Pokuty vyrúbené MsP boli vo výške 16 234,69 eur, ÚVaŽP a ostatné vo výške 20 356 eur.

223 001 Poplatky za predaj výrobkov, tovarov a služieb

Z rozpočtovaných 54 000 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 51 284,33 eur, čo predstavuje plnenie na 94,97 %. Položka zahŕňa príjmy za služby domu smútku, predaj druhotných surovín, pult centrálnej ochrany, reklama v médiách, ostatné tovary a služby.

223 002 Za školy a školské zariadenia

Z rozpočtovaných 61 600 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 25 888 eur, čo predstavuje plnenie 42,03 % - ide o príspevok rodičov za detské jasle.

229 005 Poplatok za znečistenie ovzdušia

Z rozpočtovaných 6 000 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 6 240,00 eur, čo predstavuje plnenie na 104 %.

Prehľad plnenia jednotlivých položiek k 31.12.2021 v tejto časti rozpočtu je uvedený v tabuľke.

	Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2021 v eurách	Rozpočet po schválených zmenách v eurách	Plnenie rozpočtu k 31.12. 2021 v eurocentoch	Plnenie rozpočtu k 31.12.2021 v %
220	Poplatky a iné platby	221 060	220 060	187 216,52	85,08
221 004	Správny poplatok za výherné hracie automaty	1 500	1 500	100,00	6,67
221 004	Ostatné správne poplatky	75 000	75 000	67 113,50	89,48
222 003	Pokuty za porušenie predpisov	12 000	12 000	36 590,69	304,92

223 001	Za služby domu smútku	7 000	7 000	2 160,33	30,86
223 001	Pult centrálnej ochrany	40 000	40 000	42 911,03	107,28
223 001	Reklama v médiách	3 000	3 000	1 881,10	62,70
223 001	Ostatné služby a tovary	4 000	4 000	4 331,87	108,30
223 002	Detské jasle – príspevok od rodičov	61 600	61 600	25 888,00	42,03
223 003	Detské jasle - stravné	9 960	9 960	0,00	0,00
223 004	Za výrub drevín	1 000	0	0,00	
229 005	Znečisťovanie ovzdušia	6 000	6 000	6 240,00	104,00

240 Úroky z úverov a vkladov

Z rozpočtovaných 500 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 0,00 eur.

290 Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 133 000 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 161 962,98 eur, čo predstavuje plnenie na 121,78 %.

Prehľad plnenia príjmov v týchto dvoch častiach je uvedený v nasledovnej tabuľke.

	Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2021 v eurách	Rozpočet po schválených zmenách v eurách	Plnenie rozpočtu k 31.12. 2021 v eurocentoch	Plnenie rozpočtu k 31.12.2021 v %
290	Iné nedaňové príjmy	122 000	133 000	161 962,98	121,78
292 006	Z náhrad z poistného plnenia			1 555,88	
292 008	Lotérie a im podobné hry	100 000	100 000	100 148,66	100,15
292 012	Dobropisy	10 000	20 000	29 502,54	147,51
292 017	Z vratiek			369,72	
292 019	Refundácie ostatné	2 000	2 000	1 874,12	93,71
292 027	Finančná náhrada za výrub drevín		1 000	500,00	50,00
292 027	Iné nedaňové príjmy, vecné bremena	5 000	5 000	22 727,25	454,55
292 027	NB nedoplatky z vyúčtovania služieb	5 000	5 000	5 284,81	105,70

c) granty a transfery

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
5 156 651	5 137 064,17	99,62

Mesto prijalo v roku 2021 nasledovné granty a transfery:

Poskytovateľ	Účel	Rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť
Dobrovoľná požiarna ochrana	Materiálno-technické vybavenie DHZ	1 400	1 400,00
Okresný úrad Malacky	Matričný úrad	17 573	17 572,16
Okresný úrad Malacky	Hlásenie pobytu občanov a register obyvateľov	5 764	5 764,11
Okresný úrad Malacky	Register adries	199	198,80
Min. dopravy a výstavby SR Bratislava	ŠFRB	15 945	15 944,71
Min. dopravy a výstavby SR Bratislava	Stavebný úrad	22 634	22 633,74
Okresný úrad Bratislava	Životné prostredie	1 712	1 711,76
Štatistický úrad SR	Sčítanie domov a bytov	1 192	1 196,00
Štatistický úrad SR	Sčítanie obyvateľstva	21 565	21 565,15

Malacky, dňa 05.05.2022

Okresný úrad Bratislava	Školský úrad	18 290	18 290,00
Okresný úrad Bratislava	Vzdelávacie poukazy	37 223	37 223,00
Okresný úrad Bratislava	Dopravné žiakov	5 880	5 880,00
Okresný úrad Bratislava	Sociálne znevýhodnené prostredie	1 900	1 900,00
Okresný úrad Bratislava	Vojnové hroby	143	143,20
Min. dopravy a výstavby SR Bratislava	Pozemné komunikácie	755	754,57
Okresný úrad Bratislava	Školstvo	3 865 343	3 865 343,00
ÚPSVaR Malacky	Strava pre deti	266 780	266 780,00
Okresný úrad Bratislava	Asistenti učiteľa	47 183	47 793,00
ÚPSVaR Malacky	Školské pomôcky	780	780,20
Okresný úrad Bratislava	Učebnice	33 508	33 508,00
Okresný úrad Bratislava	Odchodné	5 989	5 989,00
Metodicko-pedagogické centrum	Projekt: „Pomáhajúce profesie“	105 024	99 912,04
MV SR + MH SR	Ref. Epidemiologických výdavkov – Covid 19	235 142	235 383,95
MV SR + MH SR	Ref. Epidemiologických výdavkov – Covid 19- v školách	44 085	44 085,00
ÚPSVaR Malacky	Chránená dielňa	32 500	37 302,48
ÚPSVaR Malacky	Chránené pracovisko	3 596	2 778,33
ÚPSVaR Malacky	Rodinné prídavky, rodičovský príspevok	13 000	6 987,71
Sociálna poisťovňa	Dôchodok opatrovanej	4 662	4 662,03
Ministerstvo práce soc. vecí a rodiny	Zariadenie sociálnych služieb pri MsCSS	233 160	233 159,97
Ministerstvo práce soc. vecí a rodiny	Útulok pri MsCSS	8 082	8 081,51
Ministerstvo práce soc. vecí a rodiny	Denný stacionár	55 032	55 032,03
Ministerstvo práce soc. vecí a rodiny	Dotácia na vitamíny pre MsCSS	2 080	2 080,00
Ministerstvo práce soc. vecí a rodiny	Terénna sociálna práca	32 000	25 698,72
Okresný úrad Malacky	Voľby		
Transfer od iných obcí	Na činnosť CVCČ	7 000	0,00
MV SR	Čítame radi	800	800,00
MV SR	Digitálne technológie	8 000	8 000,00
MŠVVaŠ	Projekt "Podpora DPŠ a RŠ"	730	730,00
Spolu:		5 156 651	5 137 064,17

2) Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
4 901 249	1 000 970,34	20,42

233 Príjem z predaja pozemkov

Skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 652,00 eur. Predaj pozemkov bol zrealizovaný v súlade s uzneseniami MsZ.

300 Granty a transfery

Z rozpočtovaných 4 901 249 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 1 000 318,34 eur, čo predstavuje plnenie na 20,41 %.

V roku 2021 mesto získalo nasledovné kapitálové granty a transfery :

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
1.	Nadacia EPH	10 000,00	Rekonštrukcia DI
2.	POZAGAS a.s.	33 000,00	Zateplenie vilky ZŠ dr. J. Déreera
3.	BSK	122 000,00	Skvalitnenie starostlivosti v regióne Malacky – transfer pre Nemocničnú a.s.
4.	Európska komisia	14 995,00	Internetové pripojenie free v meste Malacky
5.	MIRRI SR	442 133,37	Projekt: „ Cyklotrasa Pezinská - Priemyselný park“
6.	MIRRI SR	96 398,19	Projekt: „ Nové učebne - ZŠ Záhorácka“
6.	MIRRI SR	1 282,50	Projekt: „ MŠ Záhorácka“
7.	MIRRI SR	267 009,28	Projekt: „ Zariadenie starostlivosti o deti do 3 rokov“
8.	BSK	13 500,00	Revitalizácia – Sasinkova park
	Spolu:	1 000 318,34	

Kapitálové granty boli riadne zúčtované s poskytovateľom a zmluvnými podmienkami. Rozpočítané granty na projekty „Cyklotrasa Družstevná-Radlinského“ a „Cyklotrasa Partizánska – Cesta mládeže“ neboli poskytnuté.

3) Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
2 040 148	1 023 735,47	50,18

Z rozpočítaných 2 040 148 eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 1 023 735,47 eur, čo predstavuje plnenie na 50,18 %.

V roku 2019 bol prijatý úver v sume 3 000 000 eur schválený mestským zastupiteľstvom dňa 28.05.2019 uznesením č. 54/2019, ktorý bol čerpaný v roku 2021 vo výške 555 915,99 eur na rekonštrukciu miestnych komunikácií 293 033,46 eur, modernizáciu verejného osvetlenia 142 298,15 eur, rekonštrukciu odvodnenia komunikácie Hurbanova ul. 37 594,34, obnova vilky ZŠ J. Déreera 37 391,86 eur, rekonštrukcia synagógy 34 731,95 eur a Cyklotrasu Pezinská – priemyselný park 10 866,23 eur. Zostatok poskytnutého úveru vo výške 1 000 000 eur bude použitý v nasledujúcom roku.

