

Mestská časť Bratislava-Vrakuňa, Šíravská 7, 821 07 Bratislava

Materiál na rokovanie Miestneho zastupiteľstva
mestskej časti Bratislava-Vrakuňa dňa 25. 6. 2024

Bod č. 8

Záverečný účet mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023 a rozpočtové hospodárenie za rok 2023

Predkladateľ:

JUDr. Ing. Martin Kuruc, v.r.
starosta

Zodpovedná:

Ing. Lýdia Adamovičová, v.r.
prednostka

Spracovateľ:

Ing. Katarína Hillerová, v.r.
vedúca ekonomického odboru

Ing. Lenka Tománková, v.r.
referent ekonomického odboru

MATERIÁL OBSAHUJE:

1. Návrh uznesenia
2. Záverečný účet za rok 2023
3. Prílohy
4. Správa nezávislého audítora
5. Stanovisko miestneho kontrolóra
6. Uznesenia komisií

JÚN 2024

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Vrakuňa

A/ berie na vedomie

1. Správu nezávislého audítora pre Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Vrakuňa o uskutočnení auditu účtovnej závierky mestskej časti Bratislava-Vrakuňa k 31.12.2023.
2. Stanovisko miestneho kontrolóra mestskej časti k záverečnému účtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023.

B/ schvaľuje

1. Celoročné rozpočtové hospodárenie mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023 bez výhrad
2. Hospodárenie rozpočtových organizácií mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023
3. Záverečný účet mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023, ktorý vykazuje:

Bežný rozpočet:

Bežné príjmy	17 021 328,66 €
Bežné výdavky	15 610 018,26 €
Výsledok hospodárenia bežného rozpočtu - prebytok	1 411 310,40 €

Kapitálový rozpočet:

Kapitálové príjmy	73 903,58 €
Kapitálové výdavky	719 075,67 €
Výsledok hospodárenia kapitálového rozpočtu - schodok	-645 172,09 €

Rozdiel bežného a kapitálového rozpočtu - prebytok 766 138,31 €

Finančné operácie príjmové	430 256,07 €
Finančné operácie výdavkové	389 617,27 €
Rozdiel finančných operácií	40 638,80 €

Výsledok rozpočtového hospodárenia celkom 806 777,11 €

Vylúčenie z prebytku - 780 587,14 €

Výsledok hospodárenia upravený celkom 26 189,97 €

4. Usporiadanie výsledku bežného a kapitálového rozpočtu po vylúčení nevyčerpaných účelovo určených finančných prostriedkov (zistený v zmysle § 16 odsek 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov) z prebytku finančných operácií.
5. Prevod finančných prostriedkov do Fondu rozvoja bývania vo výške 5 091,38 €.

6. Prevod finančných prostriedkov do rezervného fondu v sume 21 098,59 €.

C/ žiada

Ing. Lýdiu Adamovičovú, prednostku

vykonať prevod finančných prostriedkov prebytku do fondov v termíne do 30.6.2024.

D/žiada

Ing. Máriu Jakúbekovú, riaditeľku základnej školy Rajčianska

1. zabezpečiť odstránenie zistených nedostatkov v oblasti účtovníctva uvedených v stanovisku miestnej kontrolórky k záverečnému účtu za rok 2023 v termíne do 31.12.2024
 2. prijať opatrenia v súlade so stanoviskom miestnej kontrolórky k záverečnému účtu za rok 2023 v termíne do 15.7.2024
 3. trvale dodržiavať prijaté opatrenia v súlade so stanoviskom miestnej kontrolórky k záverečnému účtu za rok 2023.
-

Mestská časť Bratislava -Vrakuňa, Šíravská 7, 821 07 Bratislava



**Záverečný účet mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023
a rozpočtové hospodárenie za rok 2023**

JÚN 2024

Obsah

1	Úvod.....	6
2	Rozbor plnenia príjmov za rok 2023.....	9
3	Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023	18
4	Návrh na usporiadanie.....	28
5	Prehľad tvorby a čerpania fondov za rok 2023	30
6	Bilancia aktív a pasív	31
7	Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023.....	32
8	Hospodárenie rozpočtových organizácií	35
9	Hospodárenie príspevkových organizácií	38
10	Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.....	38
11	Podnikateľská činnosť.....	38
12	Finančné usporiadanie vzťahov voči.....	38
13.	Hodnotenie plnenia programov obce	42

Návrh záverečného účtu mestskej časti Bratislava - Vrakuňa a rozpočtové hospodárenie za rok 2023

1 Úvod

Záverečný účet je správou o rozpočtovom hospodárení za rozpočtový rok 2023. Základným nástrojom finančného hospodárenia mestskej časti je rozpočet. Záverečný účet predstavuje hodnotenie plnenia celkových príjmov a čerpania celkových výdavkov rozpočtu mestskej časti. Porovnáva príjmy a výdavky vo vzťahu k schválenému rozpočtu a rozpočtu po vykonaných zmenách a predstavuje výpovednú hodnotu o celkovom hospodárení samosprávy.

Záverečný účet obsahuje údaje o plnení rozpočtu príjmov a výdavkov, ktoré sa členia na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet a finančné operácie podľa platnej rozpočtovej klasifikácie. Súčasťou záverečného účtu sú bilancia aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení rozpočtových organizácií a pôsobnosti mestskej časti, prehľad o poskytnutých dotáciách a údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti. Ďalšiu súčasť záverečného účtu tvorí hodnotenie plnenia programov rozpočtu.

Mestská časť Bratislava-Vrakuňa zostavila rozpočet na rok 2023 podľa zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov. Miestne zastupiteľstvo schválilo rozpočet na rok 2023 uznesením č. 39/III/2023 dňa 14.02.2023, čo znamená, že do tohto dňa bola mestská časť v rozpočtovom provizóriu a hospodárila podľa schváleného rozpočtu predchádzajúceho rozpočtového roka.

Hospodárenie mestskej časti sa v roku 2023 riadilo schváleným rozpočtom. Mestská časť v priebehu roka monitorovala vývoj hospodárenia, pričom z dôvodu potreby vykonala v roku 2023 zmenu niekoľkých príjmových a výdavkových položiek. Táto zmena bola v súlade s paragrafom 14, odsek 2 a odsek 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov:

- I. zmena rozpočtu mestskej časti Bratislava – Vrakuňa na rok 2023 schválená uznesením miestneho zastupiteľstva mestskej časti číslo 119/VII/2023 zo dňa 12.12.2023
- rozpočtové opatrenia v zmysle § 14 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších doplnkov a zmien a v súlade s uznesením číslo 39/III/2023 zo dňa 14.12.2023, ktorým miestne zastupiteľstvo splnomocnilo starostu mestskej časti vykonávať rozpočtové opatrenia v zmysle § 14, ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších doplnkov a zmien.

V oblasti príjmov z výnosu z dane z príjmov fyzických osôb, ktorý je najvýznamnejším príjmom mestskej časti, došlo k nárastu oproti roku 2022 o približne 10%.

V oblasti celkových výdavkov mestskej časti dominovali výdavky použité na financovanie školstva. Výdavky rozpočtových organizácií mestskej časti – základných a materských škôl dosiahli v roku 2023 výšku:

- bežné výdavky na osobné a prevádzkové náklady 9 909 302,81 eur
- iné výdavky dofinancované z rozpočtu mestskej časti 142 922,58 eur
- kapitálové výdavky 164 841,60 eur

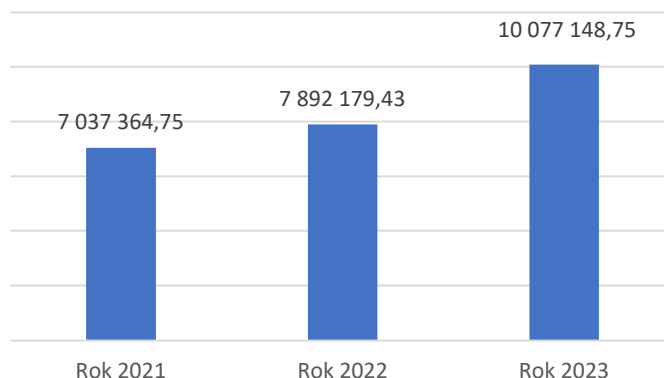
Krytie výdavkov rozpočtových organizácií bolo zabezpečené z finančných prostriedkov prijatých zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu mestskej časti a z vlastných príjmov základných a materských škôl.

Z rozpočtu mestskej boli rozpočtovým organizáciám poskytnuté prostriedky v súlade so schváleným Všeobecne záväzným nariadením o určení výšky finančných prostriedkov na prevádzku a mzdy na dieťa materskej školy a žiaka školského zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Vrakuňa, ale aj formou dofinancovania ďalších výdavkov súvisiacich napríklad s odstraňovaním porúch technologických zariadení a výrazným nárastom cien energií.

V rámci iných výdavkov dofinancovaných z rozpočtu mestskej časti v roku 2023 mestská časť vykonala najmä odstránenie havarijného stavu, opravy a údržbu v objektoch základných a materských škôl, na ich financovanie použila ďalšie prostriedky v sume 127 804,68 eur.

Na kapitálové výdavky rozpočtových organizácií mestská časť prispela sumou 24 923,36 eur na rekonštrukciu vzduchotechniky kuchyne MŠ Kríková Bratislava-Vrakuňa.

Výšku prostriedkov poskytnutých na financovanie materských a základných škôl v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti v rokoch 2021 – 2023 znázorňuje graf nižšie.



V roku 2021 prostriedky vynaložené na školstvo tvorili 53% celkových výdavkov mestskej časti, v roku 2022 vzrástol ich podiel na celkových výdavkoch na 60% a v roku 2023 dosahovali prostriedky použité na financovanie rozpočtových organizácií mestskej časti taktiež 60%.

Celkové výdavky mestská časť počas roka pravidelne monitorovala a korigovala, a to aj v závislosti od skutočných príjmov.

Rozpočet mestskej časti v roku 2023

Ukazovateľ	Schválený rozpočet rok 2023	Upravený rozpočet rok 2023
Bežné príjmy	12 604 422,00	16 927 863,00
Bežné výdavky	12 087 006,00	16 276 409,00
Výsledok bežného rozpočtu	517 416,00	651 454,00
Kapitálové príjmy	27 000,00	73 903,00
Kapitálové výdavky	279 000,00	722 579,00
Výsledok kapitálového rozpočtu	-252 000,00	-648 676,00
Finančné operácie príjmové	85 400,00	425 543,00
Finančné operácie výdavkové	350 816,00	405 082,00
Výsledok finančných operácií	-265 416,00	20 461,00
Príjmy celkom	12 716 822,00	17 427 309,00
Výdavky celkom	12 716 822,00	17 404 070,00
Výsledok hospodárenia celkom	0,00	23 239,00

Mestská časť Bratislava-Vrakuňa zostavila a schválila rozpočet na rok 2023 ako vyrovnaný, s celkovými príjmami a výdavkami na úrovni 12 716 822,00 eur. Prostredníctvom úpravy rozpočtu došlo k navýšeniu celkových príjmov na úroveň 17 427 309,00 eur a celkových výdavkov na 17 404 070,00 eur.

Na konci rozpočtového roka 2023 dosahovali skutočné celkové príjmy výšku 17 525 488,31 eur a skutočné celkové výdavky boli k 31.12.2023 vo výške 16 718 711,20 eur.

Celkový výsledok rozpočtového hospodárenia mestskej časti Bratislava-Vrakuňa ku koncu roka 2023, vrátane hospodárenia jej rozpočtových organizácií, bol **prebytok vo výške 806 777,11 eur, tvorený najmä prijatými a nevyčerpanými účelovými prostriedkami, ktoré sa z prebytku vylučujú.**

Rozpočet mestskej časti Bratislava-Vrakuňa s čerpaním

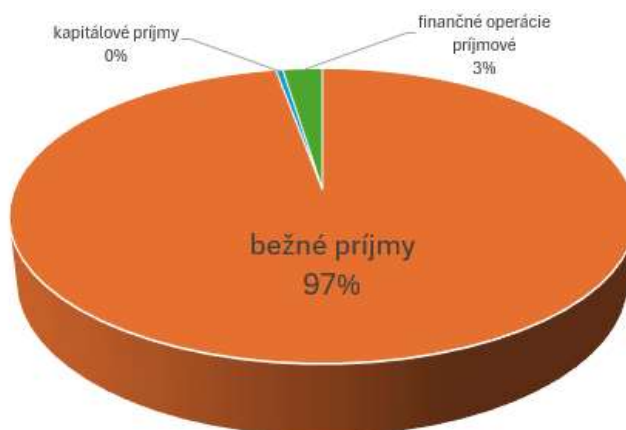
Ukazovateľ	Schválený rozpočet rok 2023	Upravený rozpočet rok 2023	Skutočnosť 31.12.2023
Bežné príjmy	12 604 422,00	16 927 863,00	17 021 328,66
Bežné výdavky	12 087 006,00	16 276 409,00	15 610 018,26
Výsledok bežného rozpočtu	517 416,00	651 454,00	1 411 310,40
Kapitálové príjmy	27 000,00	73 903,00	73 903,58
Kapitálové výdavky	279 000,00	722 579,00	719 075,67
Výsledok kapitálového rozpočtu	-252 000,00	-648 676,00	-645 172,09
Finančné operácie príjmové	85 400,00	425 543,00	430 256,07
Finančné operácie výdavkové	350 816,00	405 082,00	389 617,27
Výsledok finančných operácií	-265 416,00	20 461,00	40 638,80
<i>Príjmy celkom</i>	<i>12 716 822,00</i>	<i>17 427 309,00</i>	<i>17 525 488,31</i>
<i>Výdavky celkom</i>	<i>12 716 822,00</i>	<i>17 404 070,00</i>	<i>16 718 711,20</i>
<i>Výsledok hospodárenia celkom</i>	<i>0,0</i>	<i>23 239,00</i>	<i>806 777,11</i>

2 Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Celkové príjmy mestskej časti Bratislava-Vrakuňa, vrátane príjmov všetkých rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti, dosiahli v roku 2023 skutočnú hodnotu 17 525 488,31 eur. Plnenie rozpočtu v oblasti celkových príjmov tvorilo pozitívnych 100,56%. V porovnaní s rokom 2022 príjmy vzrástli absolútne o 4 052 438,94 eur. Na tejto skutočnosti sa podieľali bežné príjmy, pričom kapitálové príjmy a finančné operácie naopak zaznamenali pokles.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet na rok 2023	Upravený rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023
Bežné príjmy	12 604 422,00	16 927 863,00	17 021 328,66
Kapitálové príjmy	27 000,00	73 903,00	73 903,58
Finančné operácie príjmové	85 400,00	425 543,00	430 256,07
<i>Príjmy celkom</i>	<i>12 716 822,00</i>	<i>17 427 309,00</i>	<i>17 525 488,31</i>

Štruktúru plnenia celkových príjmov mestskej časti k 31.12.2023 znázorňuje nižšie uvedený graf.



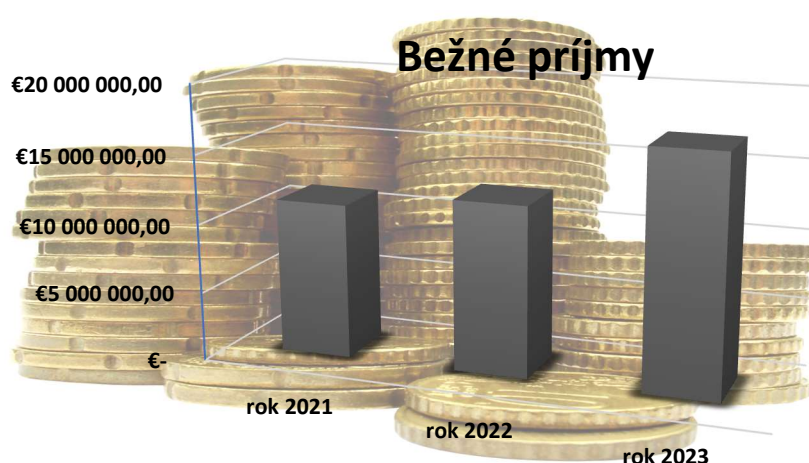
Bežné príjmy

Schválený rozpočet príjmov bežného rozpočtu na rok 2023 bol vo výške 12 604 422,00 eur (vrátane bežných príjmov rozpočtových organizácií), počas roka 2023 bol I. zmenou rozpočtu, ktorú miestne zastupiteľstvo schválilo dňa 12.12.2023, upravený na sumu 16 718 268,00 eur a ku koncu roka 2023 opätovne upravený na 16 927 863,00 eur.

Bežné príjmy tvorili k 31.12.2023 najvýznamnejšiu časť všetkých príjmov mestskej časti. S objemom 17 021 328,66 eur dosiahlo plnenie rozpočtu 100,55%. V porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka celkové bežné príjmy vzrástli absolútne o 4 676 073,64 eur.

Rast celkových bežných príjmov ovplyvnil najmä nárast grantov a transferov, ktoré mestská časť prijala v priebehu roka.