V roku 2021 boli použité :

- nevyčerpané prostriedky z fondu rozvoja bývania 13 173,58 eur
- nevyčerpané prostriedky z fondu opráv NB pri Maline 12 423,78 eur
- nevyčerpané prostriedky z poplatku za rozvoj 162 491,16 eur
- nevyčerpané prostriedky z darov a náhradnej výsadby 30 249,81 eur
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v ZŠ a MŠ 249 481,15 eur

4) Príjmy rozpočítových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
929 354	750 286,69	80,73

Malacky, dňa 05.05.2022

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Materská škola.....	281 961,38 eur
Základná škola – Záhorácka.....	117 614,90 eur
Základná škola – Štúrova.....	79 943,01 eur
Základná škola – Dr. J. Déreera.....	113 247,58 eur
Základná umelecká škola.....	132 743,83 eur
Centrum voľného času	24 775,99 eur

Podrobné informácie o príjmoch rozpočtových organizácií mesta sú uvedené v Správach o hospodárení týchto organizácií za rok 2021, ktoré sú predmetom rokovania MsZ.

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
4 343	4 343,11	100

ZŠ Záhorácka – dar od Združenia rodičov pri Základnej škole – obstaranie kamerového systému 4 343,11 eur

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
27 074 039	20 092 831,87	74,21

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 27 074 039 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 20 092 831,87 eur čo predstavuje 74,21 % čerpanie.

1) Bežné výdavky :

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
9 568 899	8 635 541,36	90,25

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 9 568 899 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 8 635 541,36 eur, čo predstavuje 90,25 % čerpanie.

v tom :

Oddiel	Rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
Všeobecné verejné služby	3 187 153	2 964 660,66	93,02
Verejný poriadok	679 500	661 152,20	97,30
Ekonomická oblasť	514 251	438 553,27	85,28
Ochrana životného prostredia	1 754 004	1 467 577,29	83,67
Bývanie a občianska vybavenosť	356 479	313 692,32	88,00
Zdravotníctvo	175 568	155 679,40	88,67

Rekreácia, kultúra a náboženstvo	1 179 580	997 113,02	84,53
Vzdelávanie	307 648	306 687,40	99,69
Sociálne zabezpečenie	1 414 716	1 330 425,80	94,04
Spolu	9 568 899	8 635 541,36	90,25

a) Oddiel 01 – Všeobecné verejné služby

V časti výdavky verejnej správy sa z rozpočtovaných výdavkov 3 187 153 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 2 964 660,66 eur, čo predstavuje 93,02 % čerpanie.

610 – Mzdy zamestnancov a volených predstaviteľov mesta sa čerpali v celkovom objeme 1 255 144,05 eur, čo predstavovalo 92,02 % čerpanie.

620 – Poistné a príspevok do poisťovní zamestnancov mesta boli skutočne čerpané v sume 496 696,57 eur a poslancov MsZ a členov komisií dosiahli sumu 13 284,58 eur.

630 – Tovary a služby sa vyčerpani v objeme 1 032 275,10 eur, čo predstavovalo 91,49 % čerpanie. Projekt -Elektronizácia miest Malacky a Stupava – finančné prostriedky boli vyčerpané vo výške 21 862,18 eur.

631 – Cestovné náhrady pri služobných cestách zamestnancov MsÚ dosiahli výšku 126,24 eur čo predstavuje 12,62 % čerpanie.

632 – Energie, voda a komunikácie boli vyčerpané v sume 70 976,05 eur. Výdavky sa čerpali najmä na spotrebu elektrickej energie vo výške 2 433,26 eur, na dodávku tepla 27 320,88 eur, na spotrebu vody 3 671,85 eur. Celkové výdavky na poštovné boli čerpané vo výške 26 847,74 eur, telefón vo výške 7 524,50 eur a internetové služby vo výške 3 177,82 eur.

633 – Materiál bol vyčerpaný v celkovej výške 73 603,29 eur, čo predstavovalo čerpanie na 60,82 %. Prehľad čerpania jednotlivých podpoložiek je uvedený v tabuľke.

	Ukazovateľ	Schválený rozpočet po posledných zmenách 2021 v eurách	Čerpanie rozpočtu k 31.12. 2021 v eurocentoch	Čerpanie rozpočtu v %
633	Materiál	121 017	73 603,29	60,82
633 001	Interiérové vybavenie	9 000	3 749,20	41,66
633 002	Výpočtová technika	11 500	4 932,59	42,89
633 003	Telekomunikačná technika	2 000	1 863,67	93,18
633 004	Stroje, prístroje, zariadenia	5 000	1 925,99	38,52
633 006	Všeobecný materiál	40 917	24 715,90	60,40
633 007	Špeciálny materiál	100	0,00	0,00
633 009	Odborná literatúra	4 000	3 003,91	75,10
633 010	Pracovné prostriedky	1 000	0,00	0,00
633 016	Reprezentačné fondy - zahraničné vzťahy	1 500	92,00	6,13
633 016	Reprezentačné fondy - orgány mesta	14 000	4 299,34	30,71
633 018	Licencie	32 000	29 020,69	90,69

634 - Dopravné – výdavky spojené s prevádzkou a údržbou služobných motorových vozidiel dosiahli v roku 2021 čiastku 24 501,77 eur, z čoho na pohonné látky sa vyčerpano 3 996,07 eur, na servis a údržbu, diaľničné známky 1 419,81 eur, na poistenie vozidiel sa čerpali výdavky vo výške 18 885,89 eur a diaľničné známky 200 eur.

635 - Rutinná a štandardná údržba – výdavky sa v roku 2021 čerpali v sume 88 681,26 eur, z čoho na údržbu informačného systému sa čerpali výdavky vo výške 35 819,14 eur, na opravu klimatizácie, servis výťahu a oprava strechy administratívnej budovy sa čerpali výdavky v sume 49 308,88 eur, údržba PC siete vo výške 3 553,24 eur .

636 - Nájomné – mesto si na plnenie svojich úloh a funkcií prenajímalo majetok alebo zariadenia vo vlastníctve iných subjektov a na túto činnosť vynaložilo finančné prostriedky vo výške 20 336,53 eur, z čoho na prenájom pozemkov a registratúrneho strediska v rámci platných nájomných zmlúv sa vynaložili finančné prostriedky vo výške 14 035,69 eur, na prenájom kopírovacích zariadení sa čerpali finančné prostriedky vo výške 5 610,91 eur, prenájom kobercov umiestnených pri vstupe do budovy MsÚ sa čerpali finančné prostriedky v sume 689,93 eur.

637 - Ostatné služby sa čerpali v celkovom objeme 732 187,78 eur, čo predstavovalo čerpanie 97,28 %.

Prehľad čerpania finančných prostriedkov v jednotlivých podpoložkách je uvedený v nasledovnej tabuľke.

	Ukazovateľ	Schválený rozpočet po posledných zmenách 2021 v eurách	Čerpanie rozpočtu k 31.12. 2021 v eurocentoch	Čerpanie rozpočtu v %
637	Ostatné služby	752 650	732 187,78	97,28
637 001	Školenia, kurzy, semináre	13 000	10 284,24	79,11
637 002	Zahraničné vzťahy	1 500	740,00	49,33
637 003	Reklama, inzercia	7 500	5 276,87	70,36
637 004	Všeobecné služby	80 000	79 145,03	98,93
637 005	Špeciálne služby	132 000	129 659,16	98,23
637 006	Náhrady	6 000	5 953,17	99,22
637 007	Cestovné výdavky iným než vlastným zamestnancom	100	69,00	69,00
637 011	Štúdie, expertízy	10 000	8 328,02	83,28
637 012	Poplatky a odvody	35 300	34 307,69	97,19
637 013	Naturálne mzdy - ošatenie	350	99,58	28,45
637 014	Stravovanie zamestnancov verejnej správy	47 100	45 993,94	97,65
637 015	Poistenie majetku mesta	23 100	23 065,92	99,85
637 016	Prídely do sociálneho fondu	23 300	23 208,14	99,61
637 017	Provízia	1 400	1 162,34	83,02
637 018	Vrátenie príjmov z minulých rokov	15 400	15 376,92	99,85
637 026	Odmeny - poslanci MsZ, člen. komisií MsZ	56 000	51 340,20	91,68
637 027	Odmeny zamestnancov mimopr. pomeru	30 000	28 388,29	94,63
637 031	Pokuty a penále	1 500	1 237,36	82,49
637 035	Daň z príjmov právnických osôb	1 000	582,36	58,24
637 037	Vratky – zúčtovanie so ŠR	250 600	250 568,05	99,99
637 040	Kybernetická bezpečnosť	17 500	17 401,50	99,44

642 - Bežné transfery boli čerpané vo výške 26 812,13 eur, z toho výdavky na členské príspevky organizáciám, v ktorých je mesto členom 533,19 eur. Odchodné bolo vyplatené vo výške 8 122,00 eur, príspevok na stravovanie 5 936,40. Náhrada príjmu počas prvých desiatich dní práceneschopnosti zamestnancov mestského úradu bola čerpaná vo výške 11 044,54 eur a zriadenie vecného bremena 1 176,00 eur.

Výdavky v časti **finančná a rozpočtová oblasť** sa čerpali v sume 14 551,78 eur, z čoho na auditorské služby sa čerpali finančné prostriedky v objeme 6 080,62 eur, bankové poplatky dosiahli sumu 8 471,16 eur.

Výdavky na prenesený výkon štátnej správy na úseku **matriky a evidencie obyvateľstva a register adries**, ktoré boli kryté zdrojmi zo štátneho rozpočtu sa čerpali v objeme 23 535,07 eur.

Výdavky na **sčítanie domov a bytov a sčítanie obyvateľstva** boli čerpané vo výške 28 763,07 eur uhradil Štatistický úrad SR.

Výdavky v časti **transakcie verejného dlhu** na splácanie úrokov dosiahli v roku 2021 sumu

73 598,31 eur. Prehľad splácania úrokov za jednotlivé prijaté úvery je uvedený v nasledovnej tabuľke.

	Ukazovateľ	Schválený rozpočet po posledných zmenách 2021 v eurách	Čerpanie rozpočtu k 31.12. 2021 v eurocentoch	Čerpanie rozpočtu v %
01 70	Transakcie verejného dlhu	79 179	73 598,31	92,95
651 002	Splácanie úrokov (kaštieľ)	8 830	8 504,31	96,31
651 003	Splácanie úrokov (HBV Jánošíkova – úver zo ŠFRB)	23 136	23 135,37	100,00
651 002	Splácanie úrokov (HBV Jánošíkova – úver mesta)	1 743	1 743,07	100,00
651 002	Splácanie úrokov – úver na kúpu a rekonštrukciu nehnuteľnosti MŠ	70	69,16	98,80
651 002	Splácanie úrokov – verejné osvetlenie	1 800	1 340,42	74,47
651 002	Splácanie úrokov – II. etapa modernizácia VO a nadstavba MsCSS	26 000	22 533,07	86,67
651 002	Splácanie úrokov – 5163754674 – financovanie kapitálových výdavkov	3 600	3 345,83	92,94
651 002	Splácanie úrokov – 5165847093 - financovanie kapitálových výdavkov	14 000	12 927,08	92,34

b) Oddiel 03 – Verejný poriadok

V časti výdavky verejný poriadok sa z rozpočtovaných výdavkov 679 500 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 661 152,20 eur, čo predstavuje 97,30 % čerpanie.

Výdavky v časti **policajné služby** na činnosť mestskej polície dosiahli výšku

634 912,35 eur, čo predstavuje 99,78 % čerpanie. Výdavky na mzdy a odmeny zamestnancov MsP dosiahli výšku 414 405,53 eur a odvody zamestnávateľa na zdravotné a sociálne poistenie boli čerpané vo výške 149 960,49 eur. Výdavky na tovary a služby sa čerpali v celkovej výške 65 237,43 eur a náhrada príjmu počas PN a príspevkov na stravovanie vo výške 5 308,90 eur.

Prehľad čerpania výdavkov na tovary a služby v jednotlivých položkách je uvedený v nasledovnej tabuľke.

	Ukazovateľ	Schválený rozpočet po posledných zmenách 2021 v eurách	Čerpanie rozpočtu k 31.12. 2021 v eurocentoch	Čerpanie rozpočtu v %
630,640	Tovary a služby, Náhradu príjmu,	71 800	70 546,33	100,00
632	Energie, voda, komunikácie	12 700	12 419,11	97,79
633	Materiál	17 000	16 939,54	99,64
633	Materiál – preventívne aktivity	2 000	1 984,68	99,23
634	Dopravné	2 800	2 732,19	97,58
635	Štandardná a rutinná údržba	11 000	10 991,16	99,92
636	Nájomné a prenájom	300	251,09	83,70
637	Služby	20 100	19 919,66	99,10
642	Náhrada príjmu počas PN	4 000	3 934,70	98,37
642	Príspevok na stravovanie	1 900	1 374,20	72,33

Výdavky v časti **ochrana pred požiarmi** na činnosť dobrovoľného hasičského záchranného zboru boli vyčerpané vo výške 6 633,52 eur. Vyčerpané boli finančné prostriedky na materiál vo výške 3 050,56 eur na kancelárske a čistiace potreby, ochranné prostriedky a výstroj. Výdavky na dopravné v sume 674,14 eur boli použité na pohonné látky, technickú a emisnú kontrolu, opravu vozidiel a výdavky na služby v sume 1 508,82 eur boli použité na skupinové poistenie, školenia a občerstvenie. Dobrovoľná požiarna ochrana SR poskytla dotáciu vo výške 1 400 eur, ktorá bola použitá na nákup výstrojov a požiarného materiálu.

Výdavky spojené s činnosťou chránenej dielne v časti **verejný poriadok – ostatné výdavky** v rámci činnosti MsP dosiahli výšku 19 606,33 eur, pričom prevažná časť týchto výdavkov je krytá z prostriedkov Úradu práce sociálnych vecí a rodiny.

c) Oddiel 04 – Ekonomická oblasť

V časti ekonomická oblasť z rozpočtovaných výdavkov 514 251 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 438 553,27 eur, čo predstavuje 85,28 % čerpanie.

Výdavky v časti **všeobecná pracovná oblasť** boli čerpané na chránené pracovisko vo výške 2 778,33 eur a chránenú dielňu vo výške 8 334,99 eur. Použité boli na mzdy a príspevky do poisťovní. Uvedené výdavky boli čiastočne preplatené UPSVaR.

Výdavky v časti **veterinárna oblasť** boli čerpané vo výške 28 413,86 eur na prevádzku karanténnej stanice vo výške 17 130,94 eur a veterinárnu starostlivosť v meste vo výške 11 282,92 eur.

Výdavky v časti **cestná doprava** sa vynaložili v roku 2021 z rozpočtu mesta finančné prostriedky v sume 399 026,09 eur.

Prehľad čerpania výdavkov v časti cestná doprava po jednotlivých podpoložkách je uvedený v tabuľke.

	Ukazovateľ	Schválený rozpočet po posledných zmenách 2021 v eurách	Čerpanie rozpočtu k 31.12. 2021 v eurocentoch	Čerpanie rozpočtu v %
04 51	Cestná doprava	474 955	399 026,09	84,01
610	Mzdy (prenesená kompetencia) – PK	755	754,57	99,94
632 002	Stočné pod MK, verejným priestranstvom	125 700	125 683,76	99,99
600	Údržba, čistenie a oprava MK, oprava dopravného značenie	162 500	158 547,28	97,57
630	Oprava a čistenie uličných vpustí	11 000	3 277,40	29,79
635 006	Zimná údržba miestnych komunikácií	15 000	8 264,21	55,09
644 002	Dofinancovanie MHD	160 000	102 498,87	64,06

d) Oddiel 05 – Ochrana životného prostredia

V časti ochrana životného prostredia z rozpočtovaných výdavkov 1 754 004 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 1 467 577,29 eur, čo predstavuje 83,67 % čerpanie.

Výdavky v časti **nakladanie s odpadmi** sa čerpali vo výške 1 256 997,41 eur.

Prehľad čerpania výdavkov v jednotlivých položkách a podpoložkách v tejto časti je uvedený v tabuľke.

	Ukazovateľ	Schválený rozpočet po posledných zmenách 2021 v eurách	Čerpanie rozpočtu k 31.12. 2021 v eurocentoch	Čerpanie rozpočtu v %
05 10	Nakladanie s odpadmi	1 445 792	1 256 997,41	86,94
632	Elektrická energia – odpadové dvory	6 000	846,03	14,10
630	Odpadové nádoby, kontajnery, opravy	23 000	22 877,60	99,47
637 004	Odvoz KO, DSO, prev. odpad. dvorov	630 500	630 110,64	99,94
637 004	Uloženie a likvidácia odpadu na skládku	392 000	391 789,51	99,95
637 004	Kuchynský odpad	44 302	44 206,56	99,78
637 004	Uhrnutie bioodpadu	5 000	4 842,00	96,84
637 004	Likvidácia divokých skládok	3 000	1 495,07	49,84
644 001	Transfer na mzdy pre TEKOS s.r.o.	341 990	160 830,00	47,03

Výdavky v časti **nakladanie s odpadovými vodami**, ktoré sa čerpali na likvidáciu splaškových vôd z domácností, kde nie je vybudovaná kanalizácia, dosiahli v roku 2021 výšku 8 997,03 eur.

Čistenie odvodňovacích kanálov v meste sa zrealizovalo vo výške 4 182,58 eur.

Výdavky v časti **ochrana prírody a krajiny** boli čerpané vo výške 47 025,95 eur v tom na deratizáciu v objektoch mesta a na verejných priestranstvách 5 801,20 eur, náhradná výsadba a ošetrovanie drevín 14 477,31 eur a revitalizácia zelene mesta 26 747,44 eur.

Výdavky v časti **ostatná ochrana životného prostredia** dosiahli v roku 2021 sumu 150 374,32 eur, z čoho výdavky na prenesený výkon štátnej správy na úseku životného prostredia sa čerpali v sume 1 711,76 eur vo výške príjmov, výdavky na monitoring bývalej skládky odpadu boli vo výške 1 720,80 eur a údržba zámockého parku si vyžiadala finančné prostriedky vo výške 44 491,34 eur, údržba verejnej zelene 102 340,98 eur a úprava verejných priestranstiev pri mestských podujatiach 109,44 eur.

e) Oddiel 06 – Bývanie a občianska vybavenosť

V časti bývanie a občianska vybavenosť z rozpočtovaných výdavkov 356 479 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 313 692,32 eur, čo predstavuje 88 % čerpanie.

Výdavky v časti **rozvoj bývania** boli použité na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy na úseku ŠFRB vo výške príjmov v sume 15 944,71 eur. Bežné výdavky spojené s prevádzkou a správou nájomných bytov Pri Maline sa čerpali v objeme 26 604,18 eur, v tom: energie 8 603,46 eur, bežná údržba 8 893,58 eur, revízie, deratizačné a dezinfekčné práce 4 580,52 eur vrátenie preplatkov zálohových platieb za energie nájomníkom v sume 4 526,62 eur.

Výdavky v časti **rozvoj obcí** boli použité na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy na úseku stavebného poriadku sa čerpali vo výške príjmov v sume 22 633,74 eur. Výdavky spojené s označovaním ulíc a domov neboli čerpané.

Výdavky v časti **verejné osvetlenie** sa čerpali vo výške 138 738,55 eur, z čoho na elektrickú energiu verejného osvetlenia sa čerpali finančné prostriedky v objeme 88 374,06 eur. Výdavky na bežnú údržbu verejného osvetlenia dosiahli výšku 50 364,49 eur.