Graf nižšie zobrazuje vývoj bežných príjmov v období rokov 2021 – 2023:



Štruktúru bežných príjmov mestskej časti k 31.12.2023 tvorili daňové príjmy, nedaňové príjmy a prijaté granty a transfery. Podiel daňových príjmov mestskej časti predstavoval takmer 38% bežných príjmov, nedaňové príjmy dosiahli úroveň 14% a prijaté granty a transfery 48% z celkových bežných príjmov.

Daňové príjmy

Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
6 323 283,00 €	6 430 203,66 €	101,69

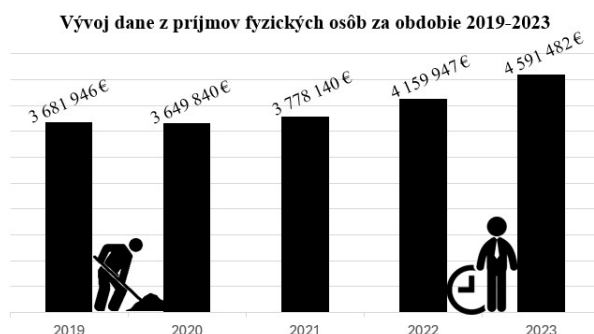
Daňové príjmy tvorili najvýznamnejšiu časť celkových bežných príjmov mestskej časti. Rozpočtový zámer celkových daňových príjmov k upravenému rozpočtu sa naplnil na 101,69%. V porovnaní so skutočnosťou predchádzajúceho roka 2022 bol zaznamenaný nárast daňových príjmov absolútne o 521 968,65 eur. Medziročný nárast predstavuje takmer 9%, pričom rast zaznamenali najmä položky dane z príjmov a kapitálového majetku a príjem za miestny poplatok za rozvoj.

Výnos dane z príjmov fyzických osôb poukázaný územnej samospráve

V zmysle určených percentuálnych podielov mestských častí hlavného mesta SR Bratislavy pre daň z príjmu fyzických osôb mestskej časti Bratislava-Vrakuňa v roku 2023 prislúchal 4,3363%-ný podiel z celkovej dane z príjmu fyzických osôb pre hlavné mesto SR Bratislavu.

Z úhrnných daňových príjmov za rok 2023 mestská časť dosiahla z dane z príjmov fyzických osôb 4 591 482,00 eur. K upravenému rozpočtu to činí percentuálne plnenie na 99,63%.

Vývoj výnosu z dane z príjmu fyzických osôb v rokoch 2019 – 2023 znázorňuje graf nižšie:



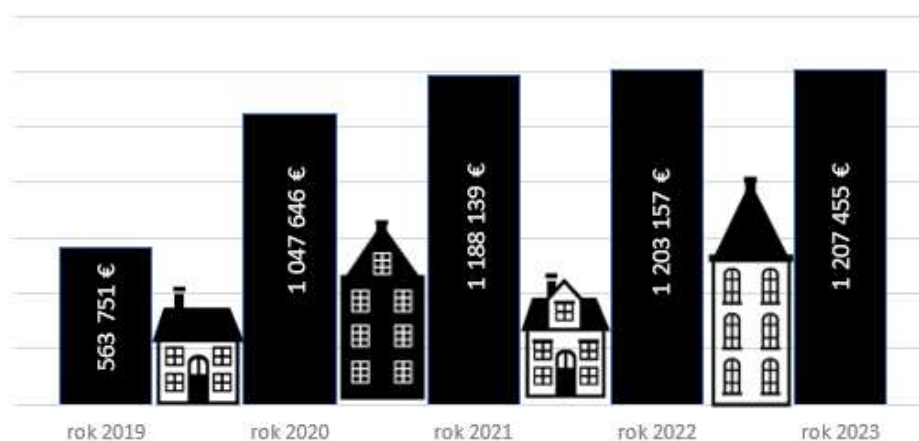
Daň z nehnuteľností

Skutočné plnenie príjmov z dane z nehnuteľností vychádza z platného znenia Štatútu hlavného mesta SR Bratislavy a z pomeru pri del'be dane z nehnuteľností medzi hlavné mesto a mestské časti, ktoré je v pomere 50:50. Podiel pre mestskú časť v roku 2023 predstavoval 2,4709%.

V roku 2023 skutočný príjem mestskej časti z dane z nehnuteľností dosiahol úroveň 1 207 455 eur, čo je pozitívne 110,10%-né plnenie rozpočtovanej čiastky 1 096 661 eur. V porovnaní so stavom za rok 2022, kedy bol príjem z dane z nehnuteľností na úrovni 1 203 157,00 eur, mestská časť zaznamenala mierny nárast, absolútne o 4 298,00 eur.

Z nižšie uvedeného grafu možno vidieť vývoj príjmov z dane z nehnuteľností v rokoch 2019 až 2023, vrátane vplyvov zmeny spôsobu prerozdeľovania dane z nehnuteľností v roku 2020.

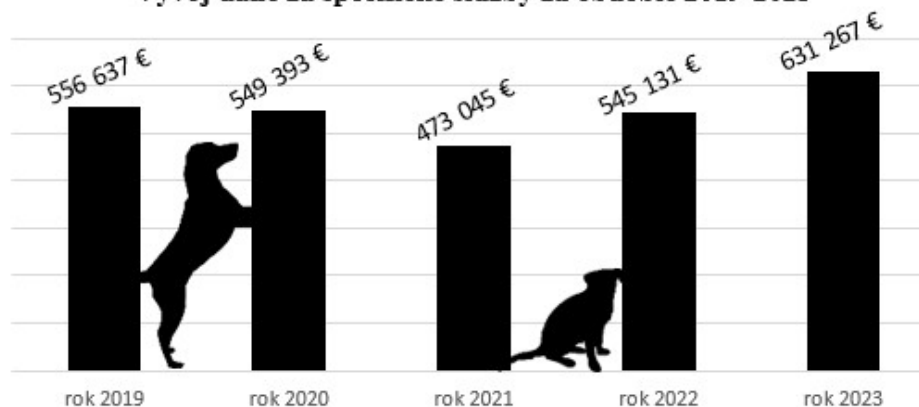
Vývoj dane z nehnuteľností za obdobie 2019-2023

Dane za špecifické služby

Dane za špecifické služby sú tvorené daňou za psa, za užívanie verejného priestranstva, za predajné automaty a nevýherné hracie prístroje, miestny poplatok za rozvoj a poplatok za komunálny odpad. Správcom poplatku za komunálny odpad je hlavné mesto SR Bratislava.

Príjem z daní za špecifické služby dosiahol v roku 2023 úroveň 631 266,66 eur. V porovnaní s predchádzajúcim rokom 2022, kedy bol tento príjem v sume 545 131,01 eur došlo k medziročnému rastu absolútne o 86 135,65 eur, čo je nárast takmer o 16%. Významný rast zaznamenali príjmy z dane za užívanie verejného priestranstva a za miestny poplatok za rozvoj, pričom daň za užívanie verejného priestranstva vzrástla celkom o 4 981,52 eur a miestny poplatok za rozvoj o 81 540 eur.

Vývoj dane za špecifické služby za obdobie 2019-2023

**Nedaňové príjmy**

Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
2 490 331,00 €	2 473 063,90 €	99,31

Nedaňové príjmy bežného rozpočtu mestská časť vykázala k 31.12.2023 v sume 2 473 063,90 eur, čím sa rozpočtový zámer k upravenému rozpočtu splnil na 99,31%.

Štruktúru nedaňových príjmov tvorili:

Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

Z činnosti strediska verejnoprospešných služieb mestská časť za rok 2023 získala finančné prostriedky vo výške 6 265,08 eur, pričom v porovnaní s rokom 2022 mestská časť zaznamenala výrazný rast, nakoľko v roku 2023 uvedený príjem ovplyvnila fakturácia výkonov zimnej údržby na komunikáciách v správe Hlavného mesta SR Bratislavy, a to v zmysle zmluvy o poskytovaní služieb. Príjmy z prenajatých pozemkov, bytov, nebytových priestorov a objektov boli vo výške 418 993,32 eur. Plnenie rozpočtovaných príjmov z podnikania a vlastníctva majetku dosiahlo v roku 2023 úroveň 97,28%.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Skupinu administratívnych poplatkov tvoria poplatky za činnosť stavebného, matričného úradu, evidencie a hlásenia pobytu občanov a poplatky za výdaj rybárskych lístkov. Mestská časť dosiahla príjmy za vyššie uvedenú činnosť v hodnote 33 886,10 eur. V porovnaní s obdobím roku 2022 mestská časť zaznamenala mierny rast týchto príjmov, a to o 3 064,15 eur.

Príjem z pokút a iných sankcií

V porovnaní s rokom 2022 nastal mierny pokles príjmov z pokút a sankcií. V roku 2023 tento príjem dosiahol sumu 943,87 eur. Pre porovnanie, v roku 2022 bol príjem vo výške 995,99 eur.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja

V porovnaní s rokom 2022 mestská časť zaznamenala významný rast v tejto príjmovej oblasti. V roku 2023 mestská časť dosiahla príjmy vo výške 66 795,54 eur, čo je oproti predchádzajúcemu roku nárast o viac ako 20 tisíc eur. Vzástli napríklad príjmy za organizovanie letného denného tábora pre deti (kapacita detí bola vyššia ako v predchádzajúcom roku), z výberu vstupného na organizovaných podujatiach, za politickú reklamu, či za krúžkovú činnosť.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií – Iné nedaňové príjmy a granty

Príjmová časť rozpočtových organizácií v roku 2023 pozostávala z:

- príjmov od rodičov za pobyt v školskom klube detí a v materských školách
- príjmov za prenájom
- príjmov za stravu a réžiu
- príjmov z dobropisov a získaných grantov.

Iné nedaňové príjmy a granty (Rozpočtové organizácie)	Skutočnosť 2022	Skutočnosť 2023
Celkom:	983 157,23	1 902 089,39
<i>z toho</i>		
Príjmy od rodičov - školský klub detí, materské školy	258 121,03	440 730,17
Príjmy z prenájmov	22 013,09	46 823,84
Príjmy za stravu - réžia	258 317,33	352 540,00
Príjmy za stravu - potraviny školské jedálne- MŠ a ZŠ	377 913,25	356 969,97
Dobropisy, vratky	39 239,13	29 410,92
Projekt ERAZMUS (ZŠ Rajčianska)	0	15 200,00
Granty (RO)	27 553,40	660 414,49

Nedaňové príjmy rozpočtových organizácií boli v porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka 2022 vyššie o 918 932,16 eur. Nárast uvedených príjmov ovplyvnil

najmä objem grantov rozpočtových organizácií (IMPLEA, NIVAM, Envirofond). Skutočné plnenie iných nedaňových príjmov a grantov rozpočtových organizácií k 31.12.2023 dosiahlo úroveň takmer 100%.

Ostatné príjmy

Príjmy z finančných náhrad za výrub drevín, z refundácie, z dobropisov a z vratiek mestská časť za rok 2023 dosiahla v celkovej sume 44 090,60 eur. V porovnaní s predchádzajúcim rokom 2022, bol tento príjem o 25 361,95 eur vyšší. Najvýznamnejší rast mestská časť zaznamenala na položke príjmu – finančná náhrada za výrub drevín, pričom finančná náhrada je príjmom obce, na území ktorej sa výrub uskutočňuje a obec je povinná tieto príjmy použiť výlučne na účely vymedzené v zákone o ochrane prírody a krajiny, napr. na úhradu nákladov spojených s vypracovaním dokumentu starostlivosti o dreviny, výsadbou najmä geograficky pôvodných a tradičných druhov drevín a starostlivosťou o dreviny rastúce na jej území, budovaním prvkov zelenej infraštruktúry, ako sú zelené parky, zelené strechy alebo ekodukty.

Bežné granty a transfery

Skutočný príjem z bežných grantov a transferov za rok 2023 bol v sume 8 118 061,10 eur, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom 2022 viac o viac ako 3,08 milióna eur.

Najvýznamnejšiu časť z celkových bežných grantov a transferov tvorili transfery na prenesený výkon štátnej správy a transfery v oblasti školstva.

Mestská časť je od 2.5.2022 prijímateľom príspevku za ubytovanie osôb s udeleným štatútom dočasného útočiska. Príspevok poskytuje Ministerstvo vnútra SR na mesačnej báze, pričom mestská časť ho ďalej poukazuje fyzickým a právnickým osobám, ktoré poskytujú ubytovanie odídencom z Ukrajiny. Časť príspevku je príjmom mestskej časti, a to za poskytnutie ubytovania týmto osobám v objekte na Čiližskej ulici. Z tejto časti mestská časť zabezpečuje finančné krytie prevádzkových nákladov objektu.

Mestská časť v roku 2023 prijala nenávratný finančný príspevok z Operačného programu IROP, cieľ: PO 9 FAST-CARE, v súlade so špecifickým cieľom 9.1, za účelom pokrytia a refundácie nákladov súvisiacich s rýchlou reakciou miestnej územnej samosprávy na potreby skupiny utečencov z Ukrajiny s dočasným útočiskom, ktorí prišli na územie SR za obdobie marec 2022 až november 2022. Prostriedky boli použité na refundáciu rozpočtovaných výdavkov, respektíve na nové bežné a kapitálové výdavky mestskej časti, vrátane vysporiadania záväzku z memoranda voči Hlavnému mestu SR Bratislava.

Ďalšími príjmami, ktoré ovplyvnili výšku celkových transferových príjmov v roku 2023 boli tiež prostriedky z rôznych grantových schém, keď aktívnym zapájaním sa do vyhlásených výziev mestská časť získala nenávratné finančné príspevky: z projektu Pomoc osobám z Ukrajiny pri ich vstupe a integrácii na území SR poskytnuté formou transferu na mzdy zamestnancov, transfer na refundáciu zvýšených výdavkov za energie, príspevok na integráciu žiakov z Ukrajiny, stabilizačný príspevok pre opatrovatel'ky, transfer od Fondu na podporu umenia na zvýšenie kvality poskytovaných služieb v miestnej knižnici a pod..

Jednotlivé transfery za rok 2023 uvádza tabuľka uvedená nižšie:

Poskytovateľ dotácie	Suma	Účel
Dary od subjektov mimo sektora verejnej správy	33 020,00 €	Hodová slávnosť
Dary od subjektov sektora verejnej správy (Bratislavský samosprávny kraj)	3 500,00 €	Hodová slávnosť
Fond na podporu umenia	13 000,00 €	doplnenie knižničného fondu - miestna knižnica
MDVaRR SR	31 181,84 €	stavebný úrad
MDVaRR SR	888,15 €	pozemné komunikácie
MV SR prostredníctvom OU organizačný odbor	18 417,25 €	Matrika
MV SR prostredníctvom OU organizačný odbor	6 784,47 €	Evidencia obyvateľstva
MV SR prostredníctvom OU organizačný odbor	186,00 €	register adries
Hlavné mesto SR Bratislava	1 649,37 €	ochrana prírody a krajiny, štátna vodná správa, ochrana pred povodňami
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	20 225,00 €	školský úrad
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	4 290 294,00 €	normatívne prostriedky - prenesené kompetencie
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	783,00 €	Normatívne prostriedky – jazykový kurz pre deti z Ukrajiny
Hlavné mesto SR Bratislava	4 000,00 €	nenormatívne prostriedky – podpora etického správania
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	23 300,00 €	Digitálna transformácia
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	6 587,00 €	Normatívne prostriedky – rekreačné poukazy ZŠ
MF SR	50 192,94 €	Dopad inflácie
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	173 111,00 €	Normatívne prostriedky – navýšenie energií
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	58 137,00 €	nenormatívne prostriedky - vzdelávacie poukazy
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	66 535,00 €	nenormatívne prostriedky - asistenti učiteľa
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	15 300,00 €	nenormatívne prostriedky - špecifiká- školský digitálny koordinátor
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	115 000,00 €	nenormatívne prostriedky - havárie
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	207 593,00 €	nenormatívne prostriedky - špecifiká- integrácia žiakov z Ukrajiny
Hlavné mesto SR Bratislava	1 360,14 €	Deň Ukrajiny
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva – plán obnovy	14 400,00 €	nenormatívne prostriedky – lyžiarsky kurz
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva – plán obnovy	36 936,00 €	Školský zdravotník z plánu obnovy

Poskytovateľ dotácie	Suma	Účel
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	2 898,00 €	nenormatívne prostriedky - odchodné
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	17 900,00 €	nenormatívne prostriedky - škola v prírode
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	44 239,00 €	nenormatívne prostriedky - učebnice
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	138 914,00 €	nenormatívne prostriedky - na deti v predškolskom veku
Hlavné mesto SR Bratislava	2 750,00 €	Projekt pre MŠ – Čítame pre radosť
MV SR	882 930,50 €	Príspevok na ubytovanie odídencom z UA
ÚPSVaR/Implementačná agentúra	16 500,00 €	Stabilizačný príspevok pre opatrovatel'ky/ jednorazový príspevok pre opatrovatel'ky
MH SR	16 291,43 €	Dotácia na energie
IMPLEA	55 721,65 €	Pomoc osobám z Ukrajiny pri ich vstupe a integrácii na území SR – samospráva
MŠVVaŠ SR	48 713,00 €	Navýšenie prevádzkových nákladov
MV SR prostredníctvom OU	20 282,13 €	Voľby, referendum, ŠVK
ÚPSVaR	3 141,76 €	rodinné prídavky
ÚPSVaR	369 793,90 €	stravné - príspevok
ÚPSVaR	63 056,41 €	opatrovatel'ky
MIIRI SR	1 003 600,00 €	Refundácia výdavkov – vojna na Ukrajine
Národný inštitút vzdelávania	238 948,16 €	projekt "Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov"
	8 118 061,10	

Granty a transfery, ktoré mestská časť prijala v roku 2023 boli účelovo určené a boli použité v súlade so stanoveným účelom, prípadne čerpané v nasledujúcom roku alebo vrátené ako nevyčerpané prostriedky.