Výdavky v časti **ostatná občianska vybavenosť** sa čerpali výdavky na tovary a služby v nebytových priestoroch v sume 94 149,46 eur – v tom: tepelná energia 33 062,60 eur, elektrická energia 15 766,22 eur, plyn 4 145,76 eur, vodné 3 517,06 eur, opravy 23 894,70 eur, príspevok do fondu opráv 4 818,75 eur, služby spojené so spravovaním bytov a nebytových priestorov 8 944,37 eur. Oprava a údržba fontán bola vo výške 6 536,40 eur. Výdavky na prevádzku verejného WC sa čerpali vo výške 2 924,94 eur. Mestský mobiliár 6 160,34 eur.

f) Oddiel 07 – Zdravotníctvo

V časti **ochrana, podpora a rozvoj verejného zdravia** boli epidemiologické výdavky na Covid 19 vo výške 155 679,40 eur, ktoré boli refundované Ministerstvom hospodárstva SR.

g) Oddiel 08 – Rekreačia, kultúra, náboženstvo

V časti rekreácia, kultúra, náboženstvo z rozpočtovaných výdavkov 1 179 580 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 997 113,02 eur, čo predstavuje 84,53 % čerpanie.

V časti **rekreačné a športové služby** sa čerpali výdavky v objeme 459 248,84 eur. Čerpanie jednotlivých podpoložiek k 31.12.2021 je uvedené v nasledujúcej tabuľke.

	Ukazovateľ	Schválený rozpočet po posledných zmenách 2021 v eurách	Čerpanie rozpočtu k 31.12. 2021 v eurocentoch	Čerpanie rozpočtu v %
08 10	Rekreačné a športové služby	484 300	459 248,84	94,83
635 006	Cykloopatrenia	7 000	0,00	0,00
635 006	Oprava a údržba detských ihrísk	25 000	11 047,66	44,19
641 001	Bežný transfer AD HOC	325 000	325 000,00	100
642 001	Dotácie pre športové organizácie	45 000	41 601,18	92,45
642 001	Dotácie na podporu reprezentácie mesta	80 000	80 000,00	100
642 002	Dotácia pre iné neziskové organizácie	2 300	1 600,00	69,57

V časti **kultúrne služby** dosiahli celkové bežné výdavky sumu 454 228,50 eur. Čerpanie jednotlivých podpoložiek k 31.12.2021 je uvedené v nasledujúcej tabuľke.

	Ukazovateľ	Schválený rozpočet po posledných zmenách 2021 v eurách	Čerpanie rozpočtu k 31.12. 2021 v eurocentoch	Čerpanie rozpočtu v %
08 20	Kultúrne služby	546 700	454 228,50	83,09
630	Pálffyovský kaštieľ- tovary a služby	25 000	10 532,60	42,13
630	Architektonické štúdie pre kultúrny dom	30 000	6 910,39	23,03
600	Propagácia mesta – celomestské podujatia	66 000	16 485,51	24,98
641 001	Mestské centrum kultúry - dotácia	400 000	400 000,00	100
641 001	MCK dotácia na kultúrne podujatia	16 000	16 000,00	100
642 001	Dotácie pre komisiu na ochranu pamätihodností	5 000	0,00	0,00
642 001	Dotácie pre kultúrne organizácie	4 700	4 300,00	91,49

Výdavky spojené so spotrebou energií v kaštieli dosiahli výšku 8 639,52 eur, z čoho na elektrickú energiu sa čerpali výdavky v sume 1 687,28 eur, na spotrebu plynu dosiahli výdavky sumu 4 933,41 eur a spotreba vody si vyžiadala finančné prostriedky vo výške 2 018,83 eur. Výdavky na opravu, údržbu a služby v kaštieli boli čerpané v sume 1 893,08 eur a boli použité na servis výťahu, prehliadka kotlov. Architektonické štúdie pre kultúrny dom si vyžiadali 6 910,39 eur. Propagácia celomestských podujatí bola vo výške 16 485,51 eur, výdavky boli použité na vianočnú výzdobu. Bežný transfer pre mestské centrum kultúry bol poskytnutý na bežnú prevádzku v sume 400 000 eur a na zabezpečenie kultúrneho programu na podujatiach organizovaných mestom bol poskytnutý transfer vo výške 16 000 eur. Dotácie pre kultúrne organizácie boli čerpané vo výške 4 300 eur.

Výdavky v časti **vysielacie a vydavateľské služby** boli čerpané výdavky k 31.12.2021 vo výške 28 399,64 eur, z čoho výdavky spojené s vydávaním Malackého hlasu sa čerpali v sume 16 579,20 eur, na distribúciu Malackého hlasu boli výdavky vo výške 8 440,44 eur a na zabezpečenie prenosov rokovaní mestského zastupiteľstva sa čerpali výdavky vo výške 1 380 eur. Príprava diela „Františkánsky kláštor v Malackách“ bola vo výške 2 000 eur .

Výdavky v časti **náboženské a iné spoločenské služby** použité na prevádzku, opravu a údržbu mestských cintorínov a domu smútku sa z rozpočtu mesta za rok 2021 čerpali vo výške 32 530,29 eur - v tom: energie 5 337,71 eur, voda 518,94 eur, údržbu cintorínov a domu smútku 26 530,44 eur, údržba vojnových hrobov vo výške príjmu poskytnutého Okresným úradom Bratislava 143,20 eur.

Ostatné výdavky v kultúre dosiahli v roku 2021 sumu 22 705,75 eur a boli použité na obradnú činnosť, vedenie kroniky, kvety, dary pre novorodencov a iné spoločenské akcie mesta vo výške

10 007,29 eur a úprava sobášnej siene si vyžiadala finančné prostriedky vo výške 12 698,46 eur.

h) Oddiel 09 – Vzdelávanie

Z rozpočtovaných výdavkov 307 648 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 306 687,40 eur, čo predstavuje 99,69 % čerpanie.

Mesto poskytlo v roku 2021 transfer pre Spojenú školu vo výške 2 992,40 eur na stravu a školské pomôcky pre deti v hmotnej núdzi, ktorý bol poskytnutý z Úradu práce sociálnych vecí a rodiny. Z rozpočtu mesta bol poskytnutý transfer na mzdy a prevádzku pre školskú jedáleň a školský klub detí a materskú školu pri Spojenej škole Františka Assiského v objeme 284 365 eur.

Na prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva sa čerpali výdavky vo výške 18 290 eur, čo zodpovedalo poskytnutému transferu zo štátneho rozpočtu. V rámci aktivity v školstve boli vyčerpané finančné prostriedky vo výške 1 040 eur na publikáciu pre právnikov.

ch) Oddiel 10 – Sociálne zabezpečenie

Z rozpočtovaných výdavkov 1 414 716 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 1 330 425,80 eur, čo predstavuje 94,04 % čerpanie.

Výdavky v časti *staroba* sa čerpali v celkovom objeme 1 191 033,13 eur. V rámci tejto časti rozpočtu boli Mestskému centru sociálnych služieb (ďalej MsCSS) poskytnuté bežné transfery na prevádzku sociálneho útulku vo výške 8 081,51 eur, na opatrovateľskú službu v zariadeniach vo výške 233 159,97 eur a prevádzku denného stacionára 55 032,03 eur. Tieto transfery sú kryté z prostriedkov štátneho rozpočtu. Ďalšiu službu, ktorú MsCSS poskytuje občanom mesta, je prevádzkovanie sociálneho taxíka. Na túto činnosť bol MsCSS v roku 2021 z rozpočtu mesta poskytnutý transfer v sume 28 600 eur. Na opatrovateľskú službu v domácnosti bol MsCSS poukázaný bežný transfer vo výške 502 234 eur, na bežnú prevádzku tejto organizácie boli poskytnuté finančné prostriedky v sume 316 424 eur a dofinancovanie denného stacionára z rozpočtu mesta bolo vo výške 40 142 eur. Výživové doplnky pre seniorov vo výške 2 080 eur boli financované MPSVR SR. Okrem poskytnutých transferov MsCSS sa v tomto oddiele čerpali finančné prostriedky na činnosť Klubu dôchodcov v sume 788,27 eur na materiálové zabezpečenie a Bowlingový turnaj seniorov a výdavky na opatrovanú hradené z dôchodku opatrovanej vo výške 4 491,35 eur.

Výdavky v časti *rodina a deti* na detské jasle boli vo výške 63 141,58 eur v tom: - mzdy a príspevky do poisťovní 42 425,73 eur, energie 528,32 eur, zariadenie 5 668,65 eur, hračky, tematické pomôcky, detský riad, drobný materiál 7 319,46 eur, pracovné oblečenie 1 666,20 eur, stravovanie zamestnancov 2 298,80 eur a na dohody o vykonaní práce 3 103 eur a ostatné prevádzkové náklady 131,42 eur.

V časti *sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi* sa čerpali výdavky vo výške 66 268,65 eur.

Prehľad čerpania všetkých podpoložiek v tejto časti oddielu je uvedený v tabuľke.

	Ukazovateľ	Schválený rozpočet po posledných zmenách 2021 v eurách	Čerpanie rozpočtu k 31.12. 2021 v eurocentoch	Čerpanie rozpočtu v %
10 70	Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	99 000	66 268,65	66,94
637 006	Náhrady – rodinné prídavky	13 000	6 987,40	53,75
641 001	Transfer pre MsCSS – strava dôchodcovia	50 000	32 592,20	65,18
641 001	Transfer pre MsCSS – strava pre občanov v núdzi	1 000	0,00	0
642 026	Jednorazová dávka sociálnej pomoci	3 000	2 119,21	70,64
600	Terénna sociálna práca	32 000	24 569,84	76,78

V časti *ostatné výdavky v sociálnom zabezpečení* sa čerpali na dotácie pre organizácie v sociálnej oblasti v sume 8 700 eur a pochovanie občanov 1 282,44 eur.

2) Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
8 090 355	2 443 975,33	30,21

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 8 090 355 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 2 443 975,33 eur, čo predstavuje 30,21 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet po posledných zmenách 2021 v eurách	Čerpanie rozpočtu k 31.12. 2021 v eurocentoch	Čerpanie rozpočtu v %
Všeobecné verejné služby	353 100	330 595,00	93,63
Verejný poriadok	10 000	8 022,12	80,22
Ekonomická oblasť	1 020 850	311 056,29	30,47
Ochrana životného prostredia	198 262	183 454,18	92,53
Bývanie a občianska vybavenosť	340 120	266 665,67	78,40
Zdravotníctvo	132 150	132 150,00	100
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	5 170 494	802 075,98	15,51
Vzdelávanie	422 249	409 956,09	97,09
Sociálne zabezpečenie	443 130	0,00	0,00
Spolu	8 090 355	2 443 975,33	30,21

a) 01 – Všeobecné verejné služby

Celkové kapitálové výdavky dosiahli v roku 2021 v tomto oddiele sumu 330 595 eur. Finančné prostriedky na výkup pozemkov boli použité vo výške 61 451 eur, emailový server vo výške 5 293 a elektronickú vývesnú tabuľu vo výške 10 068 eur. Výdavky na kybernetickú bezpečnosť – hardvér, dosiahli výšku 1 851 eur. Technické zhodnotenie informačného systému samosprávy na základe zmluvných podmienok si vyžiadalo výdavky vo výške 29 568 eur. Výmena výtahu v budove MsÚ bola vo výške 37 104 eur. Zrealizovanie WiFi4EU pre mesto z Európskej komisie bolo vo výške 14 995 eur. Zakúpenie vozidla pre referentov MsÚ bolo zrealizované vo výške 29 985 eur. Kapitálové výdavky na spracovanie projektových dokumentácií si vyžiadali v roku 2021 čiastku

140 281 eur. Medzi projektové dokumentácie k príprave investícií patrili najmä:

- Výstavba verejnej hromadnej podzemnej garáže v centre mesta	24 318 eur
- Cyklotrasa Duklianskych hrdinov	1 800 eur
- Cyklotrasa s promenádou	4 920 eur
- Cyklotrasa Píla - Zámocký park	23 932 eur
- Cyklotrasa Družstevná - Radlinského	5 160 eur
- Rekonštrukcia parkoviska pri Zámockom parku	25 800 eur
- Cykloprojekt Pezinská – Padzelek	2 580 eur
- Jánošíkova – 3 bytové domy	10 000 eur
- Vybudovanie parkovacích kapacít pre cyklistov	2 820 eur
- Obnova Mierového a Kláštorného námestia	32 375 eur

b) 03 – Verejný poriadok

Kapitálové výdavky v tomto oddiele sa čerpali vo výške 8 022,12 eur na rozšírenie kamerového systému.

c) 04 – Ekonomická oblasť

V roku 2021 dosiahli kapitálové výdavky v tomto oddiele výšku 311 056,29 eur. Rekonštrukcia miestnych komunikácií sa zrealizovala vo výške 302 794 eur z toho:

- rekonštrukcia komunikácie ul. Kubinu	200 149 eur
- výstavba parkoviska a chodníka u. Bernolákova	80 830 eur
- výstavba chodníka u. Továrenská	16 793 eur
- rekonštrukcia komunikácie ul. F. Kostku	5 022 eur

Uvedené rekonštrukcie miestnych komunikácií boli financované z úveru vo výške 293 033 eur.

Pokládka dlažby a prestrešenie koterčov v karanténnej stanici sa zrealizoval vo výške 8 262 eur.

d) 05 – Ochrana životného prostredia

Kapitálové výdavky v tomto oddiele boli vo výške 183 454,18 eur. Poskytnutý bol kapitálový transfer pre spol. TEKOS vo výške 98 852 eur na kúpu vozidiel. Rekonštrukcia odvodnenia na ul. Hurbanovej bola financovaná z úveru vo výške 37 594 eur, Sasinkova park – revitalizácia vo výške 27 007 eur bola spolufinancovaná BSK vo výške 13 500 eur. Stratégia adaptácie na nepriaznivé dôsledky zmeny klímy bola obstaraná vo výške 20 000 eur.

e) 06 – Bývanie a občianska vybavenosť

Výdavky v oddiele bývanie dosiahli v roku 2021 celkovú výšku 266 665,67 eur.

Výdavky boli použité na modernizáciu verejného osvetlenia vo výške 143 048 eur financované z úveru. Rekonštrukcia priestorov na Mierovom námestí bola zrealizovaná vo výške 102 517 eur, z toho z fondu rozvoja bývania 13 174 a 89 343 eur z poplatku za rozvoj. Aktualizácia územného plánu mesta bola vo výške 2 600 eur a PHSR mesta Malacky vo výške 18 500 eur.

f) 07 – Zdravotníctvo

V oddiele zdravotníctvo sa čerpali vo výške 132 150 eur. BSK poskytol transfer pre Nemocničnú a.s. vo výške 122 000 eur. V rámci Covid – 19 opatrení poskytlo MIRRaI SR transfer v roku 2020 vo výške 10 000, ktorý bol v roku 2021 použitý na zakúpenie Terminalov na rozpoznanie tvare s upevnením v stojane pre školy a školské zariadenia vo výške 10 150 eur.

g) 08 – Rekreačia, kultúra a náboženstvo

V oddiele rekreácia, kultúra a náboženstvo sa kapitálové výdavky v roku 2021 čerpali v celkovej výške 802 075,98 eur. Čerpanie rozpočtu v tomto oddiel bolo na rekonštrukciu detských ihrísk 10 560 eur, z toho z Nadácie EPH vo výške 10 000 eur na exteriérové zariadenie pre detské ihrisko MŠ Bernolákova. Koberec do sobášnej siene bol vo výške 3 050 eur, vianočná výzdoba 3 132 eur, digitálna mapa cintorínov vo výške 7 056 eur a rekonštrukcia strechy synagógy vo výške 37 707 eur s časti hradená z úveru. Projekt – Cyklotrasa Pezinská – Priemyselný park bol zrealizovaný vo výške 615 585 eur, ktorý bol spolufinancovaný z prostriedkov EÚ a ŠR a z poplatku za rozvoj. Poskytnutý bol transfer Šport arény Malacky, s.r.o. 100 000 eur a AD HOC na obstaranie vozidla vo výške 24 985 eur.

h) 09 – Vzdelávanie

Celkové výdavky v tomto oddiele dosiahli v roku 2021 sumu 409 956,09 eur.

Projekt „Zariadenie starostlivosti o deti do 3 rokov“ si vyžiadal finančné prostriedky vo výške 332 947 eur spolufinancovaný z prostriedkov EÚ a ŠR a z poplatku za rozvoj. ZŠ Dr. J. Dédera – rekonštrukcia Vilky bola zrealizovaná vo výške 70 392 eur, financovaná bola z úveru 37 392 eur a z účelovo viazanému daru a.s. Pozagas 33 000 eur. Technické úpravy objektu jaslí k spusteniu prevádzky podľa požiadaviek hygieny boli vo výške 6 617 eur.

ch) 10 – Sociálne zabezpečenie

Projekt „, Vybudovanie komunitného centra v Malackách nebol v roku 2021 zrealizovaný.

3) Výdavkové finančné operácie :

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
412 146	403 470,04	97,89

Výdavkové finančné operácie boli použité na splácanie istiny z prijatých úverov. Prehľad čerpania finančných prostriedkov v rámci výdavkových finančných operácií je uvedený v nasledovnej tabuľke.

	Ukazovateľ	Schválený rozpočet po posledných zmenách 2021 v eurách	Čerpanie rozpočtu k 31.12. 2021 v eurocentoch	Čerpanie rozpočtu v %
	Výdavková časť – finančné operácie	412 146	403 470,04	97,89
821 005	Splácanie istiny Pálffyovský kaštieľ	106 962	107 286,69	100,30
821 005	Splácanie istiny HBV Jánošíkova-úver zo ŠFRB	112 572	112 571,55	100,00
821 005	Splácanie istiny HBV Jánošíkova-úver mesta	37 950	37 949,40	100,00
821 005	Splácanie istiny rekonštr. nehn. MŠ	17 032	17 031,76	100,00
821 005	Splácanie istiny – verejné osvetlenie	16 333	16 333,44	100,00
821 005	Splácanie istiny – Modern. VO, nadstavba MsCSS	75 000	75 000,00	100,00
821 009	Splácanie istiny – COFELY – dodávateľský úver	37 297	37 297,20	100,00
824	Leasing	9 000	0,00	0,00

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
8 937 799	8 545 238,70	95,61

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Materská škola, Jána Kollára 896	2 436 714,85 eur
Základná škola Dr. J. Déreera, gen. M. R. Štefánika 7	1 953 063,73 eur
Základná škola, Štúrova 145/A	1 438 180,78 eur
Základná škola, Záhorácka 95	1 815 561,65 eur
Základná umelecká škola, Záhorácka 1919	575 698,09 eur
Centrum voľného času, M. Rázusa 30	326 019,60 eur

Kapitálové výdavky:

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
64 840	64 606,44	99,64

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou boli čerpané v ZŠ Dr. J. Déreera vo výške 28 074,77 eur na zakúpenie konvektomatu a univerzálny miešací a šľahací stroj, varný kotol, v Materskej škole vo výške 28 996,80 na klimatizáciu a umývačku riadu, v ZŠ Záhorácka vo výške 7 534,87 eur na kamerový systém a kuchynský šporák.