Kapitálové príjmy

Rozpočet kapitálových príjmov na rok 2023 bol schválený miestnym zastupiteľstvom vo výške 27 000,00 eur a počas roka bol upravený na sumu 73 903,00 eur. Z uvedených rozpočtovaných príjmov dosiahla mestská časť skutočné plnenie vo výške 73 903,58 eur, čo je 100,00%-né plnenie rozpočtu.

Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
73 903,00 €	73 903,58 €	100,00%

Vďaka finančnej podpore Hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislava, poskytnutej z Grantového programu pre rozvoj športu a vzdelávania v hlavnom meste Slovenskej republiky v Bratislave, Podprogram 4 na podporu investícií do športovej infraštruktúry v hlavnom meste SR Bratislave vo výške 24 341,00 eur mestská časť Bratislava-Vrakuňa uskutočnila projekt s názvom „Cvičko Lesopark“ a vybudovala moderné cvičisko v areály Vrakunského lesoparku. Z predaja majetku mestskej časti a Hlavného mesta SR Bratislavy v roku 2023 mestská časť dosiahla príjmy 45 562,58 eur.

Finančné príjmy

Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
425 543,00 €	430 256,07 €	101,11

Rozpočet príjmových finančných operácií bol schválený miestnym zastupiteľstvom na rok 2023 vo výške 85 400,00 eur a počas roka bol upravený na hodnotu 425 543,00 eur. Skutočné čerpanie rozpočtu finančných príjmových operácií bolo viac ako 100%-né, z toho finančné operácie príjmové rozpočtových organizácií dosiahli 53 320,34 eur.

Príjmové finančné operácie tvorili:

Prostriedky z predchádzajúcich rokov zapojené do rozpočtu 2023, ktoré boli v roku 2023 buď použité alebo vrátené ako nepoužité, a to v hodnote 278 099,20 eur (vylúčené z prebytku 2022):

ÚPSVaR - rodinné prídavky	180,00
Nedočerpané stravné ZŠ a MŠ	18 608,20
Referendum	8 769,41
Fond na podporu umenia	228,19
ZŠ Rajčianska - nedočerpané prenesené kompetencie	25 906,17
ZŠ Žitavská - nedočerpané prenesené kompetencie	93 105,00
ZŠ Železničná - nedočerpané prenesené kompetencie	56 500,00
ZŠ Železničná - projekt Pomáhajúce profesie – zostatok	10 731,29
ZŠ Železničná - školský zdravotník - zostatok	819,90
ZŠ Žitavská - zostatok - havária	34 202,00
ZŠ Rajčianska - zostatok odmeny	4 737,00
ZŠ Rajčianska - zostatok grantu SPP	2 882,00
ZŠ Žitavská - zostatok grantu z roku 2022	97,80
ZŠ Rajčianska – réžia - zapojenie z predchádzajúcich rokov	4 724,24

Mestská časť v roku 2023 do svojho rozpočtu zapojila prostriedky miestneho poplatku za rozvoj, za účelom obnovy a budovania chodníkov na území mestskej časti v hodnote 60 000 eur.

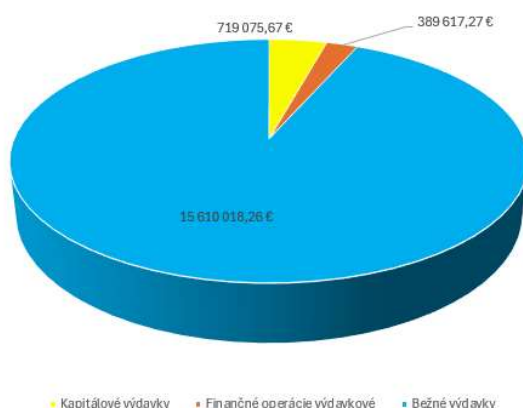
V rámci príjmových finančných operácií mestská časť evidovala aj prijatú finančnú zábezpeku vo výške 38 836,53 eur (k verejnému obstarávaniu) a podiel hlavného mesta SR Bratislavy 32% vo výške 16 608,00 eur z miestneho poplatku za rozvoj za štvrtý štvrťrok 2022 (zapojenie prostriedkov z roku 2022 do rozpočtu 2023 a zaslané hlavnému mestu).

3 Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
17 404 070,00€	16 718 711,20 €	96,06

Celkové výdavky mestskej časti dosiahli k 31.12.2023 objem 16 718 711,20 eur, čerpané tak boli na viac ako 96%. V porovnaní s výdavkami roka 2022 celkové výdavky stúpili o viac ako 3,6 mil. eur, čo predstavuje medziročný nárast o 28%.

Štruktúru celkových výdavkov mestskej časti Bratislava-Vrakuňa v roku 2023 znázorňuje graf nižšie:



Najvýznamnejší objem z celkových výdavkov mestskej časti v roku 2023 tvorili bežné výdavky, ich podiel predstavoval až 93,37% celkových výdavkov, kapitálové výdavky tvorili 4,30% a finančné operácie 2,56% celkových výdavkov mestskej časti.

Bežné výdavky (vrátane výdavkov rozpočtových organizácií)

Rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
16 276 409,00 €	15 610 018,26 €	95,91

Z celkových rozpočtovaných bežných výdavkov (vrátane výdavkov rozpočtových organizácií, t.j. základných škôl a materských škôl) mestská časť ku koncu roka 2023 skutočne vyčerpala 15 610 018,26 eur, čo predstavuje čerpanie výdavkov na 95,91%.

Medziročne bežné výdavky zaznamenali nárast o 3 498 679,74 eur. Rast bežných výdavkov mestskej časti ovplyvnil najmä rast bežných výdavkov rozpočtových organizácií – materských a základných škôl.

Čerpanie bežných výdavkov (vrátane rozpočtových organizácií) roka 2023 bolo nasledovné:

Ekonomická klasifikácia	Výdavky (v €)	Skutočnosť rok 2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť rok 2023	plnenie %	Index rastu 2023/2022
600	Bežné výdavky	12 111 338,52	12 087 006,00	16 276 409,00	15 610 018,26	96%	1,29
	<i>z toho</i>						
610	na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	1 472 515,15	1 744 387,00	1 743 289,00	1 719 570,68	99%	1,17
620	poistné a príspevok do poisťovní	575 168,63	650 949,00	645 407,00	645 332,83	100%	1,12
630	tovary a služby	1 931 663,39	1 730 820,00	1 954 511,00	1 952 262,81	100%	1,01
640	bežné transfery	413 690,87	242 500,00	1 400 731,00	1 373 932,14	98%	3,32
650	splácanie úrokov	11 363,38	9 950,00	9 620,00	9 616,99	100%	0,85
	bežné výdavky RO	7 706 937,10	7 708 400,00	10 522 851,00	9 909 302,81	94%	1,29

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 1 743 289,00 eur tvorilo skutočné čerpanie k 31.12.2023 sumu 1 719 570,68 eur, mzdové prostriedky boli čerpané na 98,64%. Rozpočtová položka pozostávala zo mzdových prostriedkov zamestnancov mestskej časti, vrátane zamestnancov matričného a stavebného úradu, evidencie a hlásenia pobytu občanov, strediska verejno-prospešných služieb, knižnice a centra detskej tvorivosti, školského úradu, výdajne stravy a opatrovateľskej služby ako aj starostu a miestnej kontrolórky.

Poistné a príspevok do poisťovní

Výdavky mestskej časti za zdravotné poistenie a odvody do sociálnej poisťovne za zamestnancov a poslancov vo výške 645 332,83 eur boli v roku 2023 čerpané na 99,99%.

Tovary a služby

Výdavky mestskej časti za obstaranie tovarov a služieb v roku 2023 tvorili 1 952 262,81 eur. Čerpané boli na 99,9%. Výdavky pozostávali z prevádzkových výdavkov všetkých stredísk miestneho úradu vrátane strediska verejno-prospešných služieb, výdavky za energie, materiál, cestovné náhrady, rutinnú a štandardnú údržbu vrátane opráv a údržby komunikácií mestskej časti, letnú údržbu verejnej zelene, zimnú údržbu komunikácií, ciest a chodníkov, likvidáciu odpadu v mestskej časti, vrátane jarného a jesenného upratovania, ako aj príspevok do fondu opráv za byty a nebytové priestory, za ostatné tovary a služby vrátane poistenia majetku mestskej časti, revízií zariadení a financovania kultúrnych podujatí. Patrili sem tiež odmeny poslancov a výdavky súvisiace a odmeny súvisiace s vykonaním volieb a referenda.

Bežné transfery

Čerpanie výdavkov v oblasti bežných transferov napríklad na nemocenské dávky, odstupné a odchodné, členské príspevky za členstvo v záujmových a iných združeníach, dotácie poskytnuté z rozpočtu mestskej časti, na uvítanie detí, príspevok na stravovanie, rodinné a jednorazové sociálne dávky a na stravu v školských zariadeniach, rekreačné poukazy a vyplácanie príspevku na ubytovanie odídencov k 31.12.2023 dosiahlo 1 373 932,14 eur.

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

Z rozpočtovaných 9 620 eur bolo v roku 2023 vyčerpaných 9 616,99 eur, čo predstavuje takmer 100%-né čerpanie finančných prostriedkov rozpočtovaných na splátky úrokov

z bankových úverov. Medziročný 2022-2023 rast uvedených výdavkov súvisel s čerpaním nového úveru od Slovenskej sporiteľne, a.s. na kúpu objektu na Čiližskej ulici.

Čerpanie bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

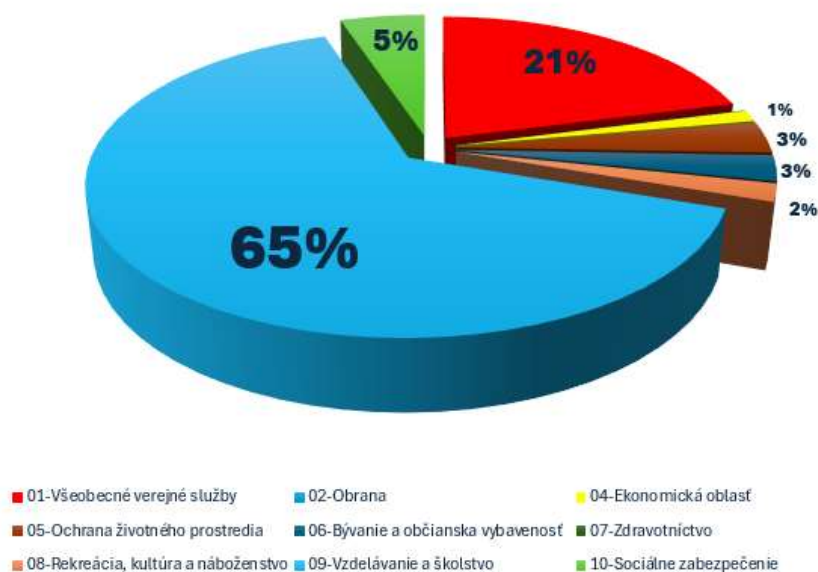
Mestská časť v roku 2023 čerpala bežné výdavky v sume 15 610 018,26 eur, čo predstavovalo 95,91% upraveného rozpočtu bežných výdavkov.

Dominantný podiel týchto výdavkov v roku 2023 tvorili, tak ako každý rok, bežné výdavky na vzdelávanie a školstvo. Ich podiel predstavoval 64,64% celkových bežných výdavkov mestskej časti.

Členenie výdavkov podľa funkčnej klasifikácie	Rozpočet na rok 2023 (EUR)	Skutočnosť k 31.12.2023 (EUR)
01-Všeobecné verejné služby	3 297 261,00	3 271 790,01
02-Obrana	1 316,00	1 315,87
04-Ekonomická oblasť	192 526,00	192 523,19
05-Ochrana životného prostredia	525 325,00	525 295,49
06-Bývanie a občianska vybavenosť	431 936,00	431 915,24
07-Zdravotníctvo	0,00	0,00
08-Rekreácia, kultúra a náboženstvo	300 933,00	296 648,98
09-Vzdelávanie a školstvo	10 703 558,00	10 090 000,23
10-Sociálne zabezpečenie	823 554,00	800 529,25
Celkom	16 276 409,00	15 610 018,26

Podiel jednotlivých bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie na celkovom objeme bežných výdavkov v roku 2023 znázorňuje nižšie uvedený graf.

Členenie výdavkov podľa funkčnej klasifikácie



01- Všeobecné verejné služby

Rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
3 297 261,00 €	3 271 790,01 €	99,23

Čerpané výdavky na všeobecné verejné služby vo výške 3 271 790,01 € tvorili finančné prostriedky použité na odmeny poslancov, mzdy zamestnancov mestskej časti (okrem zamestnancov stavebného úradu a školského úradu), mzdy starostu a miestnej kontrolórky, úhradu poistného a príspevku do poisťovni v zmysle platných zákonov, na odmeny na základe dohôd, na prevádzkové výdavky za energie, všeobecný materiál, rutinnú a štandardnú údržbu, prenájom kopírovacích strojov, ostatné tovary a služby vrátane poistenia majetku, odchodné a odstúpné zamestnancov, nemocenské dávky, príspevok na rekreáciu, operatívny lízing osobného automobilu, finančnú a rozpočtovú oblasť - poplatky banke, splácanie úrokov vrátane manipulačných poplatkov, odvod podielu pre Hlavné mesto SR Bratislavu z príjmu z miestneho poplatku za rozvoj, za audit riadnej účtovnej závierky, ako výdavky preneseného výkonu štátnej správy v oblasti matričného úradu a evidencie a hlásenie pobytu občanov.

Čerpanie výdavkov tejto oblasti bolo k 31.12.2023 na úrovni 99,23%. V porovnaní s predchádzajúcim rokom 2022 celkové výdavky vzrástli o viac ako 850 tisíc eur. Vplyvom inflácie vzrástli takmer všetky výdavkové rozpočtové položky mestskej časti.

Najvýznamnejší rast výdavkov v rámci funkčnej klasifikácie 01 - Všeobecné verejné služby mestská časť zaznamenala v súvislosti so skutočnosťou, že v roku 2023 obdržala dotáciu z Operačného programu IROP, cieľ: PO9 FAST-CARE, v súlade so špecifickým cieľom 9.1., za účelom pokrytia a refundácie nákladov súvisiacich s rýchlou reakciou miestnej územnej samosprávy na potreby skupiny utečencov z Ukrajiny s dočasným útočiskom, ktorí prišli na územie SR za obdobie marec 2022 - november 2022. Z tejto skutočnosti, na základe memoranda zo dňa 17.03.2023 o rozdelení nenávratného finančného príspevku z Operačného programu IROP, cieľ: PO 9 FAST-CARE vyplynul mestskej časti záväzok voči Hlavnému mestu SR Bratislava vo výške 501 800 €, ktorý bol aj výdavkom roku 2023.

Ďalší významný nárast výdavkov vznikol na mzdových položkách, a to o približne 135 000 eur, s čím súvisel aj rast výdavkov v rámci odvodov do poisťovni (približne 42 tisíc eur). Dôvodom nárastu mzdových nákladov v roku 2023 bolo zvýšenie tarifných plátov zamestnancov vo verejnej správe v súlade s Kolektívnou zmluvou 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, na obdobie od 1. januára 2023 do 31. augusta 2024 (základná stupnica platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme sa od 1. januára 2023 zvýšila o 7% a od 1. septembra 2023 o ďalších 10%).

V roku 2023 k výdavkom 01- Všeobecné verejné služby patrili aj výdavky súvisiace s konaním referenda o vyjadrení súhlasu s predčasným ukončením volebného obdobia Národnej rady Slovenskej republiky a volieb do NRSR - predovšetkým výdavky na odmeny okrskovým volebným komisiám, materiálne zabezpečenie referenda a volieb, výdavky na občerstvenie, stravu členov komisií a iné.

02 - Obrana

Rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 316,00 €	1 315,87 €	99,99

Schválený rozpočet bežných výdavkov bol rozpočtovaný vo výške 1 500,00 eur na financovanie prevádzky CO skladov. Mestská časť v priebehu roka upravila rozpočet na sumu 1 316,00 eur, pričom skutočné čerpanie k 31.12.2023 bolo na úrovni 1 315,87 eur.

04 – Ekonomická oblasť

Rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
192 526,00 €	192 523,19 €	100,00

Ekonomická oblasť zahŕňa výdavky súvisiace najmä s údržbou ciest a financovaním platieb za zrážkovú vodu z miestnych komunikácií. Celkové výdavky ekonomickej oblasti v roku 2023 pozostávali z výdavkov za odvod dažďových vôd do verejnej kanalizácie, za čistenie a výmenu kanalizačných vpustí, výdavkov za zabezpečenie projektu dopravy a zabezpečenie zvislého dopravného značenia. Najvyšším objemom sa na týchto výdavkoch v roku 2023 podieľali platby za údržbu dopravného značenia, vrátane vyznačovania parkovacích miest. Druhou najvýznamnejšou položkou boli platby za zrážkovú vodu, ktoré predstavovali čiastku 58 877,81 eur.

05 – Ochrana životného prostredia

Rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
525 325,00 €	525 295,49 €	99,99

V oblasti ochrany životného prostredia mestská časť rozpočtovala v schválenom rozpočte sumu 528 400,00 eur. Počas roka 2023 mestská časť rozpočet upravila na výšku 525 325,00 eur, pričom skutočné plnenie dosiahlo 99,99%.

Vo funkčnej klasifikácii 05 mestská časť zaznamenala medziročný pokles výdavkov, a to približne o 41 000 eur. Dôvod tohto poklesu súvisel najmä s opatreniami mestskej časti, ktoré ovplyvnili výdavky za uloženie a likvidáciu odpadu. Mestská časť od 1.1.2023 zamedzila preberanie objemného odpadu a odpadu z dreva na zbernom dvore. Spoločnosť Befte s.r.o. od mestskej časti a fyzických osôb s trvalým alebo prechodným pobytom v mestskej časti (domácnosti ktoré platia poplatok za komunálne odpady) preberá odpad zadarmo. Ďalej, vyššie spomenuté opatrenia priamo súviseli aj so znížením výdavkov za prenájom strojov používaných na nakladanie s odpadom.

Medzi ostatné výdavky v oblasti životného prostredia patrili aj výdavky:

- na činnosť strediska verejnoprospešných služieb, ktoré zabezpečuje starostlivosť o životné prostredie,
- za výkon letnej údržby verejnej zelene a zimnej údržby komunikácií a chodníkov v mestskej časti dodávateľským spôsobom,
- za pravidelnú deratizáciu a dezinfekciu priestorov mestskej časti.

06 – Bývanie a občianska vybavenosť

Rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
431 936,00 €	431 915,24 €	100,00

V oblasti bývanie a občianska vybavenosť boli skutočné výdavky k 31.12.2023 v sume 431 915,24 eur. Finančné prostriedky mestská časť v roku 2023 čerpala na výdavky súvisiace s činnosťou stavebného úradu, na údržbu majetku mestskej časti, na zabezpečenie údržby a prevádzky priestorov objektu 221, bytov, nebytových priestorov, detských ihrísk a na zabezpečenie vianočného osvetlenia mestskej časti. Medziročný 2022-2023 nárast uvedených výdavkov o viac ako 117 tis. eur ovplyvnil najmä nárast spotreby energií v objekte na Čiližskej ulici a medziročný rast cien energií.

07 – Zdravotníctvo

Rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
0 €	0 €	-

Mestská časť Bratislava-Vrakuňa v roku 2023 v oblasti zdravotníctvo nerozpočtovala ani skutočne nerealizovala žiadne výdavky.

08 – Rekreačia, kultúra a náboženstvo

Rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
300 933,00 €	296 648,98 €	98,58

Viac ako polovica výdavkov uvedenej oblasti v roku 2023 pozostávala z výdavkov čerpaných na zabezpečenie bežnej prevádzky objektov mestskej časti:

- Školička – tanečné centrum na Železničnej ulici
- Knižnica na Toplianskej ulici
- Tallin
- Centrum detskej tvorivosti.

Celkový objem uvedených výdavkov v roku 2023 ovplyvnili výdavky súvisiace s modernizáciou miestnej knižnice. Dňa 18. septembra sa uskutočnilo slávnostné otvorenie vynovených a rozšírených knižničných priestorov. Knižnica bola vybavená novým interiérovým zariadením, novými počítačmi a bol rozšírený knižničný fond.

V rámci rekreačných a športových služieb mestskej časti vznikli v roku 2023 bežné výdavky spojené s údržbou priestorov objektu Športového klubu Vrakuňa Bratislava a výdavky spojené s organizáciou letného denného tábora pre deti, ktorý sa uskutočnil v dvoch turnusoch počas letných mesiacov.

Druhú časť celkových výdavkov funkčnej klasifikácie 08 tvorili výdavky súvisiace s vydávaním Vrakunských novín, úhradou členských príspevkov mestskej časti v združeníach – Združenie miest a obcí Slovenska a na dotácie poskytované každoročne z rozpočtu mestskej

časti v súlade so všeobecne záväzným nariadením o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa. Tieto boli v roku 2023 poskytnuté vo výške 53 000 eur, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom viac o 17 875,00 eur.

Poslednú časť finančných prostriedkov tvorili výdavky na kultúrne podujatia, ktoré mestská časť organizovala pre širokú verejnosť, resp. bola ich spoluorganizátorom:

Máj, mesiac kultúry vo Vrakuňi (3 divadelné predstavenia), Jánsky pivný festival, Deň detí, Historický rytiersky festival Vrakuňa, Letné detské divadielka v lesoparku, Vrakuňská hodová slávnosť. Mestská časť tiež zabezpečila pre vrakuňčanov Festival ručnej tvorby, podujatie Mikuláš vo Vrakuňi, súťaž vo varení kapustnice a posedenie pre osamelých.

09 – Vzdelávanie a školstvo

Rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
10 703 558,00 €	10 090 000,23 €	94,27

Výdavky mestskej časti vynaložené v oblasti **09-školstvo** tvorili najväčšiu časť celkových bežných výdavkov roka 2023 s podielom 64,64%. Prostriedky boli použité na financovanie originálnych kompetencií a kompetencií preneseného výkonu štátnej správy v oblasti školstva, ďalej na školský úrad a opravy a údržbu objektov základných a materských škôl.

Bežné výdavky základných a materských škôl mestskej časti Bratislava-Vrakuňa

Bežné výdavky rozpočtových organizácií mestskej časti - základných a materských škôl k 31.12.2023 dosahovali úroveň **9 909 302,81 eur**. Krytie výdavkov rozpočtových organizácií bolo zabezpečené z finančných prostriedkov prijatých zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu mestskej časti a z vlastných príjmov základných a materských škôl.

Mestská časť poskytla v roku 2023 na krytie bežných výdavkov rozpočtových organizácií 2 604 684,20 eur, čo predstavuje 26,29 % z celkových výdavkov materských a základných škôl, z toho základným školám 792 375,21 eur a materským školám 1 812 308,99 eur.

Mestská časť v roku 2023 použila sumu 127 804,68 eur na odstránenie havarijného stavu, opravy a údržbu objektov základných a materských škôl. Jednalo sa napríklad o tieto práce:

- odstránenie havarijného stavu – v objekte MŠ Kríková
- oprava havarijného stavu na rozvode vody - ZŠ Žitavská
- oprava poruchy potrubia - MŠ Kaméliová
- oprava prasknutého potrubia - MŠ Kaméliová
- zabezpečenie stability - MŠ Bodvianska
- oprava hydroizolácie strechy – MŠ Kríková.

10 – Sociálne zabezpečenie

Rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
823 554,00 €	800 529,25 €	97,20

Výdavky rozpočtované v oblasti sociálneho zabezpečenia tvorili bežné výdavky na zabezpečenie prevádzky klubu dôchodcov a zorganizovanie rôznorodých podujatí pre vrakunských seniorov, rodinám vyplácanie príspevku pri narodení dieťaťa, v rámci sociálnej pomoci ako príspevok dôchodcom na stravovanie, vyplácanie jednorazových peňažných dávok a rodinných prídavkov, poskytovanie opatrovateľskej služby a na pomoc odídencom z Ukrajiny.

Mestská časť je od roku 2022 prijímateľom príspevku za ubytovanie osôb s udeleným štatútom odídencov, z ktorého časť mestská časť vyplatila fyzickým a právnickým osobám, ktoré takéto ubytovanie poskytovali a časť (ako právnická osoba, ktorá takéto ubytovanie poskytuje) použila na krytie výdavkov súvisiacich s ubytovaním odídencom vo vlastnom objekte na Čiližskej ulici.

Súčasťou výdavkov funkčnej klasifikácie 10-Sociálne zabezpečenie bola v roku 2023 aj vratka nedočerpanej dotácie na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa na zabezpečenie obeda a iného jedla dieťaťa v materskej škole a v základnej škole z roku 2022.

Kapitálové výdavky

Mestská časť Bratislava-Vrakuňa čerpala v roku 2023 kapitálové výdavky na 99,52%. Schválený rozpočet upravila v priebehu roka podľa vývoja skutočných kapitálových výdavkov a v súlade so schválenými uzneseniami miestneho zastupiteľstva.

Rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
722 579,00 €	719 075,67 €	99,52

Celkové kapitálové výdavky dosiahli k 31.12.2023 výšku 719 075,67, z toho kapitálové výdavky bez výdavkov rozpočtových organizácií boli 554 234,07 eur. Kapitálové výdavky mestskej časti súviseli s realizáciou niekoľkých projektov. Ich finančné krytie bolo zabezpečené nenávratným finančným príspevkom, z vlastných prostriedkov, daru a z miestneho poplatku za rozvoj.

Použitie prostriedkov miestneho poplatku za rozvoj v roku 2023

Z prostriedkov miestneho poplatku za rozvoj v sume celkom 196 000 € mestská časť financovala v rámci kapitálových výdavkov tieto projekty:

- rekonštrukciu ciest Jedľová, Železničná, Brezová (46 417,31 €)
- obnova cesty Platanova (19 238,26 €)
- realizácia nového chodníka na Ráztočnej ulici (34 312,82 €)
- obnova turistického chodníka vo Vrakunskom lesoparku (63 378,78 €)
- vybudovanie nového chodníka na Jazmínovej ulici (32 652,83 €)

Použitie prostriedkov miestneho poplatku za rozvoj v roku 2023 na obnovu a budovanie chodníkov a ciest v mestskej časti miestne zastupiteľstvo schválilo v rámci schvaľovania rozpočtu na rok 2023 dňa 14.02.2023.

Mestská časť celkovo investovala za rok 2023 do budovania a rekonštrukcie komunikácií a chodníkov celkovo 311 570,43 eur.

Aj s finančnou podporou Hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislava, poskytnutou z Grantového programu pre rozvoj športu a vzdelávania v hlavnom meste Slovenskej republiky v Bratislave, Podprogram 4 na podporu investícií do športovej infraštruktúry v hlavnom meste SR Bratislave vo výške 24 341,00 eur mestská časť Bratislava-Vrakuňa uskutočnila projekt s názvom „Cvičko Lesopark“, ktorého cieľom bolo pre záujemcov vytvoriť podmienky pre aktívny šport na čerstvom vzduchu v prírodnom prostredí Vrakunského Lesoparku. Mestská časť Bratislava-Vrakuňa sa finančne spolupodieľala na realizácii projektu sumou 23 137,47 € a celkové náklady predstavovali 46 274,94 eur.

Ostatné vlastné rozpočtové prostriedky - mestská časť v roku 2023 obstarala osobný automobil pre potreby mestskej časti a dva účelové dopravné prostriedky pre zamestnancov verejnoprospešných služieb.

Na obnovu a doplnenie herných prvkov na detské ihriská (vrátane novej hernej zostavy) mestská časť použila 34 176 eur.

V rámci celkových kapitálových výdavkov mestská časť v roku 2023 evidovala aj výdavky spojené s rekonštrukciou služobného bytu v objekte materskej školy Hnilecká, obstaranie komorovej pece pre centrum detskej tvorivosti a kapitálový transfer pre Športový klub Vrakuňa v sume 3 800,00 eur.

Výdavkové finančné operácie

Rozpočet rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
405 082,00 €	389 617,27 €	96,18

Výdavkové finančné operácie v roku 2023 tvorili prevažne splátky istín bankových úverov. V roku 2023 mestská časť prostredníctvom finančných operácií realizovala splátky bankového úveru na financovanie obnovy miestnych komunikácií (v sume 114 296,74 eur), splátky úveru čerpaného na kapitálové výdavky mestskej časti (174 768,00 eur), splátky úveru na kúpu objektu na Čiližskej ulici (61 716,00 eur). Medzi finančné operácie výdavkové mestská časť tiež zaradila vrátenie finančnej zábezpeky vo výške 38 836,53 eur, ktorú uhradil záujemca v rámci procesu verejného obstarávania.

Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou**Bežné výdavky rozpočtových organizácií**

Rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
10 522 851,00 €	9 909 302,81 €	94,17

Rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti čerpali v roku 2023 bežné výdavky v celkovom objeme 9 909 302,81 €. Bežné výdavky tak boli čerpané na 94,17%. Z celkového objemu čerpali jednotlivé rozpočtové organizácie výdavky:

Základná škola Železničná	3 118 212,82 €
Základná škola Žitavská	1 471 258,71 €
Základná škola Rajčianska	2 677 986,04 €
Materská škola Kaméliová	1 174 875,14 €
Materská škola Kríková	747 149,69 €
Materská škola Bodvianska	719 820,41 €

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií

Rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
164 843,00 €	164 841,60 €	100,00

Čerpanie výdavkov rozpočtových organizácií v rámci kapitálového rozpočtu dosiahlo úroveň 100,00% vo výške 164 841,60 eur. Prostriedky boli použité nasledovne:

Kapitálové výdavky zahŕňajú:

- 101 066,46 € - ZŠ Železničná - čiastka 7 799,40 € od nadácie rodiny Kušíkových použitá na kúpu tichej búdky pre deti so ŠVVP a čiastka 93 267,06 € z prostriedkov IMPLEA „Pomoc osobám z UA“ použitá na zakúpenie prevádzkových strojov a prístrojov, výpočtovej techniky a na rekonštrukciu klimatizácie
- 10 534,78 € - MŠ Kaméliová - čiastka 1 874,78 € z réžie bola použitá na zakúpenie škrabky na zemiaky pre školskú jedáleň, čiastka 8 000 € - dotácia Ministerstva životného prostredia SR z Environmentálneho fondu použitá na obstaranie záhradných domčekov pre materskú školu a v sume 660 € materská škola spolufinancovala projekt z prostriedkov IMPLEA
- 53 240,36 € - MŠ Kríková – čiastka 3 510 € z réžie bola použitá na nákup gastrochladničky do školskej jedálne, čiastka 24 923,36 € od mestskej časti bola použitá na dofinancovanie rekonštrukcie vzduchotechniky v kuchyni školskej jedálne, čiastku 19 897 € z prostriedkov IMPLEA materská škola použila na rekonštrukciu vzduchotechniky a čiastku 4 910 € tvorila dotácia Ministerstva životného prostredia SR z Environmentálneho fondu na vytvorenie drevených učební na školskom dvore.

4 Návrh na usporiadanie

Hospodárenie mestskej časti Bratislava-Vrakuňa	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	17 021 328,66
z toho: bežné príjmy mestskej časti	15 119 239,27
bežné príjmy RO	1 902 089,39
Bežné výdavky spolu	15 610 018,26
z toho : bežné výdavky mestskej časti	5 700 715,45
bežné výdavky RO	9 909 302,81
Bežný rozpočet – prebytok	1 411 310,40
Kapitálové príjmy spolu	73 903,58
z toho: kapitálové príjmy mestskej časti	73 903,58
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	719 075,67
z toho: kapitálové výdavky mestskej časti	554 234,07
kapitálové výdavky RO	164 841,60
Kapitálový rozpočet – schodok	-645 172,09
Výsledok bežného a kapitálového rozpočtu	766 138,31
Príjmy z finančných operácií	430 256,07
Výdavky z finančných operácií	389 617,27
Rozdiel finančných operácií – prebytok	40 638,80
PRÍJMY SPOLU	17 525 488,31
VÝDAVKY SPOLU	16 718 711,20
Výsledok hospodárenia mestskej časti	806 777,11

Pozn.: Finančné príjmové operácie sú upravené o 4 724,24 € (základná škola Rajčianska – réžia).