4. Prebytok / schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021

Rozpočet , jeho plnenie, výsledok hospodárenia

Bežný rozpočet na rok 2021	Rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť
Bežné príjmy	20 128 299	19 986 750,83
z toho : RO s právnou subjektivitou	929 354	750 286,69
Bežné výdavky	18 506 698	17 180 780,06
z toho : RO s právnou subjektivitou	8 937 799	8 545 238,70
Hospodárenie za rok 2021	1 621 601	2 805 970,77

Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový**, kde:

- bežné príjmy boli schválené vo výške 20 128 299 eur
- bežné výdavky boli schválené vo výške 18 506 698 eur

V roku 2021 mesto v skutočnosti dosiahlo **prebytok bežného rozpočtu** vo výške 2 805 970,77 eur, kde:

- skutočné plnenie bežných príjmov bolo vo výške 19 986 750,83 eur
- skutočné čerpanie bežných výdavkov bolo vo výške 17 180 780,06 eur

Kapitálový rozpočet na rok 2021	Rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť
Kapitálové príjmy	4 905 592	1 005 313,45
z toho : RO s právnou subjektivitou	4 343	4 343,11
Kapitálové výdavky	8 155 195	2 508 581,77
z toho : RO s právnou subjektivitou	64 840	64 606,44
Hospodárenie za rok 2021	-3 249 603	-1 503 268,32

Kapitálový rozpočet bol zostavený ako **schodkový**, kde:

- kapitálové príjmy boli schválené vo výške 4 905 592 eur
- kapitálové výdavky boli schválené vo výške 8 155 195 eur

V roku 2021 mesto v skutočnosti dosiahlo **schodok kapitálového rozpočtu** vo výške 1 503 268,32 eur kde:

- skutočné plnenie kapitálových príjmov bolo vo výške 1 005 313,45 eur
- skutočné čerpanie kapitálových výdavkov bolo vo výške 2 508 581,77 eur

Finančné operácie na rok 2021	Rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť
Finančné príjmy	2 040 148	1 058 127,94
- Finančné zábezpeky RK 456 002	0	34 386,47
- IOMO RK 456005	0	6,00
Finančné výdavky	412 146	496 505,91
- Finančné zábezpeky RK 819 002	0	93 029,87
- IOMO RK 819 005	0	6,00
Hospodárenie za rok 2021	1 628 002	620 265,43

Finančné operácie boli schválené nasledovne:

- finančné príjmy vo výške 2 040 148 eur
- finančné výdavky vo výške 412 146 eur

V roku 2021 mesto v skutočnosti dosiahlo:

- skutočné plnenie finančných príjmov vo výške 1 023 735,47 eur
- skutočné čerpanie finančných výdavkov vo výške 403 470,04 eur

Rozpočtové hospodárenie za rok 2021	Rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť
Príjmy spolu	27 074 039	22 015 799,75
Výdavky spolu	27 074 039	20 092 831,87
Hospodárenie za rok 2021	0	1 922 967,88

Rozpočtové hospodárenie mesta 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. skončilo s prebytkom 1 302 702,45 eur. Zostatok finančných operácií k 31.12.2021 predstavuje čiastku 620 265,43 eur. Na základe uvedených skutočností rozpočtové hospodárenie mesta k

31.12.2021 skončilo vo výške 1 922 967,88 eur. Rezervný fond k 31.12.2021 vykazuje konečný zostatok vo výške 2 791 085,47 eur.

Prebytok rozpočtu v sume 1 302 702,45 eur zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume **563 798,33 eur** navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu **738 904,12 eur**

V zmysle ustanovenia § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby rezervného pri usporiadaní prebytku rozpočtu mesta podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z toho **z prebytku vylučujú:**

nevyčerpané bežné výdavky spolu vo výške 563 798,33 eur, z toho :

- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté zo ŠR v predchádzajúcom rozpočtovom roku na prenesený výkon štátnej správy v sume **159 616,61 eur** (ZŠ Dr. J. Déreza, ZŠ Záhorácka, ZŠ Štúrova),
- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté zo ŠR v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **170,68 eur** na opatrovanú,
- nevyčerpané prostriedky z poplatku za rozvoj prijaté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške **347 257 eur**,
- nevyčerpané prostriedky na fond prevádzky, údržby a opráv podľa ustanovenia § 18 ods. 2 zákona č. 443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume **21 676,15 eur**,
- nevyčerpané prostriedky z konečných účtov školských jedální vo výške **35 077,89 eur**, ktoré 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.

Zostatok finančných operácií v sume 620 265,43 eur 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 navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu **620 265,43 eur**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2021 vo výške **1 359 169,55 EUR**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo. Počiatočný stav fondu k 01.01.2021 činil sumu 1 583 287 eur. Príjmy do fondu boli v roku 2021 vo výške 1 207 798,47 eur. Zostatok k 31.12.2021 vykazuje zostatok vo výške 2 791 085,47 eur.

Rezervný fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	1 583 287,00
Prírastky - z prebytku hospodárenia – uznesenie MsZ č. 30/2021 zo dňa 27.5.2021	1 207 798,47
Úbytky Použitie rezervného fondu :	0,00
KZ k 31.12.2021	2 791 085,47

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.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	10 591,36
Prírastky – povinný prídelenie	23 546,27
Úbytky - stravovanie, regenerácia, ostatné	24 910,00
KZ k 31.12.2021	9 227,63

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021

A K T Í V A

Názov	KZ k 31.12.2020	KZ k 31.12.2021
Majetok spolu	81 125 979,03	70 252 811,19
Neobežný majetok spolu	60 982 205,93	48 514 088,55
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	80 674,64	108 865,66
Dlhodobý hmotný majetok	53 695 828,35	41 199 519,95
Dlhodobý finančný majetok	7 205 702,94	7 205 702,94
Obežný majetok spolu	20 138 930,03	21 719 279,68
z toho :		
Zásoby	281,51	347,09
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	13 634 072,62	14 601 463,75
Dlhodobé pohľadávky	3 950,09	3 286,21
Krátkodobé pohľadávky	788 946,28	560 792,26
Finančné účty	5 700 403,73	6 542 114,57
Poskytnuté návratné fin. výpomoci	11 275,80	11 275,80
Časové rozlíšenie	4 843,07	19 442,96

PASÍVA

Názov	KZ k 31.12.2020	KZ k 31.12.2021
Vlastné imanie a záväzky spolu	81 125 979,03	70 252 811,19
Vlastné imanie	39 427 428,04	40 168 363,38
z toho :		
Výsledok hospodárenia	39 427 428,04	40 168 363,38
Záväzky	9 469 217,95	9 121 369,15
z toho :		
Rezervy	40 546,93	324 570,47
Zúčtovanie medzi subjektami VS	439 804,70	364 606,82
Dlhodobé záväzky	2 332 876,53	2 219 064,01
Krátkodobé záväzky	784 264,39	632 383,18
Bankové úvery a výpomoci	5 871 725,40	5 580 744,67
Časové rozlíšenie	32 229 333,04	20 963 078,66

Kompletné údaje o majetku a záväzkoch mesta sú uvedené v súvahe mesta k 31.12.2021, ktorá je k nahliadnutiu na oddelení ekonomiky MsÚ v Malackách a zverejnená v Registri účtovných závierok.

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021

Stav záväzkov k 31.12.2021

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2021 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	243 213,88	243 213,88	
- zamestnancom	118 106,95	118 106,95	
- poisťovniam	80 209,00	80 209,00	
- daňovému úradu	18 260,05	18 260,05	
- prijaté preddavky	6 370,98	6 370,98	
- sociálneho fondu	9 227,63	9 227,63	
- ostatné záväzky	115 108,44	115 108,44	
- iné záväzky	51 113,88	51 113,88	
- ostatné dlhodobé záväzky	2 209 836,38	2 209 836,38	
Záväzky spolu k 31.12.2021	2 851 447,19	2 851 447,19	

V roku 2007 mesto prijalo investičný úver v zmysle úverovej zmluvy č.17/011/07 zo dňa 28.09.2007 vo výške 1 659 695,94 eur. Úver bol prijatý za účelom odkúpenia Pálffyho kaštieľa od Rehole menších bratov Františkánov do vlastníctva mesta. Úroková sadzba k 31.12.2020 bola nastavená opäť na šesťmesačný Euribor + 1,20% p. a. V zmysle Úverovej zmluvy bol úver prijatý na obdobie 20 rokov. V roku 2010 prijalo mesto investičný úver v zmysle úverovej zmluvy č. 17/001/10 zo dňa 29.03.2010 v objeme 521 804 eur za účelom dofinancovania výstavby nájomných bytov na ulici pri Maline. Úroková sadzba k 31.12.2020 bola nastavená na šesťmesačný Euribor + 1,20% p. a. V zmysle Úverovej zmluvy bol úver prijatý na obdobie 15 rokov. Ďalší investičný úver prijalo mesto v roku 2011 vo výške 399 982 eur za účelom odkúpenia nehnuteľnosti a následnej rekonštrukcie ďalších nehnuteľností v súvislosti so zvýšením kapacity miest v materskej škole. Úver bol prijatý na obdobie 10 rokov s úrokovou sadzbou stanovenou na šesťmesačný Euribor a úrokovým rozpätím 1,20 %. V roku 2015 spoločnosť COFELY a.s. postúpila na Tatra banku, a.s.

svoje pohľadávky voči mestu Malacky – dodávateľská faktúra vo výške 441 870,00 eur. V roku 2016 bol prijatý investičný úver za účelom rekonštrukcie verejného osvetlenia v meste Malacky – I. etapa, úverová zmluva č. 447/AU/15 na obdobie 10 rokov v výške 163 334,16 eur, s úrokovou sadzbou stanovenou k 31.12.2020 6M Euribor + 1,69 % p.a.. V roku 2017 bol prijatý investičný úver za účelom rekonštrukcie verejného osvetlenia v meste Malacky – II. etapa a nadstavby MsCSS, úverová zmluva č. 559/CC/17 na obdobie 20 rokov vo výške 1 500 000 EUR, s fixnou úrokovou sadzbou 1,74 %. V roku 2019 bol prijatý úver na financovanie kapitálových výdavkov, úverová zmluva č. 434/CC/19 so splatnosťou 20 rokov vo výške 500 000 eur, s premennou úrokovou sadzbou 12M Euribor + marža 0,66 % p.a. V roku 2019 bol prijatý úver na financovanie kapitálových výdavkov, úverová zmluva č. 433/CC/19 so splatnosťou 20 rokov vo výške 2 500 000 eur, s premennou úrokovou sadzbou 12M Euribor + marža 0,51 % p.a.