Podľa ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa nevyčerpané účelovo určené **finančné prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom roku z prebytku vylučujú vo výške 780 587,14 eur:**

ÚPSVaR - nevyplatené rodinné prídavky	540,00
MV SR - príspevok na ubytovanie	69 014,00
ZŠ Železničná - nedočerpané prenesené kompetencie	52 000,00
ZŠ Železničná (ÚPSVaR) - nedočerpané stravné zo ŠR SR	23 475,70
ZŠ Železničná projekt Podpora etického správania	4 000,00
ZŠ Železničná - Navýšenie cien energií	14 700,00
ZŠ Železničná Hl.m. SR Bratislava - Preddavok normatív	20 568,00
ZŠ Železničná Hl.m. SR Bratislava - Integrácia UA žiakov	1 150,00

ZŠ Žitavská - nedočerpané prenesené kompetencie	18 680,01
ZŠ Žitavská - nedočerpané vzdel.poukazy	5 188,62
ZŠ Žitavská (UPSVaR) - nedočerpané stravné zo ŠR SR	6 095,90
ZŠ Žitavská - Navýšenie cien energií	4 000,00
ZŠ Žitavská - preddavok normatív	10 182,00
ZŠ Žitavská - digitálna transformácia	4 660,00
ZŠ Žitavská - Integrácia UA žiakov	112 497,00
ZŠ Žitavská - IMPLEA	110 566,57
ZŠ Rajčianska - nedočerpané prenesené kompetencie	44 942,14
ZŠ Rajčianska - nedočerpaný digit.koordinátor	3 511,48
ZŠ Rajčianska Hl. m. SR Bratislava - Navýšenie cien energií	14 300,00
ZŠ Rajčianska - preddavok normatív	17 963,00
ZŠ Rajčianska (UPSVaR) - nedočerpané stravné zo ŠR SR	20 095,80
ZŠ Rajčianska - integrácia UA žiakov	1 061,00
MŠ Kaméliová - integrácia UA žiakov	442,00
MŠ Kaméliová (UPSVaR) - nedočerpané stravné zo ŠR SR	8 453,20
MŠ Kríková - projekt Čítame pre radosť	1 000,00
MŠ Kríková - integrácia UA žiakov	265,00
MŠ Kríková (UPSVaR) - nedočerpané stravné zo ŠR SR	5 304,60
MŠ Bodvianska (UPSVaR) - nedočerpané stravné zo ŠR SR	4 061,40
MŠ Bodvianska - projekt Čítame pre radosť	750,00
Zostatok - transfer fond na podporu umenia	382,87
Zostatok - nevyčerpaný príspevok - Nadácia ZSE	0,40
Zostatok - náhradná výsadba	37 846,74
Kaucia - hodinový nájom (vrátenie 2024)	100,00
Miestny poplatok za rozvoj	63 940,20
Nevyčerpané stravné a réžia ZŠ Železničná	2 242,13
Nevyčerpané stravné a réžia ZŠ Žitavská	24 693,81
Nevyčerpané stravné a réžia ZŠ Rajčianska	11 280,70
Nevyčerpané stravné a réžia MŠ Kaméliová	9 419,53
Nevyčerpané stravné a réžia MŠ Kríková	3 352,60
Nevyčerpané stravné a réžia MŠ Bodvianska	25 784,51
<i>Zostatky príjmových účtov RO (potraviny, réžia):</i>	
ZŠ Železničná	355,38
ZŠ Žitavská	76,23
ZŠ Železničná - nevyčerpaný príspevok na zdravotníka (depozit)	7 141,23
ZŠ Rajčianska nevyčerpaný príspevok na zdravotníka (depozit)	1 456,97
ZŠ Železničná - poplatok ŠKD (k 31.12.2023 prevod na účet mestskej časti)	5 500,00
ZŠ Rajčianska - poplatok ŠKD a réžia (k 31.12.2023 prevod na účet mestskej časti)	7 546,42
Celkom:	780 587,14

Tieto prostriedky je možné v súlade s ustanovením § 16 odsek 6 a 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku.

Návrh na použitie zostatku v čiastke 26 189,97 eur nasledovne:

- **tvorba fondu rozvoja bývania v sume 5 091,38 €**
(z predaja pozemkov pod domami, v súlade so zákonom č. 182/1993 Z. z. o vlastníctve bytov a nebytových priestorov v znení neskorších predpisov a Štatútu fondu rozvoja bývania mestskej časti Bratislava-Vrakuňa)
- **tvorba rezervného fondu v sume 21 098,59 €**
(najmenej 10% z prebytku rozpočtu v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov).

5 Prehľad tvorby a čerpania fondov za rok 2023

Rezervný fond

Mestská časť Bratislava-Vrakuňa vytvorila rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov. O použití rezervného fondu rozhoduje miestne zastupiteľstvo mestskej časti.

Fond rezervný	suma v EUR
PS k 1.1.2023	653,49
<i>Prírastky</i>	15 047,44
prebytok hospodárenia 2022	15 047,44
<i>Úbytky-použitie rezervného fondu:</i>	0,00
bankové poplatky	30,22
KS k 31.12.2023	15 670,71

V roku 2023 vzrástol stav na účte rezervného fondu o 15 047,44 €, a to prebytok hospodárenia mestskej časti za rok 2022.

Fond rozvoja bývania

Fond rozvoja bývania mestskej časti Bratislava-Vrakuňa je mimorozpočtový peňažný fond zriadený za účelom obnovy a rozvoja bytového fondu a výstavby a obnovy infraštruktúry mestskej časti. Náležitosti fondu rozvoja bývania upravuje štatút fondu.

Fond rozvoja bývania	suma v EUR
PS k 1.1.2023	148 991,10
<i>Prírastky</i>	
odpredaj bytov, nebytových priestorov	4 825,00
odpredaj pozemkov pod bytovými domami	266,38
<i>Úbytky-použitie fondu:</i>	
bankové poplatky	0,00
Prevod zmluvnej pokuty	498,94
KS k 31.12.2023	153 583,54

6 Bilancia aktív a pasív

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KS k 31.12.2023 v EUR
Majetok spolu	21 813 474,05	22 104 823,01
Neobežný majetok spolu	14 527 046,15	14 729 251,67
<i>z toho :</i>		
Dlhodobý nehmotný majetok	29 581,83	21 781,83
Dlhodobý hmotný majetok	14 413 881,32	14 623 886,84
Dlhodobý finančný majetok	83 583,00	83 583,00
Obežný majetok spolu	7 279 618,27	7 372 558,85
<i>z toho :</i>		
Zásoby	3 870,12	6 224,01
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	6 329 560,34	6 110 564,81
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	214 038,51	139 462,45
Finančné účty	732 149,30	1 116 307,58
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	6 809,63	3 012,49

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KS k 31.12.2023 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	21 813 474,05	22 104 823,01
Vlastné imanie	16 166 340,16	16 706 037,34
<i>z toho :</i>		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	16 166 340,16	16 706 037,34
Záväzky	3 278 270,95	3 086 484,17
<i>z toho :</i>		
Rezervy	11 800,00	11 800,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	261 744,05	579 850,35
Dlhodobé záväzky	7 605,29	12 120,82
Krátkodobé záväzky	344 502,67	382 270,80
Bankové úvery a výpomoci	2 652 618,94	2 100 442,20
Časové rozlíšenie	2 368 862,94	2 312 301,50

Mestská časť Bratislava-Vrakuňa ku koncu roka 2023 hospodárila s majetkom v hodnote 22 104 823,01 €. Medziročne 2022-2023 hodnota majetku mestskej časti vzrástla absolútne o 291 348,96 EUR. Nárast hodnoty celkového majetku spôsobil najmä nárast hodnoty neobežného majetku, a to na položke dlhodobý hmotný majetok.

Štruktúru celkového majetku mestskej časti k 31.12.2023 tvorili: neobežný majetok s podielom 66,63%, obežný majetok tvoril 33,35% celkového majetku a časové rozlíšenie predstavovalo zanedbateľný 0,01%-ný podiel na celkovom majetku.

Neobežný majetok ku koncu roka 2023 v porovnaní so stavom k 31.12.2022 vzrástol o 202 205,52 Eur. Najvýraznejší nárast nastal na dlhodobom hmotnom majetku, konkrétne na položke stavby, ale aj dopravné prostriedky v dôsledku obstarania dvoch úžitkových vozidiel a jedného osobného vozidla. V roku 2023 mestská časť zaradila do svojho majetku historický hasičský automobil.

Hodnota obežného majetku ku koncu roka 2023 vzrástla v porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka 2022 o cca 93 000 € vplyvom rastu zostatkov finančných účtov. Krátkodobé pohľadávky k 31.12.2023 tvorili 139 462,45 € a boli v porovnaní s predchádzajúcim rokom 2022 nižšie absolútne o 74 576,06 €. Ich pokles súvisel s čiastočnou úhradou omeškaného dlhu, opravy výšky pohľadávky ako aj s odpisom nevymožiteľnej pohľadávky. Dlhodobé pohľadávky mestská časť k 31.12.2023 neevidovala.

V rámci časového rozlíšenia mestská časť k 31.12.2023 evidovala vopred platené poisťné a predplatné odbornej literatúry.

Zdrojmi krytia majetku mestskej časti k 31.12.2023 boli vlastné zdroje s podielom 75,58% a cudzie zdroje s podielom 13,96% na celkovom majetku. Časové rozlíšenie tvorilo 10,46% celkového majetku mestskej časti.

Celkové záväzky mestskej časti k 31.12.2023 dosiahli hodnotu 3 086 484,17 Eur a tvorené boli najmä bankovými úvermi, ich podiel na celkových záväzkoch ku koncu roka 2023 predstavoval 68,05% celkových záväzkov. Podrobná štruktúra bankových úverov mestskej časti ku koncu roka 2023 je popísaná v časti nižšie.

7 Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023

Objem celkových záväzkov mestskej časti Bratislava-Vrakuňa ku koncu roka 2023 dosiahol 3 086 523,77 €. V porovnaní so stavom celkových záväzkov ku koncu roka 2022 celkové záväzky klesli o 191 786,78 €. Dôvodom poklesu celkových záväzkov bol hlavne pokles na položke bankových úverov z dôvodu ich riadneho splácania a pokles na položke prijatých návratných finančných výpomocí, keď na základe uznesenia vlády záväzok zanikol.

Štruktúra záväzkov mestskej časti ku koncu roka 2022 a 2023 bola nasledovná:

Záväzky		Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2023
		€	€
	Rezervy		
323	Ostatné krátkodobé rezervy	11 800,00	11 800,00
	Zúčtovanie transferov medzi subjektami VS		
357	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce	261 515,86	579 467,48
359	Zúčtovanie transferov medzi subjektami VS	228,19	382,87
	Dlhodobé záväzky		
472	Záväzky zo sociálneho fondu	7 605,29	12 120,82
	Krátkodobé záväzky		
321	Dodávatelia	45 508,13	17 837,36
325	Ostatné záväzky	13 633,41	14 429,20
331	Zamestnanci	140 187,15	136 426,28
379	Iné záväzky	34 076,71	107 519,23
336	Zúčtovanie sa orgánmi soc. a zdravotného poistenia	87 946,81	85 451,15
342	Ostatné priame dane	23 150,46	20 607,18
357	Ostatné zúčtovanie mimo VS	0,00	40,00
	Bankové úvery a výpomoci		
461	Bankové úvery dlhodobé	2 101 465,88	1 748 628,20
273	Bežné bankové úvery	349 757,06	351 814,00
273	Prijaté návrat. fin. výpomoci od subjektov VS dlhodobé	201 396,00	0,00
	Záväzky spolu:	3 278 270,95	3 086 523,77

Záväzky voči dodávateľom ku koncu roka 2023 v sume 17 837,36 € predstavovali záväzky mestskej časti vyplývajúce z dodávateľsko odberateľských vzťahov, pričom tieto záväzky boli v celom objeme v lehote splatnosti (splatné v roku 2024).

V rámci ostatných krátkodobých rezerv mestská časť evidovala vytvorenú rezervu na náklady súvisiace s auditom za rok 2022 a rezervu na odchodné a odstupné zamestnancom. Ostatné záväzky k 31.12.2023 tvoril najmä záväzok z prijatej garančnej zábezpeky dodávateľa. Záväzky voči zamestnancom mestská časť k 31.12.2023 evidovala z titulu miezd za mesiac december 2023 a s nimi súvisiace záväzky voči orgánom sociálneho a zdravotného poistenia a daní.

Najväčší objem z celkových záväzkov mestskej časti k 31.12.2023 tvorili bankové úvery. Medziročne 2022-2023 ich objem klesol z 2 451 223 € na 2 100 442,20 € absolútne o 350 780,74 €. V roku 2023 mestská časť splácala úverové splátky riadne a včas, v zmysle podmienok úverovej zmluvy.

Štruktúra bankových úverov k 31.12.2023 bola nasledovná:

Poskytovateľ úveru	Účel	Výška prijatého úveru	Výška úroku %	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2023	Splatnosť
Všeobecná úverová banka, a.s.	obnova komunikácií	978 272 €	0,9	Blankozmenka	280 500,20 €	rok 2026
Slovenská sporiteľňa, a.s.	kapitálové výdavky	750 000 €	0,19	x	524 258,00 €	rok 2029
Slovenská sporiteľňa, a.s.	kapitálové výdavky	750 000 €	0,39	x	524 258,00 €	rok 2029
Slovenská sporiteľňa, a.s.	kúpa objektu na Čiližskej 3	864 000 €	0,39	x	771 426,00 €	rok 2036
Úvery celkom		3 342 272 €			2 100 442,20 €	

Mestská časť v rámci bankových úverov a návratných finančných výpomocí evidovala v roku 2023 návratnú finančnú výpomoc ako náhradu za výpadok dane z príjmov fyzických osôb poskytnutú Ministerstvom financií SR v sume 201 396 €.

Ku koncu septembra 2023 mestská časť znížila záväzok z prijatej návratnej finančnej výpomoci, a to na základe Uznesenia vlády Slovenskej republiky č. 459 z 13. septembra 2023 k návrhu na zníženie štátnych finančných aktív v správe Ministerstva financií Slovenskej republiky, ktorým bolo schválené zníženie štátnych finančných aktív v sume 151 822 506,17 eur, ktoré boli poskytnuté ako návratná finančná výpomoc obciam a vyšším územným celkom na základe uznesenia vlády Slovenskej republiky č. 494 z 12. augusta 2020 k návrhu na poskytnutie návratných finančných výpomocí obciam a vyšším územným celkom na kompenzáciu výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020. Podľa ustanovenia § 13 písm. g) zákona č. 374/2014 Z. z. o pohľadávkach štátu a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej ako „zákon o pohľadávkach štátu“) pohľadávka štátu zaniká znížením štátnych finančných aktív na základe rozhodnutia vlády Slovenskej republiky podľa osobitného predpisu, ak ide o pohľadávku štátu z poskytnutých NFV, úverov a pôžičiek.

Mestská časť ako subjekt územnej samosprávy pri čerpaní návratných zdrojov financovania dodržiava pravidlá používania návratných zdrojov financovania, a to v súlade so zákonom NR SR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. V zmysle § 17 ods. 6 uvedeného zákona môže na plnenie svojich úloh samospráva prijať návratné zdroje financovania, len ak

- celková suma dlhu obce alebo vyššieho územného celku 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 alebo vyššiemu územnému celku z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

Celkovou sumou dlhu sa rozumie súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania, záväzkov z investičných dodávateľských úverov a ručiteľských záväzkov.

Mestská časť k 31.12.2022 a k 31.12.2023 dosahovala nasledovné hodnoty ukazovateľov zadĺženosti:

Ukazovateľ	Rok 2022	Rok 2023	Zákonný limit
Úverová zadĺženosť k bežným príjmom predchádzajúceho roka (podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z.)	23,55%	17,01%	60%
Dlhová služba k bežným príjmom predchádzajúceho roka (podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z.)	5,20%	10,01%	25%

Mestská časť Bratislava -Vrakuňa ku koncu roka 2023 dodržiavala obe kritériá v zmysle pravidiel rozpočtového hospodárenia.

Medziročne 2022-2023 hodnota ukazovateľa úverová zadĺženosť k bežným príjmom predchádzajúceho obdobia klesla z dôvodu rýchlejšieho rastu bežných príjmov predchádzajúceho obdobia ako rastu úverovej zadĺženosti. Hodnota ukazovateľa dlhová služba k bežným príjmom predchádzajúceho obdobia medziročne vrástla z hodnoty 5,20% v roku 2022 na 10,01% k 31.12.2023. Rast hodnoty tohto ukazovateľa ku koncu roka 2023 znamená, že dlhová služba (suma splátok istiny a úrokov) rástla rýchlejším tempom v porovnaní s tempom rastu bežných príjmov predchádzajúceho roka.

Mestská časť v predchádzajúcom období a ani v súčasnosti neeviduje žiadne ručiteľské záväzky voči tretím osobám. Voči mestskej časti neboli a ani v súčasnosti nie sú vedené súdne spory, resp. exekučné konania, ktoré by mohli negatívne ovplyvniť rozpočet mestskej časti.

8 Hospodárenie rozpočtových organizácií

	Počet zapísaných k 15.9.2022	Počet zapísaných k 15.9.2023
ZŠ Rajčianska	700	718
ZŠ Železničná	783	805
ZŠ Žitavská	418	451
Počet zapísaných žiakov v ZŠ	1 901	1 974
MŠ Kaméliová	250	246
MŠ Kríková	158	158
MŠ Bodvianska	146	148
Počet zapísaných detí v MŠ	554	552

Nárast počtu žiakov v roku 2023, tak ako aj v predchádzajúcom roku, ovplyvnil nárast počtu žiakov základných škôl mestskej časti.