Prehľad o prijatých úveroch a výške ich zostatkov je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Druh bankového úveru podľa splatnosti	Charakter bankového úveru	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2021	Popis zabezpečenia úveru
Dlhodobý 17/011/07	Investičný	6M euribor + 1,20%	09/2027	642 710,02	Bianco zmenka
Dlhodobý 17/001/10	Investičný	6M euribor + 1,20%	03/2025	120 172,85	Bez zabezpečenia
Dlhodobý 17/004/11	Investičný	6M euribor + 1,20%	05/2021	0,00	Bianco zmenka
Dodávateľský úver COFELY	Dodávateľský		12/2024	111 891,60	
Dlhodobý 5107941209	Investičný	6M euribor + 1,69%	03/2026	69 416,88	Bianco zmenka
Dlhodobý úver 5141756728	Investičný	Pevná 1,74%	06/2038	1 236 920,69	
Dlhodobý úver 5163784674	Investičný	Premenná 12M euribor + 0,66 %	12/2041	500 000,00	
Dlhodobý úver 5165847093	Investičný	Premenná 12M euribor + 0,51 %	12/2041	2 500 000,00	
Spolu				5 181 112,04	

Mesto Malacky uzatvorilo v roku 2009 so Štátnym fondom rozvoja bývania Zmluvu o poskytnutí podpory vo forme úveru, ktorej predmetom bola výstavba nájomných bytov v Malackách na ulici Pri Maline. Úver sa čerpal v celkovej sume 3 516 019,80 eur. Úroková sadzba bola dohodnutá vo výške 1 % p. a. a doba splatnosti úveru je 30 rokov. Nesplatená výška tohto úveru činila k 31.12.2021 sumu 2 220 729,75 eur. Úver poskytnutý mestu zo ŠFRB nevstupuje v zmysle § 17 ods. 8 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy do celkového dlhu mesta.

V roku 2020 mesto prijalo návratnú finančnú výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 vo výške 399 141 eur. Návratná finančná výpomoc z MF SR bola poskytnutá bezúročne.

Informácia o nevyčerpanom úvere pripísanom na účte

Nevyčerpaný úver	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	1 555 915,99
Použitie	555 915,99
V tom:	
Rekonštrukcia miestnych komunikácií	293 033,46
Rekonštrukcia verejného osvetlenia	142 298,15
Odvodnenie MK ul. Hurbanova	37 594,34
ZŠ Dr. J. Déreera – Obnova vilky	37 391,86
Rekonštrukcia strechy Synagógy	34 731,95
Cyklotrasa Pezinská – Priemyselný park	10 866,23
KZ k 31.12.2021	1 000 000,00

Informácia o čerpaní poplatku za rozvoj

Poplatok za rozvoj	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	511 473,25
Tvorba:	347 257,00
- príjem na základe rozhodnutí	347 257,00
Použitie	162 491,16
V tom:	
- vrátenie poplatku za rozvoj	7 665,00
- zariadenie starostlivosti pre deti do 3 rokov	43 566,56
- Cyklotrasa Pezinská – Priemyselný park	21 915,66
- Rek. priestorov na Mierovom námestí	89 343,94
KZ k 31.12.2021	696 239,09

Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021

Skutočné bežné príjmy mesta Malacky v roku 2020	18 926 074,75 eur
z toho 60 %	11 355 644,85 eur
Skutočné bežné príjmy mesta Malacky v roku 2020 znížené v zmysle § 17 ods. 6 písm. b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov	
13 977 493,14 eur	
z toho 25 %	3 494 373,29 eur

Dodržanie 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:

- a) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka

Zostatok istiny k 31.12.2021	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2020	§ 17 ods.6 písm. a)
5 580 253,04	18 926 074,75	29,48 %

Malacky, dňa 05.05.2022

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

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.

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2021	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2020	§ 17 ods.6 písm. b)
477 068,35	13 977 493,14	3,41 %

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

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Príspevkové organizácie mesta hospodárili v roku 2021 s rozpočtovanými finančnými prostriedkami zriaďovateľa, s prostriedkami zo štátneho rozpočtu, s vlastnými prostriedkami a s finančnými prostriedkami získanými od iných fyzických a právnických osôb. Príspevková organizácia AD HOC dosiahla hospodársky výsledok stratu vo výške – **5 655,86** eur. Mestské centrum sociálnych služieb dosiahlo hospodársky výsledok stratu vo výške – **62 264,96** eur a Mestské centrum kultúry dosiahlo hospodársky výsledok zisk vo výške **5 999,45** eur. Podrobné hospodárenie príspevkových organizácií mesta za rok 2021 je uvedené v správach o hospodárení týchto organizácií, ktoré sú predmetom rokovania mestského zastupiteľstva.

Príspevková organizácia	Výnosy	Náklady	Hospodársky výsledok
AD HOC	617 054,23	622 710,09	- 5 655,86
Mestské centrum sociálnych služieb	1 764 368,03	1 826 632,99	- 62 264,96
Mestské centrum kultúry	537 311,56	531 312,11	5 999,45

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- c) štátnemu rozpočtu
- d) štátnym fondom
- e) rozpočtom iných obcí

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 je mesto povinné finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky zo svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám

Malacky, dňa 05.05.2022

a.1) Rozpočtové organizácie:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky rozpočtových organizácií

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Suma nepoužitých finančných prostriedkov vrátených do rozpočtu mesta	Rozdiel vrátenie
Materská škola	2 343 844,99	2 338 654,75	295,65	4 894,59
Základná škola – Záhorácka	406 198,35	391 557,55	5,00	14 635,80
Základná škola – Štúrova	327 166,06	314 914,43	0,00	12 251,63
Základná škola – Dr. J. Dédera	413 878,43	410 590,96	-8,40	3 295,87
Centrum voľného času	314 015,99	313 662,62	353,37	0,00
Základná umelecká škola	574 064,40	574 043,45	20,95	0,00
Spolu:	4 379 168,22	4 343 423,76	666,57	35 077,89

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel vrátenie
Materská škola	127 056,90	127 056,90	0,00
Základná škola – Záhorácka	1 526 168,95	1 431 538,97	94 629,98
Základná škola – Štúrova	1 154 695,90	1 123 266,35	31 429,55
Základná škola – ZŠ Dr. J. Dédera	1 604 104,62	1 570 547,54	33 557,08
Centrum voľného času	12 356,98	12 356,98	0,00
Základná umelecká škola	1 654,64	1 654,64	0,00
Spolu:	4 426 037,99	4 266 421,38	159 616,61

a.2) Príspevkové organizácie:

- prostriedky zriaďovateľa

Príspevková organizácia	Prenos z roku 2020	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
AD HOC		349 985	349 985	0,00
MCK		416 000	416 000	0,00
MsCSS	10 500,00	919 992,20	930 492,20	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy, napr. štátny rozpočet

Príspevková organizácia	Prenos z roku 2020	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
AD HOC		19 608,95	0,00	19 608,95
MCK	4 500,00	25 108,40	29 608,40	0,00
MsCSS	40 371,61	393 716,46	395 285,67	38 802,40

- prostriedky vlastné príspevkovej organizácie

Príspevková organizácia	Prenos z roku 2020	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
AD HOC		219 459,83	208 937,80	10 522,03
MCK		102 484,07	58 037,80	44 446,27
MsCSS		611 127,66	436 593,16	174 534,50

b) Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám:

Mesto v roku 2021 poskytlo dotácie v súlade s VZN mesta Malacky č.2/2020 o dotačnej a grantovej politike mesta právnickým osobám na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

b.1) Športové a iné neziskové organizácie

Dotácie pre športové organizácie

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Vrátenie dotácie
Dotácie pre športové organizácie - v tom:	36 000,00	32 851,00	0,00
1.SC Malacky	1 393,00	1 393,00	0,00
AC Malacky	3 483,00	3 483,00	0,00
AutoKlub Malacky	474,00	474,00	0,00
BENZINOL Team OMV Malacky	1 316,00	1 316,00	0,00
Boxing club - RTJ	882,00	882,00	0,00
ČSFA - futbalová akadémia	1 566,00	1 566,00	0,00
FC Žolík Malacky	3 149		Predĺženie lehoty
KVVZ – Slovenský zväz vojakov v zálohe	904,00	904,00	0,00
Lukostrelecký Klub Sagittarius Malacky	1 008,00	1 008,00	0,00
Mažoretky ELLA Malacky	643,00	643,00	0,00
MSK Malacky	2 482,00	2 482,00	0,00
OZ Pohybovňa	381,00	381,00	0,00
RC LMK Malacky – leteckí modelári	1 096,00	1 096,00	0,00
SJ SPORT o.z.	547,00	547,00	0,00
Synchronizované plávanie	453,00	453,00	0,00
Športovostrelecký klub Malacky	1 125,00	1 125,00	0,00
TIE-BREAK tenisový klub Malacky	317,00	317,00	0,00
TJ STROJÁR MALACKY	13 189,00	13 189,00	0,00
TK Grande	794,00	794,00	0,00
Záhorácky letecký klub Malacky	301,00	301,00	0,00
Záhorácky šachový klub	375,00	375,00	0,00
Slovenský poľovnícky zväz	122,00	122,00	0,00
Dotácie z rezervy primátora- v tom:	5 900,00	2 601,18	298,82
1.SC Malacky	500,00	201,18	298,82
Auto Klub Malacky	700,00	700,00	0,00
Benzinol Team OVM Malacky	500,00	500,00	0,00
TJ Strojár Malacky	1 000,00	1 000,00	0,00
TJ Strojár Malacky	3 000,00		Predĺženie lehoty
Záhorácky letecký klub	200,00	200,00	0,00
Spolu	41 900,00	35 452,18	298,82