Príjmová časť:

Rozpočtová organizácia	Rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
ZŠ Rajčianska	401 930	401 924,77	100,00
ZŠ Železničná	517 121	517 103,04	99,99
ZŠ Žitavská	333 610	333 508,65	99,97
MŠ Kaméliová	333 219	333 216,33	99,99
MŠ Bodvianska	148 275	148 269,16	99,99
MŠ Kríková	221 390	221 387,78	99,99
Spolu príjmy, z toho:	1 955 545	1 955 409,73	99,99
Bežné príjmy	1 902 220	1 902 089,39	99,99
Kapitálové príjmy	0	0	0,00
Finančné operácie	53 325	53 320,34	99,99

Rozpočtované príjmy v roku 2023 organizácie naplnili. V časti stravné za potraviny dosiahli príjmy čiastku 356 969,97 €, t.j 99,97 %-né plnenie, z réžie za stravu predstavovali príjmy 352 540,00 €, plnenie na 100,00 %, príjmy z prenájmov dosiahli výšku 46 823,84 €, plnenie na 100,00 % a príjmy od rodičov za pobyt v materských školách a školských kluboch detí boli v roku 2023 vo výške 440 730,17 €, plnenie na 100,00 %.

Výdavková časť:

Celkové rozpočtované výdavky základných a materských škôl vo výške 10 687 694 EUR boli skutočne čerpané v roku 2023 vo výške 10 074 144,41 €. Z toho bežné výdavky tvorili 9 909 302,81 € a kapitálové výdavky 164 841,60 €.

Kapitálové výdavky tvorili:

- 101 066,46 € - ZŠ Železničná - čiastka 7 799,40 € od nadácie rodiny Kušíkových použitá na kúpu tichej búdky pre deti so špeciálnou výchovno-vzdelávacou potrebou a čiastka 93 267,06 € z prostriedkov IMPLEA „Pomoc osobám z UA“ použitá na zakúpenie prevádzkových strojov a prístrojov, výpočtovej techniky a na rekonštrukciu klimatizácie
- 10 534,78 € - MŠ Kaméliová - čiastka 1 874,78 € z réžie bola použitá na zakúpenie škrabky na zemiaky pre školskú jedáleň, čiastka 8 000 € - dotácia Ministerstva životného prostredia SR z Environmentálneho fondu použitá na obstaranie záhradných domčekov pre materskú školu a v sume 660 € materská škola spolufinancovala projekt z prostriedkov IMPLEA
- 53 240,36 € - MŠ Kríková – čiastka 3 510 € z réžie bola použitá na nákup gastrochladničky do školskej jedálne, čiastka 24 923,36 € od mestskej časti bola použitá na dofinancovanie rekonštrukcie vzduchotechniky v kuchyni školskej jedálne, čiastku 19 897 € z prostriedkov IMPLEA materská škola použila na rekonštrukciu vzduchotechniky a čiastku 4 910 € tvorila dotácia Ministerstva životného prostredia SR z Environmentálneho fondu na vytvorenie drevených učební na školskom dvore.

Základné školy:

Rozpočtová organizácia	Rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
ZŠ Rajčianska	2 013 526	1 930 288,59	95,87
ZŠ Železničná	2 598 389	2 498 826,17	96,17
ZŠ Žitavská	1 390 986	1 125 209,88	80,89
Spolu výdavky, z toho:	6 002 901	5 554 324,64	92,53
Bežné výdavky	5 901 834	5 453 258,18	92,40
Kapitálové výdavky	101 067	101 066,46	100,00

Školské kluby detí:

Rozpočtová organizácia	Rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
ZŠ Rajčianska	381 491	375 338,87	98,39
ZŠ Železničná	309 576	309 480,49	99,97
ZŠ Žitavská	157 057	157 056,50	100,00
Spolu bežné výdavky	848 124	841 875,86	99,26
Bežné výdavky	848 124	841 875,86	99,26
Kapitálové výdavky	0	0,00	0,00

Školské jedálne pri ZŠ:

Rozpočtová organizácia	Rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
ZŠ Rajčianska	406 203	372 358,58	91,67
ZŠ Železničná	444 120	410 972,62	92,54
ZŠ Žitavská	220 455	188 992,33	85,73
Spolu výdavky, z toho:	1 070 778	972 323,53	90,81
Bežné výdavky	1 070 778	972 323,53	90,81
Kapitálové výdavky	0	0,00	0,00

Materské školy:

Rozpočtová organizácia	Rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
MŠ Kaméliová	1 203 790	1 185 409,92	98,47
MŠ Kríková	810 327	800 390,05	98,77
MŠ Bodvianska	751 774	719 820,41	95,75
Spolu výdavky, z toho:	2 765 891	2 705 620,38	97,82
Bežné výdavky	2 702 115	2 641 845,24	97,77
Kapitálové výdavky	63 776	63 775,14	100,00

Financovanie školstva je viaczdrojové, pričom podiel mestskej časti v zmysle všeobecne záväzného nariadenia o dotáciách na mzdy a prevádzku žiakov v roku 2023 tvoril 24,39 % z celkových zdrojov. Najväčšiu časť finančných prostriedkov tvorili normatívne prostriedky,

určené Ministerstvom školstva, výskumu, vývoja a mládeže Slovenskej republiky na osobný a prevádzkový normatív základných škôl, a ktoré boli v roku 2023 pridelené v čiastke 4 513 890 EUR t.j. 42,23 % z celkových zdrojov. Pri počte žiakov základných škôl 1 974, osobný a prevádzkový normatív tvoril v priemere 2 286,67 € na žiaka.

9 Hospodárenie príspevkových organizácií

Mestská časť Bratislava-Vrakuňa nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie

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

Mestská časť v roku 2023 poskytla dotácie v súlade s uznesením miestneho zastupiteľstva a na základe Všeobecne záväzného nariadenia Mestskej časti Bratislava-Vrakuňa č. 5/2015 zo dňa 8.12.2015 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mestskej časti Bratislava-Vrakuňa a Všeobecne záväzného nariadenia č. 7/2023 zo dňa 19.09.2023 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu Mestskej časti Bratislava-Vrakuňa.

Prijímateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Športový klub Vrakuňa	45 000 €	45 000 €	0 €
P3 projekt s. r. o.	500 €	500 €	0 €
Športový klub Koryo	300 €	300 €	0 €
BOX CLUB SLOVAKIA Bratislava	500 €	500 €	0 €
Skupina Historického šermu SIC	3 700 €	3 700 €	0 €
HBK Vrakuňa	1 000 €	1 000 €	0 €
Občianske združenie Odyseus	2 000 €	2 000 €	0 €
Spolu:	53 000 €	53 000 €	0 €

11 Podnikateľská činnosť

Mestská časť Bratislava Vrakuňa podnikateľskú činnosť nevykonávala.

12 Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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 obec

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

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- prostriedky zriaďovateľa

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel	
			škola použitie 2024	mestská časť
ZŠ Rajčianska	350 027,49	349 912,54		114,95
ZŠ Železničná	299 356,29	299 316,87		39,42
ZŠ Žitavská	143 230,00	143 145,80		84,20
MŠ Kaméliová	765 544,00	765 483,02		60,98
MŠ Kríková	520 522,36	520 511,77		10,59
MŠ Bodvianska	552 538,26	551 237,56		1 300,70
SPOLU	2 631 217,40	2 629 607,56		1 609,84
<i>Bežné</i>	<i>2 606 294,04</i>	<i>2 604 684,20</i>		<i>1 609,84</i>
<i>kapitálové</i>	<i>24 923,36</i>	<i>24 923,36</i>		<i>0</i>

- vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel	
			škola použitie 2024	mestská časť
ZŠ Rajčianska	297 786,73	278 959,61	18 827,12	
ZŠ Železničná	330 086,29	321 948,78	8 097,51	40,00
ZŠ Žitavská	165 848,73	141 078,69	24 770,04	
MŠ Kaméliová	203 233,83	193 814,30	9 419,53	
MŠ Kríková	134 788,35	131 435,75	3 352,60	
MŠ Bodvianska	148 051,31	122 266,80	25 784,51	
SPOLU	1 279 795,24	1 189 503,93	90 251,31	40,00
<i>Bežné</i>	<i>1 274 410,46</i>	<i>1 184 119,15</i>	<i>90 251,31</i>	<i>40,00</i>
<i>kapitálové</i>	<i>5 384,78</i>	<i>5 384,78</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

- vlastné prostriedky RO – dary, granty (okrem prostriedkov zo ŠR SR)

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Rajčianska	4 882,00	4 882,00	0,00
ZŠ Železničná	14 338,76	14 338,76	0,00
ZŠ Žitavská	1 237,80	1 237,80	0,00
MŠ Kaméliová	0,00	0,00	0,00
MŠ Kríková	460,00	460,00	0,00
MŠ Bodvianska	217,85	217,85	0,00
SPOLU	21 136,41	21 313,61	0,00
<i>Bežné</i>	<i>13 337,01</i>	<i>13 337,01</i>	<i>0,00</i>
<i>kapitálové</i>	<i>7 799,40</i>	<i>7 799,40</i>	<i>0,00</i>

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR SR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie	
			RO	ŠR SR
ZŠ Rajčianska PK	1 795 539,00	1 714 822,38	80 716,62	0,00
Finančné príspevky - UA	37 160,00	36 099,00	1 061,00	0,00
Plán obnovy príspevky	18 468,00	17 011,03	0,00	1 456,97
Ostatné prostriedky	138 868,32	138 868,32	0,00	0,00
Dotácia na stravu	132 575,20	111 525,00	0,00	21 050,20
Zostatok rok 2022 - PK	25 906,17	25 906,17	0,00	0,00
ZŠ Železničná PK	2 105 468,00	2 014 200,00	91 268,00	0,00
Finančné príspevky - UA	37 992,00	36 842,00	1 150,00	0,00
Plán obnovy príspevky	18 468,00	11 326,77	0,00	7 141,23
Ostatné prostriedky	359 085,80	359 085,80	0,00	0,00
Dotácia na stravu	130 767,40	105 720,30	0,00	25 047,10
Zostatok rok 2022- PK	56 500,00	56 500,00	0,00	0,00
ZŠ Žitavská PK	973 809,00	931 098,37	42 710,63	0,00
Finančné príspevky - UA	112 497,00	0,00	112 497,00	0,00
Plán obnovy príspevky	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné prostriedky	182 638,92	72 072,35	110 566,57	0,00
Dotácia na stravu	61 826,20	55 318,70	0,00	6 507,50
Zostatok rok 2022 - PK	127 307,00	127 307,00	0,00	0,00
MŠ Kaméliová predškol.	63 340,00	63 340,00	0,00	0,00
Finančné príspevky - UA	13 000,00	12 558,00	442,00	0,00
Ostatné prostriedky	137 947,00	137 947,00	0,00	0,00
Dotácia na stravu	20 720,80	12 267,60	0,00	8 453,20
MŠ Kríková predškol.	41 228,00	41 228,00	0,00	0,00
Finančné príspevky - UA	7 727,00	7 462,00	265,00	0,00
Ostatné prostriedky	91 957,43	90 957,43	1000,00	0,00
Dotácia na stravu	13 639,70	8 335,10	0,00	5 304,60
MŠ Bodvianska predškol.	39 944,00	39 944,00	0,00	0,00
Ostatné prostriedky	750,00	0,00	750,00	0,00
Dotácia na stravu	10 264,60	6 154,20	0,00	4 110,40
SPOLU	6 755 394,54	6 233 896,51	442 426,82	79 071,20
<i>Bežné</i>	<i>6 628 660,48</i>	<i>6 107 162,45</i>	<i>442 426,82</i>	<i>79 071,20</i>
<i>kapitálové</i>	<i>126 734,06</i>	<i>126 734,06</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

2. Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám

Mestská časť Bratislava-Vrakuňa nemala v roku 2023 žiadne finančné vzťahy so spoločnosťou Spokojné bývanie spol. s.r.o..

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Bežné dotácie

Poskytovateľ dotácie	Účel	Suma finančných prostriedkov v roku 2023 (€)			
		poskytnuté	skutočne použité	vrátené do 31.12.2023	nevyčerpané
Fond na podporu umenia	doplnenie knižničného fondu - miestna knižnica	13 000,00	12 617,13	0,00	382,87
MDVaRR SR	stavebný úrad	31 181,84	31 181,84	0,00	0,00
MDVaRR SR	pozemné komunikácie	888,15	888,15	0,00	0,00
Hlavné mesto SR Bratislava	ochrana prírody a krajiny, štátna vodná správa, ochrana pred povodňami	1 649,37	1 649,37	0,00	0,00
MV SR prostredníctvom OU organizačný odbor	matrika	18 417,25	18 417,25	0,00	0,00
MV SR prostredníctvom OU organizačný odbor	evidencia obyvateľstva	6 784,47	6 784,47	0,00	0,00
MV SR prostredníctvom OU organizačný odbor	register adries	186,00	186,00	0,00	0,00
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	školský úrad	20 225,00	20 225,00	0,00	0,00
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	normatívne prostriedky - prenesené kompetencie	4 290 294,00	4 174 671,85	0,00	115 622,15
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	normatívne prostriedky - jazykový kurz pre deti z Ukrajiny	783,00	0,00	783,00	0,00
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	normatívne prostriedky - rekreačné poukazy ZŠ	6 587,00	6 587,00	0,00	0,00
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	normatívne prostriedky - navýšenie cien energií	140 111,00	140 111,00	0,00	0,00
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	normatívne prostriedky - navýšenie cien energií	33 000,00	0,00	0,00	33 000,00
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	normatívne prostriedky - prevádzkový normatív	48 713,00	0,00	0,00	48 713,00
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	nenormatívne prostriedky - vzdelávacie poukazy	58 137,00	52 948,38	0,00	5 188,62
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	nenormatívne prostriedky - asistenti učiteľa	66 535,00	66 535,00	0,00	0,00
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	nenormatívne prostriedky - špecifika-školský digitálny koordinátor	15 300,00	15 300,00	0,00	0,00
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	nenormatívne prostriedky - havárie	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	nenormatívne prostriedky - špecifika-integrácia žiakov z Ukrajiny (ZŠ a MŠ)	207 593,00	92 178,00	0,00	115 415,00
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva - plán obnovy	školský zdravotník z plánu obnovy	36 936,00	28 337,80	0,00	8 598,20
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	nenormatívne prostriedky - odchodné	2 898,00	2 898,00	0,00	0,00
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	nenormatívne prostriedky - škola v prírode	17 900,00	17 900,00	0,00	0,00
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	nenormatívne prostriedky - lyžiarsky výchovno-výcvikový kurz	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	nenormatívne prostriedky - učebnice	44 239,00	44 239,00	0,00	0,00
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	nenormatívne prostriedky - na deti v predškolskom veku	138 914,00	138 914,00	0,00	0,00
MV SR	príspevok na ubytovanie odíencov z UA	882 930,50	813 916,50	0,00	69 014,00
MIRRI SR	pomoc odíencom z UA	1 003 600,00	1 003 600,00	0,00	0,00
MF SR	znižovanie neg. dôsledkov inflácie	50 192,94	50 192,94	0,00	0,00
IMPLEA	pomoc odíencom z UA	55 721,65	55 721,65	0,00	0,00
MH SR	dotácia na energie	16 291,43	16 291,43	0,00	0,00
MV SR prostredníctvom OU	voľby do NR SR	15 862,13	14 345,63	1 516,50	0,00
MV SR prostredníctvom OU	referendum 2023	4 420,00	2 339,64	2 080,36	0,00
ÚPSVaR	rodinné prídavky	3 141,76	2 601,76	0,00	540,00
ÚPSVaR	stavné - príspevok 1,30 €	369 793,90	302 307,24	0,00	67 486,66
ÚPSVaR	opatrovateľky	63 056,41	63 056,41	0,00	0,00
ÚPSVaR	opatrovateľky - jednorázová dotácia	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00
MPSVaR SR	opatrovateľky - stabilizačný príspevok	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00
Národný inštitút vzdelávania	projekt "Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov"	238 948,16	238 948,16	0,00	0,00
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	príspevok na špecifika- podpora digitálnej transformácie vzdelávania	23 300,00	15 128,52	0,00	8 171,48
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	podpora etického správania	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	"Deň Ukrajiny"	1 360,14	1 360,14	0,00	0,00
MŠVVaŠ prostredníctvom OU odbor školstva	projekt Čítanie pre radosť	2 750,00	1 000,00	0,00	1 750,00
Granty a transfery celkom		8 081 541,10	7 599 279,26	4 379,86	477 881,98

Kapitálové dotácie

Mestská časť v roku 2023 neprijala žiadnu kapitálovú dotáciu z prostriedkov štátneho rozpočtu.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mestská časť Bratislava Vrakuňa neuzatvorila v roku 2023 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Mestská časť Bratislava Vrakuňa nemala žiadny finančný vzťah k iným obciam.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom a Hlavného mesta SR-Bratislavy**Bežné dotácie**

Poskytovateľ dotácie	Účel	Suma finančných prostriedkov v roku 2023 (€)			
		poskytnuté	skutočne použité	vrátené do 31.12.2023	nevyčerpané
Bratislavský samosprávny kraj	Hodová slávnosť	3 500,00 €	3 500,00 €	0,00	0,00
Granty a transfery celkom		3 500,00 €	3 500,00 €	0,00	3 500,00 €

Kapitálové dotácie

Poskytovateľ dotácie	Účel	Suma finančných prostriedkov v roku 2023 (€)			
		poskytnuté	skutočne použité	vrátené do 31.12.2023	nevyčerpané
Hlavné mesto SR Bratislava	dotácia – Cvičko lesopark	24 341,00	23 137,47	1 203,53	0,00
Granty a transfery celkom		24 341,00	23 137,47	1 203,53	0,00

13. Hodnotenie plnenia programov obce

Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Mestská časť Bratislava Vrakuňa má 9 programov obce, sú v samostatnej prílohe tohto materiálu.