Dotácie na podporu reprezentácie mesta

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
FC Malacky	35 000,00	0	Predĺženie lehoty
MSK Malacky	5 000,00	5 000,00	0,00
TJ STROJÁR MALACKY	40 000,00	40 000,00	0,00
Spolu :	80 000,00	45 000,00	0,00

Dotácie pre iné neziskové organizácie

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
69.Zbor M.R.Štefánika Slovenský skauting Malacky	500,00	500,00	0,00
O.Z. Vojenský veterán Bratislava	300,00	300,00	0,00
Slovenský zväz záhradkárov	200,00	200,00	0,00
ZSF Klub filatelistov 52 – 32 Malacky	300,00	300,00	0,00
Pomáhať a chrániť Slovensko	100,00	100,00	0,00
Klub veteránov letiska	200,00	200,00	0,00
Spolu :	1 600,00	1 600,00	0,00

Dotácie pre organizácie v sociálnom zabezpečení

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Únia nevidiacich a slabozrakých - ZO č. 52 MA,	400,00	400,00	0,00
Spoločne rásť o.z.	200,00	200,00	0,00
Jednota dôchodcov Slovenska - ZO Malacky	1 050,00	1 050,00	0,00
Jednota dôchodcov Slovenska OO Malacky	300,00	300,00	0,00
Zlatý vek	1 050,00	1 050,00	0,00
Združenie zdravotne postihnutých VIKTÓRIA	1 050,00	1 050,00	0,00
Klub dôchodcov NAFTA GAS Malacky	200,00	200,00	0,00
Združenie kresťanských seniorov Slovenska	300,00	300,00	0,00
Vstúpte, n.o.	1 500,00	1 500,00	0,00
Slovenský červený kríž miestny spolok II Malacky	250,00	250,00	0,00
Slovenský zväz telesne postihnutých KZPDaM	1 050,00	1 050,00	0,00
KARDIOKLUB Malacky	300,00	300,00	0,00
Svitanie - Združenie na pomoc ľuďom s mentálnym postihnutím v Malackách	300,00	300,00	0,00
ŠK Dianello	250,00	250,00	0,00
RZ pri MŠ Štúrova	300,00	300,00	0,00
Protectwork	200,00	200,00	0,00
Spolu	8 700,00	8 700,00	0,00

Dotácie pre organizácie v oblasti kultúry

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Jednota dôchodcov Slovenska - ZO Malacky	200,00	200,00	0,00
Malacká šošovica o.z.	1 000,00	1 000,00	0,00
O. Z. Majella	600,00	600,00	0,00
Falangir	1 200,00	1 200,00	0,00
PZ Malačan	500,00	500,00	0,00
FORTUAN o.z.	300,00	300,00	0,00
MFF Eko, s.r.o	500,00	500,00	0,00
Spolu	4 300,00	4 300,00	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

c.1) Bežný transfer

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne zúčtovaných finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
Okresný úrad Malacky	Matrika	17 572,16	17 572,16	0,00
Okresný úrad Malacky	Register obyvateľstva	5 764,11	5 764,11	0,00
Okresný úrad Malacky	Register adries	198,80	198,80	0,00
Štatistický úrad SR	Sčítanie domov a bytov	1 196,00	1 196,00	0,00
	Sčítanie obyvateľstva	21 565,15	21 565,15	0,00
Min. dopravy a výstavby SR Bratislava	ŠFRB	15 944,71	15 944,71	0,00
Min. dopravy a výstavby SR Bratislava	Stavebný úrad	22 633,74	22 633,74	0,00
Okresný úrad Bratislava	Životné prostredie	1 711,76	1 711,76	0,00
Okresný úrad Bratislava	Školský úrad	18 290,00	18 290,00	0,00
Okresný úrad Bratislava	Vzdelávacie poukazy	37 223,00	37 223,00	0,00
Okresný úrad Bratislava	Dopravné žiakov	5 880,00	5 880,00	0,00
Okresný úrad Bratislava	Učebnice	33 508,00	33 508,00	0,00
Okresný úrad Bratislava	Sociálne znevýhodnené prostredie	1 900,00	1 900,00	0,00
Obvodný úrad Bratislava	Vojnové hroby	143,20	143,20	0,00
Min. dopravy a výstavby SR Bratislava	Pozemné komunikácie	754,57	754,57	0,00
Okresný úrad Bratislava	Školstvo	3 865 343,00	3 705 726,39	159 616,61
Okresný úrad Bratislava	Asistenti učiteľa	47 793,00	47 793,00	0,00
Okresný úrad Bratislava	Š-čítame radi	800,00	800,00	0,00
ÚPSVaR Malacky	Strava pre deti	266 780,00	266 780,00	0,00
ÚPSVaR Malacky	Školské pomôcky	780,20	780,20	0,00
Okresný úrad Bratislava	Odchodné	5 989,00	5 989,00	0,00
MPSVaR SR	Zariadenie soc. služieb	233 159,97	233 159,97	0,00
MPSVaR SR	Útulok	8 081,51	8 081,51	0,00
MPSVaR SR	Denný stacionár	55 032,03	55 032,03	0,00
Sociálna poisťovňa	Dôchodok opatrovanej	4 662,03	4 491,35	170,68
ÚPSVaR Malacky	Chránená dielňa	37 302,48	37 302,48	0,00
ÚPSVaR Malacky	Chránené pracovisko	2 778,33	2 778,33	0,00
MPSVaR Malacky	Terénna sociálna práca	25 698,72	25 698,72	0,00
MPSVR SR	MsCSS -dot. na vitamíny	2 080,00	2 080,00	0,00
MV SR+ MH SR	Ref. Epidemiologických výdavkov - Covid 19	235 383,95	235 383,94	0,00
MV SR+ MH SR	Covid – 19 – testovanie v školách	44 085,00	44 085,00	0,00
MV SR	Digitálne technológie – Notebooky pre I. stupeň	8 000,00	8 000,00	0,00

MŠVVaŠ	Projekt-„Podpora DPŠ a RŠ“	730,00	730,00	0,00
Metodicko-pedagogické centrum	Projekt – „Pomáhajúce profesie II“	99 912,04	99 912,04	0,00
ÚPSVaR Malacky	Rodinné prídavky (záškoláci)	6 987,71	6 987,71	0,00
Spolu:		5 135 664,17	4 975 876,88	159 787,29

c.2) Kapitálový transfer

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
MIRRaI SR	Cyklotrasa Pezinská – Priemyselný park	442 133,37	442 133,37	0,00
MIRRaI SR	Nové učebne – ZŠ Záhorácka	96 398,19	96 398,19	0,00
MIRRaI SR	Rekonštrukcia MŠ Záhorácka	1 282,50	1 282,50	0,00
MIRRaI SR	Zariadenie starostlivosti o deti do 3 rokov	267 009,28	267 009,28	0,00
Spolu:		806 823,34	806 823,34	0,00

d) Finančné usporiadanie voči VUC:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	Účel			
BSK	Skvalitnenie poskyt. zdravotnej starostlivosti v regióne Malacky	122 000,00	122 000,00	0,00
BSK	Revitalizácia – Sasinkova park	13 500,00	13 500,00	0,00
Spolu:		135 500,00	135 500,00	0,00

10. Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2021

Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2021 tvorí neoddeliteľnú súčasť predloženého návrhu na schválenie záverečného účtu mesta za rok 2021.

11. Čerpanie rozpočtu mesta k 31.12.2021 – tabuľková časť

Čerpanie rozpočtu mesta k 31.12.2021 tvorí neoddeliteľnú súčasť predloženého návrhu na schválenie záverečného účtu mesta za rok 2021.

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

Hodnotiaca správa plnenia programového rozpočtu mesta k 31.12.2021 tvorí neoddeliteľnú súčasť predloženého návrhu na schválenie záverečného účtu mesta za rok 2021.

V Malackách, 13.04.2022

JUDr. Ing. Juraj Říha, PhD.
primátor mesta

Vypracovala: Bc. Katarína Orgoňová

Správa nezávislého audítora

z auditu účtovnej závierky k 31.12.2021

pre štatutárny orgán a mestské zastupiteľstvo

MESTA

MALACKY

APRÍL 2022

Správa nezávislého audítora

pre štatutárny orgán a mestské zastupiteľstvo mesta

MALACKY

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky mesta Malacky (ďalej aj „mesto“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie mesta Malacky k 31. decembru 2021 a výsledku jeho hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

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

Správy k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu mesta Malacky sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii. Individuálna výročná správa bude súčasťou konsolidovanej výročnej správy.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa mesta Malacky obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, uvedieme, či sme zistili významné nesprávne vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Správa z overenia dodržiavania povinností mesta Malacky podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách

Na základe overenia dodržiavania povinností podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách, platných v SR pre územnú samosprávu v znení neskorších predpisov konštatujeme, že mesto Malacky konalo v súlade s požiadavkami zákona o rozpočtových pravidlách.

Senica, 4. apríla 2022

RVC Senica s.r.o.

M. Nešpora 925/8 905 01 Senica Licencia SKAU č.302 OR Okresného súdu Trnava odd. Sro, vložka č. 14727/T



Ing. Terézia Urbanová
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č.65 8