Príjmy rozpočtu Mestská časť Bratislava - Vrakúňa		Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
		€	€	€	€	€	
	PRÍJMY CELKOM	14 092 368,99	13 473 049,37	12 716 822,00	17 427 309,00	17 525 488,31	100,56%
A.	Bežné príjmy vrátane príjmov rozpočtových organizácií celkom	11 262 310,42	12 345 255,02	12 604 422,00	16 927 863,00	17 021 328,66	100,55%
100	Daňové príjmy	5 439 324,46	5 908 235,01	6 484 100,00	6 323 283,00	6 430 203,66	101,69%
110	Daň z príjmov a kapitálového majetku	3 778 140,00	4 159 947,00	4 618 800,00	4 608 442,00	4 591 482,00	99,63%
111 003	Výnos dane z príjmov FO	3 771 543,00	4 129 323,00	4 618 800,00	4 608 442,00	4 591 482,00	99,63%
111 003	Výnos dane z príjmov - ročné zúčtovanie	6 597,00	30 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
120	Daň z nehnuteľností	1 188 139,00	1 203 157,00	1 190 000,00	1 096 661,00	1 207 455,00	110,10%
133	Dane za špecifické služby	473 045,46	545 131,01	675 300,00	618 180,00	631 266,66	102,12%
133 001	Za psa	26 928,98	26 262,66	30 000,00	30 000,00	25 344,45	84,48%
133 004	Predajné automaty	262,50	291,66	300,00	300,00	280,00	93,33%
133 012	Za užívanie verejného priestranstva	213 930,98	250 983,69	280 000,00	280 000,00	255 965,21	91,42%
133 013	Za komunálny odpad	137 498,00	132 108,00	165 000,00	165 000,00	132 652,00	80,40%
133 015	Za rozvoj	94 425,00	135 485,00	200 000,00	142 880,00	217 025,00	151,89%
200	Nedaňové príjmy	1 009 858,81	1 397 392,19	1 872 483,00	2 490 331,00	2 473 063,90	99,31%
211	Príjmy z podnikania	9 503,66	1 413,18	3 000,00	6 266,00	6 265,08	99,99%
211 003	Príjmy z činnosti strediska VPS	9 503,66	1 413,18	3 000,00	6 266,00	6 265,08	99,99%
212	Príjmy z vlastníctva	330 635,96	315 504,69	482 200,00	430 700,00	418 993,32	97,28%
212 002	Z prenajatých pozemkov	62 943,53	54 565,85	58 000,00	58 000,00	62 821,18	108,31%
212 003	Z prenajatých budov-nebytové priestory	238 882,02	220 996,20	327 400,00	327 400,00	308 021,21	94,08%
212 003	Z prenajatých bytov	28 810,41	39 942,64	42 500,00	45 000,00	48 150,93	107,00%
212 003	Z prenájmu UJ Čiližská	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00%
212 003	Z prenájmu pozemkov - Čiližská	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00%
212 003	Z prenajatých budov Poľnohospodárska 27/B	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00%
221	Administratívne a iné poplatky	28 954,30	30 821,95	50 850,00	43 350,00	33 886,10	78,17%
221 002	Správne poplatky-stavebné	14 928,00	13 231,00	30 000,00	25 000,00	19 082,60	76,33%
221 002	Správne poplatky-ostatné	3 626,80	5 331,95	6 000,00	3 500,00	2 222,50	63,50%
221 002	Správne poplatky-matrika	9 377,50	11 253,00	13 500,00	13 500,00	11 777,00	87,24%
221 002	Správne poplatky-evidencia obyvateľstva	1 022,00	1 006,00	1 350,00	1 350,00	804,00	59,56%
222	Pokuty, penále a iné sankcie	2 488,75	995,99	2 000,00	2 000,00	943,87	47,19%
222	Za porušenie predpisov	2 488,75	995,99	2 000,00	2 000,00	943,87	47,19%

Príjmy rozpočtu Mestská časť Bratislava - Vrakúňa		Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
		€	€	€	€	€	
223	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja	26 504,90	46 770,50	60 500,00	60 588,00	66 795,54	110,25%
223 001	Zo vstupného	0,00	0,00	8 000,00	3 000,00	2 839,00	0,00%
223 001	CDT - krúžková činnosť	4 420,00	10 260,00	10 000,00	13 500,00	14 650,00	108,52%
223 001	Knižnica - poplatky za služby	2 052,60	2 763,50	2 500,00	5 500,00	5 637,40	102,50%
223 001	Za opatrovateľskú službu	18 112,30	20 537,00	22 000,00	23 000,00	23 893,90	103,89%
223 001	Za inzerciu, z reklamy, denný tábor, BVS	1 920,00	9 930,00	14 000,00	8 000,00	8 260,00	103,25%
242	Z vkladov	0,00	0,00	0,00	0,00	927,24	
223 001	Za denný tábor	0,00	2 580,00	3 000,00	7 588,00	7 588,00	100,00%
223 001	Z predaj výrobkov	0,00	700,00	1 000,00	0,00	3 000,00	0,00%
290+300	Iné nedaňové príjmy+Granty (Rozpočtové organizácie)	606 496,42	983 157,23	1 262 933,00	1 902 220,00	1 902 089,39	99,99%
290	Príjmy od rodičov za pobyt - ŠKD, MŠ	168 814,28	258 121,03	475 400,00	440 745,00	440 730,17	100,00%
290	Príjmy z prenájmov	20 257,40	22 013,09	21 783,00	46 826,00	46 823,84	100,00%
290	Príjmy za stravu-réžia	183 455,79	258 317,33	286 750,00	352 542,00	352 540,00	100,00%
290	Stravné-potraviny-školská jedáleň-MŠaZŠ - potraviny	190 577,62	377 913,25	479 000,00	357 071,00	356 969,97	99,97%
290	Dobropisy,vratky, iné príjmy	25 116,77	39 239,13	0,00	29 418,00	29 410,92	99,98%
300	Projekt ERASMUS ZŠ Rajčianska	0,00	0,00	0,00	15 200,00	15 200,00	0,00%
300	Granty (Rozpočtové organizácie)	18 274,56	27 553,40	0,00	660 418,00	660 414,49	100,00%
292	Ostatné príjmy	5 274,82	18 728,65	11 000,00	45 207,00	44 090,60	97,53%
292	Z poistného plnenia	0,00	13 750,74	0,00	0,00	0,00	0,00%
292	Príjem za výrub drevín-finančná náhrada	923,47	0,00	7 500,00	41 176,00	41 294,44	100,29%
292	Iné príjmy (z refundácie, z dobropisov)	147,66	58,32	2 500,00	3 031,00	2 672,93	88,19%
292	Vratky, z náhrad poistného plnenia	3 209,65	6,00	1 000,00	1 000,00	123,23	12,32%
292	Z refundácie	994,04	4 913,59	0,00	0,00	0,00	0,00%
300	Tuzemské bežné granty a transféry	4 813 127,15	5 039 627,82	4 247 839,00	8 114 249,00	8 118 061,10	100,05%
311	Granty (darovacia zmluva) - od subjektu mimo verejnej správy	10 198,00	28 360,00	30 000,00	33 020,00	33 020,00	100,00%
311	Granty (ostatné) - od subjektov sektora verejnej správy	0,00	4 500,00	4 900,00	3 500,00	3 500,00	100,00%
312	Transfér zo ŠR - STAVEBNÝ ÚRAD	26 071,50	26 042,59	30 000,00	31 182,00	31 181,84	100,00%
312	Transfér zo ŠR - ŠKOLSKÝ ÚRAD	17 792,00	18 778,89	20 000,00	20 225,00	20 225,00	100,00%
312	Transfér zo ŠR - MATRIKA	17 572,16	17 979,84	21 000,00	18 418,00	18 417,25	100,00%
312	Transfér zo ŠR - EVIDENCIA OBYVATEĽSTVA	6 639,60	7 310,06	7 200,00	7 000,00	6 784,47	96,92%
312	Transfér zo ŠR - REGISTER ADRIES	205,20	323,60	400,00	200,00	186,00	93,00%
312	Transfér na prenesené kompetencie-normatívne	3 406 489,00	3 529 223,00	3 529 223,00	4 290 294,00	4 290 294,00	100,00%
312	Transfér na prenesené kompetencie-nenormatívne-Vzdel. Pouk.	52 282,00	55 462,00	55 462,00	58 137,00	58 137,00	100,00%

Príjmy rozpočtu Mestská časť Bratislava - Vrakúňa		Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
		€	€	€	€	€	
312	Transfer - ZŠ Rajčianska - havária	72 397,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - ZŠ Žitavská - havária	0,00	34 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - ZŠ Železničná- havária	0,00	0,00	0,00	115 000,00	115 000,00	100,00%
312	Transfer - ZŠ Železničná, rozvojový projekt (dopln. pedagog. štúdium)	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - ZŠ Železničná, deň Ukrajiny	0,00	0,00	0,00	1 361,00	1 360,14	99,94%
312	Transfer - ZŠ Žitavská, rozvojový projekt (dopln. pedagog. štúdium)	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - ZŠ Žitavská, projekt: Spolu múdrejší	3 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - ZŠ Rajčianska - Modernejšia škola (ZŠ Žel., ZŠ Rajč.)	36 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - ZŠ Rajčianska - Projekt Čítame radi 2	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - MŠ Projekt: Múdre hranie	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - projekt etické správanie	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
312	Transfer - ZŠ Železničná - Projekt: Pomáhajúce profesie	82 279,66	100 458,39	73 000,00	238 949,00	238 948,16	100,00%
313	Transfer - ZŠ Železničná - mimoriadne výsledky žiakov	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - ZŠ Železničná - Modernizácia priestorov	157 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - MŠ Projekt Čítame	0,00	0,00	0,00	2 750,00	2 750,00	100,00%
312	Transfer-stabilizačný príspevok opatrovateľky	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00%
312	Transfer - Opatrovateľky - jednorázový príspevok	0,00	0,00	0,00	4 500,00	4 500,00	100,00%
312	Transfer - jazykový kurz pre deti UA	0,00	8 284,00	0,00	783,00	783,00	100,00%
312	Transfer - valorizácia plátov	0,00	38 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer -ochranné pomôcky dezinfekcia	18 555	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - školský digitálny koordinátor	4 500,00	19 634,24	19 995,00	15 300,00	15 300,00	100,00%
312	Transfer - integrácia žiakov UA	0,00	144 620,00	0,00	207 593,00	207 593,00	100,00%
312	Transfer - MŠ Bodvianska - Navýšenie energií	0,00	0,00	0,00	5 598,00	5 598,00	100,00%
312	Transfer - príspevok pre ZŠ - Ukrajina	0,00	12 866,65	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer-volby NRSR	0,00	0,00	0,00	15 863,00	15 862,13	0,00%
312	Transfer- digitalizácia (transformácia)	10 000,00	0,00	0,00	23 300,00	23 300,00	0,00%
312	Transfer- príspevok na odmeny učiteľov (navýšenie)	9 883	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer- energie preddav	0	0,00	0,00	33 000,00	33 000,00	100,00%
312	Transfer- príspevok na mimoriadne odmeny učiteľov	90 590	12 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - navýšenie prevádzkových nákladov (preddav)	52 230	0,00	0,00	48 713,00	48 713,00	0,00%
312	Transfer - kurz SJ pre cudzincov	3 577	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - stabilizačný príspevok	29 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - asistenti učiteľa, kreditové príplatky	51 206	58 177,00	58 179,00	66 535,00	66 535,00	100,00%
312	Transfer - deti predškolského veku	57 720	100 319,00	100 319,00	138 914,00	138 914,00	100,00%
312	Transfer - zo ŠR (RO - stravné 1,20 € od 1.9. 2019- 31.12.2020)	295 719,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - rekreačné poukazy ZŠ	4 836,00	5 085,00	0,00	6 587,00	6 587,00	100,00%
312	Transfer - odchodné	6 947	6 020,00	0,00	2 898,00	2 898,00	100,00%

Príjmy rozpočtu Mestská časť Bratislava - Vrakuňa		Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
		€	€	€	€	€	
312	Transfer - lyžiarsky kurz	0,00	0,00	30 300,00	14 400,00	14 400,00	0,00%
312	Transfer - škola v prírode	0,00	10 400,00	26 600,00	17 900,00	17 900,00	100,00%
312	Transfer - učebnice	32 818	31 653,00	31 661,00	44 239,00	44 239,00	100,00%
312	Transfer - plán obnovy - učebnice	0	25 075,70	27 152,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - školský zdravotník	0	11 896,00	11 898,00	36 936,00	36 936,00	100,00%
312	Transfer - inflačná odmena - kolektívna zmluva	0	95 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - navýšenie prevádzkových nákladov - energie	0	48 999,00	0,00	134 513,00	134 513,00	100,00%
312	Transfer - ochrana prírody	443,65	453,08	500,00	520,00	511,87	98,44%
312	Transfer - vodná správa a ochrana pred povodňami	985,88	1 681,60	1 100,00	1 140,00	1 137,50	99,78%
312	Transfer - pozemné komunikácie	869,18	868,62	950,00	950,00	888,15	93,49%
312	Transfer - memorandum Ukrajina	0,00	0,00	0,00	1 003 600,00	1 003 600,00	0,00%
312	Transfer - rodinné prídavky	1 316,70	2 159,40	5 000,00	3 141,00	3 141,76	100,02%
312	Transfer - stravné (UPSVaR -1,30€)	0,00	34 356,40	0,00	369 802,00	369 793,90	100,00%
312	Transfer - voľby, referendum,ŠVK	0,00	22 497,86	7 000,00	4 420,00	4 420,00	100,00%
312	Transfer - opatrovatel'ky	0,00	7 755,31	40 000,00	63 057,00	63 056,41	100,00%
312	Transfer - Malý Dunaj	547,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - Dopad inflácie	0,00	0,00	0,00	50 193,00	50 192,94	0,00%
312	Transfer z VÚC - revitalizácia Vrakunského lesíka	9 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Zo štátneho účelového fondu - Fond na podporu umenia	3 300,00	5 000,00	0,00	13 000,00	13 000,00	100,00%
312	Transfer - refund. Nákladov, testovanie - Covid	201 355,17	1 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - energie	0,00	1 497,32	0,00	16 296,00	16 291,43	99,97%
312	Transfer - dotácia nájom Covid	3 620,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - Podpora športu (BSK)	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - Príspevok na ubytovanie odídenca	0,00	389 275,00	116 000,00	878 800,00	882 930,50	100,47%
312	Transfer - záchranné práce	0,00	7 461,86	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - referendum	0,00	8 769,41	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - Implea	0,00	0,00	0,00	55 722,00	55 721,65	100,00%
312	Transfer - z VÚC - Tribúna	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
312	Transfer - sčítanie obyvateľ'stva	24 366,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.	Kapitálové príjmy celkom	656 277,94	105 452,22	27 000,00	73 903,00	73 903,58	100,00%
230	Kapitálové príjmy - mestská časť	656 277,94	92 824,22	27 000,00	73 903,00	73 903,58	100,00%
	Kapitálové príjmy - rozpočtové organizácie	0,00	12 628,00				0,00%
231+233	Kapitálové príjmy z predaja majetku	23 741,53	21 220,72	27 000,00	49 562,00	49 562,58	100,00%
	Z odpredaja majetku Hlavného mesta SR Bratislavy	11 392,00	11 380,00	12 000,00	35 562,00	39 441,00	110,91%
	Z predaja ostatných pozemkov	12 349,53	9 840,72	10 000,00	10 000,00	6 121,58	61,22%

Príjmy rozpočtu Mestská časť Bratislava - Vrakúňa		Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
		€	€	€	€	€	
	Z predaja kapitálových aktív	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00%
	Kapitálová vratka	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	632 536,41	71 603,50	0,00	24 341,00	24 341,00	100,00%
322	Projekt "Odborné učebne ZŠ Železničná, Žitavská, Rajčianska"	452 939,35	18 996,50	0,00	0,00	0,00	0,00%
322	Projekt "Modernejšia škola	22 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
322	Dotácia projekt Debarierizácia vchodu (ZŠ Železničná)	36 597,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
322	Transfer z Hl. mesta SR Bratislava - Cvičko lesopark	0,00	0,00	0,00	24 341,00	24 341,00	100,00%
321	Granty - Multifunkč. Ihrisko Sahara (od Hl.mesta SR)	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
321	Transfer z Hl. mesta SR Bratislavy - parkoviská, parkovacie miesta	32 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
321	Transfer z Hl. mesta SR Bratislavy - rek. zázemia a tribúny ŠK Vrakúňa	0,00	52 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
321	Transfer ZŠ Železničná - modernizácia priestorov	42 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
C	Finančné operácie celkom	2 173 780,63	1 022 342,13	85 400,00	425 543,00	430 256,07	101,11%
	Finančné operácie - mestská časť	2 152 759,30	973 105,05	85 400,00	372 218,00	376 935,73	101,27%
	Finančné operácie - RO, ZŠ + MŠ	21 021,33	49 237,08	0,00	53 325,00	53 320,34	0,00%
453	Zostatok z predchádzajúceho roka pre ZŠ Železničná - prenesené komp	27 300,00	200 000,00	0,00	56 500,00	56 500,00	100,00%
453	Zostatok z predchádzajúceho roka pre ZŠ Rajčianska - prenesené komp	3 600,00	38 300,00	0,00	25 907,00	25 906,17	100,00%
453	Zostatok z predchádzajúceho roka pre ZŠ Žitavská - prenesené kompet	26 000,00	28 615,09	0,00	93 105,00	93 105,00	100,00%
453	Zostatok z predchádzajúceho roka pre MŠ Bodvianska - prenesené kom	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
453	Zostatok z predchádzajúceho roka ZŠ a MŠ strava 1,20 € nevyčerpané	117 817,26	201 793,40	0,00	18 611,00	18 608,20	99,98%
453	Zostatok z predchádzajúceho roka ZŠ ŠJ - dotácia	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
453	Zostatok z predchádzajúceho roka ZŠ Železničná - dotácia	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
453	Zostatok z predchádzajúceho roka ŠÚ SR sčítanie obyvateľov, domov a	24 189,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
453	Zostatok z predchádzajúceho roka FPU knižnica	2 685,16	0,00	0,00	229,00	228,19	0,00%
453	Zostatok z roku 2022 - ZŠ Rajčianska - odmeny	0,00	0,00	0,00	4 737,00	4 737,00	0,00%
453	Zostatok z roku 2022 - ZŠ Rajčianska - grant SPP	0,00	0,00	0,00	2 882,00	2 882,00	
453	Zostatok z roku 2022 - ZŠ Žitavská - grant (2021)	0,00	0,00	0,00	98,00	97,80	0,00%
453	Zostatok z roku 2022 - ZŠ Železničná - Pomáhajúce profesie	0,00	0,00	0,00	10 732,00	10 731,29	0,00%
453	Zostatok z roku 2022 - ZŠ Žitavská - havária	0,00	0,00	0,00	34 202,00	34 202,00	0,00%
453	Zostatok z roku 2022 - ZŠ Železničná - zdravotník	0,00	0,00	0,00	820,00	819,90	0,00%
453	Zostatok z predchádzajúceho roka - rodinné prídavky	149,70	255,00	0,00	180,00	180,00	100,00%
453	Zostatok z predchádzajúceho roka - vratka stacionár	9 986,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
453	Zapojenie prostriedkov z rezervného fondu (havárie)	82 944,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
453	Zostatok z predch.roka - miestny poplatok za rozvoj - odvod Hl.m.	0,00	15 436,80	0,00	0,00	0,00	0,00%
453	Zostatok z predch.rokov - miestny poplatok za rozvoj	10 342,40	0,00	16 600,00	16 608,00	16 608,00	0,00%

Príjmy rozpočtu Mestská časť Bratislava - Vrakúňa		Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
		€	€	€	€	€	
453	Zapojenie finančnej zábezpeky	0,00	11 485,37	0,00	0,00	0,00	0,00%
453	Zostatok z roku 2021 - Fond na podporu umenia	0,00	86,47	0,00	0,00	0,00	0,00%
453	Zapojenie SODB II. z roku 2021	0,00	451,28	0,00	0,00	0,00	0,00%
453	Zapojenie Referendum	0,00	0,00	8 800,00	8 770,00	8 769,41	0,00%
453	Zapojenie MPzR - ŠK Vrakúňa	0,00	69 851,10	0,00	0,00	0,00	0,00%
453	Zapojenie MPzR - obnova a budovanie chodníkov	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00%
453	Zostatok z predchádzajúceho roku - ZŠ Železničná (nevyčerpaná dotácia)	59 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Zapojenie z predch rokov - MFSR denné centrum	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
453	Zapojenie z predch rokov - výrub stromov	7 973,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
454	Zapojenie rezervného fondu obce (školička, Tajpan, Borovicová, havária)	0,00	204 830,54	0,00	0,00	0,00	0,00%
456	Iné príjmové finančné operácie - zábezpeka	22 970,73	1 000,00	0,00	38 837,00	38 836,53	100,00%
453	Zapojenie z predch rokov - réžia ZŠ Rajčianska	0,00	0,00	0,00	0,00	4 724,24	0,00%
513	Bankový úver - KV	682 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Bankový úver - kúpa objektu na Čiližskej	864 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
PRÍJMY SPOLU (100+200+300+400+500), z toho:		14 092 368,99	13 473 049,37	12 716 822,00	17 427 309,00	17 525 488,31	100,56%
bežné príjmy		11 262 310,42	12 345 255,02	12 604 422,00	16 927 863,00	17 021 328,66	100,55%
kapitálové príjmy		656 277,94	105 452,22	27 000,00	73 903,00	73 903,58	100,00%
finančné operácie		2 173 780,63	1 022 342,13	85 400,00	425 543,00	430 256,07	101,11%

Výdavky rozpočtu Mestská časť Bratislava-Vrakuňa			Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
			€	€	€	€	€	
	EK	VÝDAVKY CELKOM	13 234 994,73	13 046 345,36	12 716 822,00	17 404 070,00	16 718 711,20	96,06%
		<i>Bežné výdavky vrátane výdavkov rozpočtových organizácií</i>	<i>10 747 781,63</i>	<i>12 111 338,52</i>	<i>12 087 006,00</i>	<i>16 276 409,00</i>	<i>15 610 018,26</i>	<i>95,91%</i>
		Bežné výdavky - rozpočtové organizácie	6 842 281,25	7 706 937,10	7 708 400,00	10 522 851,00	9 909 302,81	0,00%
		Bežné výdavky - mestská časť	3 905 500,38	4 404 401,42	4 378 606,00	5 753 558,00	5 700 715,45	99,08%
01		VŠEOBECNÉ VEREJNÉ SLUŽBY	2 237 607,14	2 417 154,89	2 816 696,00	3 297 261,00	3 271 790,01	99,23%
01.1.1.		Výkonné a zákonodárne orgány	108 355,46	111 343,40	108 850,00	133 392,00	133 385,24	99,99%
	633006	všeobecný materiál	3,50	253,16	150,00	132,00	131,50	99,62%
	637026	odmeny poslancov, zastupca starostu	80 025,67	81 548,47	82 000,00	95 962,00	95 961,56	100,00%
	620	poistné a príspevok do poisťovni	27 607,71	28 118,33	25 000,00	33 571,00	33 566,16	99,99%
	633016	reprezentačné výdavky	718,58	1 423,44	1 500,00	3 682,00	3 681,82	100,00%
	637036	repre výdavky-občerstvenie	0,00	0,00	200,00	45,00	44,20	0,00%
01.1.1.		Výkonné a zákonodárne orgány - miestny úrad	1 975 335,25	2 141 255,16	2 520 829,00	2 485 193,00	2 460 012,63	98,99%
	610	mzdy - miestny úrad	1 122 217,66	1 203 574,97	1 433 554,00	1 425 677,00	1 402 196,21	98,35%
	620	odvody vrátane dohôd,	406 043,14	450 466,79	517 243,00	503 666,00	503 643,60	100,00%
	610	mzdy - starosta, miestny kontrolór	77 836,58	84 444,03	109 316,00	110 427,00	110 426,20	100,00%
	620	odvody	28 888,48	30 306,05	38 206,00	37 325,00	37 322,23	99,99%
	631	cestovné	239,90	1 011,30	1 200,00	1 339,00	1 338,59	99,97%
	631	náhrada cestovných výdavkov	239,90	1 011,30	1 200,00	1 339,00	1 338,59	99,97%
	632	energie, voda a komunikácie	40 773,37	48 704,72	69 600,00	55 372,00	55 367,36	99,99%
	632001	energie	16 902,75	20 202,99	41 200,00	25 771,00	25 769,34	99,99%
	632002	vodné, stočné	996,75	967,58	1 000,00	932,00	931,49	99,95%
	632003	poštové služby a telekomunikačné služby	9 506,49	11 621,66	13 200,00	13 904,00	13 903,64	100,00%
	632004	komunikačná infraštruktúra - INTERNET	1 636,80	3 635,80	1 700,00	2 345,00	2 344,20	99,97%
	632005	telekomunikačné služby	11 730,58	12 276,69	12 500,00	12 420,00	12 418,69	99,99%
	633	materiál	37 800,99	55 364,32	54 750,00	58 441,00	58 427,00	99,98%
	633001	interiérové vybavenie	8 510,78	1 996,46	1 000,00	665,00	664,70	99,95%
	633002	výpočtová technika	151,01	6 151,38	5 000,00	3 750,00	3 741,14	99,76%

Výdavky rozpočtu Mestská časť Bratislava-Vrakuňa			Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
			€	€	€	€	€	
	633003	telekomunikačná technika	0,00	636,11	750,00	190,00	189,91	99,95%
	633004	prevádz. stroje, prístroje	1 352,59	70,39	2 000,00	858,00	857,90	99,99%
	633005	špeciálnych strojov, prístrojov zariadení a techniky	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00%
	633006	všeobecný materiál - kancelárske potreby, tlačivá, papier, tonery	11 008,31	11 608,66	14 500,00	17 302,00	17 300,53	99,99%
	633006	všeobecný materiál - MIS uličné tabule	0,00	11 510,88	0,00	0,00	0,00	0,00%
	633009	knihy, časopisy, noviny	2 202,08	1 256,19	2 000,00	1 455,00	1 454,60	99,97%
	633010	pracovné odevy, obuv	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00%
	633011	potraviny	1 228,01	2 400,42	2 500,00	3 597,00	3 596,65	99,99%
	633013	softvér a licencie + elektronizácia	7 743,40	12 991,03	17 000,00	24 338,00	24 337,61	100,00%
	633013	softver a licencie-GIS	2 505,60	4 674,00	7 000,00	4 163,00	4 161,60	99,97%
	633016	reprezentačné výdavky a dary	3 099,21	2 068,80	2 400,00	2 123,00	2 122,36	99,97%
	633019	komunikačná infraštruktúra	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00%
	634	autodoprava	4 751,98	6 857,04	9 400,00	8 504,00	8 501,99	99,98%
	634001	palivo	3 086,36	5 293,33	6 000,00	4 825,00	4 824,01	99,98%
	634002	servis, údržba, opravy	618,02	1 114,13	1 800,00	1 285,00	1 284,81	99,99%
	634003	poistenie	847,60	235,52	1 300,00	2 241,00	2 240,49	99,98%
	634005	parkovacie karty, parkovné, diaľničné známky	200,00	214,06	300,00	153,00	152,68	99,79%
	635	rutinná a štandardná údržba	16 786,48	7 733,82	21 000,00	11 758,00	11 756,34	99,99%
	635001	Údržba interiérového vybavenia	617,95	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00%
	635002	výpočtovej techniky vrátane softvéru	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00%
	635003	telekomunikačnej techniky	1 183,92	1 360,22	1 300,00	2 141,00	2 140,14	99,96%
	635004	prevádzkových strojov, prístrojov, zariadenia	149,00	42,00	300,00	0,00	0,00	0,00%
	635005	špeciálnych strojov, prístrojov Unisep	3 120,60	666,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	635005	špeciálnych strojov, prístrojov AA Systém	3 300,60	3 871,20	6 000,00	6 700,00	6 699,60	99,99%
	635006	budov, objektov alebo ich častí - MÚ	6 446,41	318,40	10 000,00	0,00	0,00	0,00%
	635009	údržba softvéru	1 968,00	1 476,00	2 000,00	2 917,00	2 916,60	99,99%
	636002	prenájom kopírovacieho stroja	10 117,98	11 441,89	13 000,00	10 973,00	10 971,52	99,99%
	636002	prenájom rohožík	875,43	910,30	950,00	1 255,00	1 254,78	99,98%
	636004	operatívny lízing - osobné auto	5 953,42	7 035,86	7 000,00	6 245,00	6 244,12	99,99%
	637	ostatné tovary a služby	179 051,62	180 251,71	187 110,00	194 556,00	192 909,37	99,15%
	637003	propagácia, reklama a inzercia	1 027,96	674,00	2 000,00	117,00	117,00	100,00%

Výdavky rozpočtu Mestská časť Bratislava-Vrakuňa			Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
			€	€	€	€	€	
	637004	všeobecné služby (elektroinšt, údržba, informatik, upratovanie)	30 769,03	14 841,58	20 000,00	25 843,00	25 840,71	99,99%
	637004	všeobecné služby-verejné obstarávanie	1 000,00	0,00	2 000,00	2 300,00	2 300,00	0,00%
	637005	špeciálne služby GDPR	0,00	3 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	637005	špeciálne služby	0,00	0,00	0,00	1 566,00	1 566,00	100,00%
	637005	špeciálne služby (BOZP+ GDPR+3code)	3 302,40	3 262,80	3 300,00	2 712,00	2 712,00	100,00%
	637005	špeciálne služby-monitoring	3 813,11	6 726,96	4 300,00	3 378,00	3 377,44	99,98%
	637005	špeciálne služby - energetický audit	0,00	22 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	637005	špeciálne služby - optimalizácia odberných miest	1 186,87	1 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	637011	štúdie, expertízy, posudky	5 834,79	14 709,74	10 000,00	7 035,00	7 035,00	100,00%
	637012	poplatky a odvody	695,60	434,00	500,00	4 635,00	4 634,74	99,99%
	637014	stravovanie	8 601,71	11 857,73	23 500,00	17 328,00	15 688,86	90,54%
	637015	poistenie budov a nebyt. priestorov	5 307,41	5 013,10	8 300,00	4 895,00	4 894,40	99,99%
	637016	prídely do sociálneho fondu	16 247,01	20 848,67	26 150,00	24 495,00	24 494,02	100,00%
	637027	odmeny na základe dohôd	59 512,08	38 394,18	48 000	54 220,00	54 219,33	100,00%
	637026	odmeny tajomníkov komisií	240,00	270,00	960,00	360,00	360,00	100,00%
	637031	pokuty a penále	232,62	30,00	200,00	538,00	537,42	99,89%
	637035	dane a poplatky - RTVS, DPH	4 044,65	957,42	4 000,00	657,00	656,55	99,93%
	637037	vratky	0,00	0,00	600,00	1 204,00	1 203,53	0,00%
	637040	služby v oblasti informačno-komunikačných technológií (IKT)	37 236,38	34 398,00	33 000,00	41 866,00	41 865,60	100,00%
	637044	daň z pridanej hodnoty	0,00	527,53	300,00	1 407,00	1 406,77	99,98%
	642013	odchodné, odstupné pracovníkov	13 834,30	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00%
	642015	nemocenské dávky	8 596,36	22 026,34	10 000,00	16 554,00	16 553,01	99,99%
	642014	rezerva na krytie rekreačných šekov	3 696,96	4 413,90	6 500,00	4 031,00	4 030,91	100,00%
	642014	Finančný príspevok strava	17 870,60	26 712,12	33 000,00	39 070,00	39 069,40	100,00%
01.1.2		Finančná a rozpočtová oblasť	41 079,51	59 290,28	96 350,00	550 581,00	550 577,48	100,00%
	637012	poplatky banke	2 739,18	2 542,90	3 000,00	2 668,00	2 667,69	99,99%
	637005	špeciálne služby-audit, právne služby	3 560,00	2 600,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00	100,00%
	637032	Príspevok na ubytovanie odídencov	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	651002	splácanie úrokov (úver komunikácie)	5 120,63	4 106,14	0,00	0,00	0,00	0,00%
	651002	splátky úrokov (úver 61,62 KV)	3 480,42	3 866,42	3 100,00	3 083,00	3 082,46	99,98%
	651002	splácanie úrokov (predfinancovanie cyklo)	0,00	0,00	3 650,00	3 354,00	3 352,52	0,00%
	651002	splácanie úrokov úveru SLSP Čiližská	1 057,68	3 390,82	3 200,00	3 183,00	3 182,01	99,97%
	641009	Transfer - memorandum	0,00	0,00	0,00	501 800,00	501 800,00	100,00%

Výdavky rozpočtu Mestská časť Bratislava-Vrakuňa			Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
			€	€	€	€	€	
	637035	Odvod podielu miestny poplatok za rozvoj pre HL.m.2023	0,00	0,00	64 000,00	17 085,00	17 084,80	100,00%
	637035	Odvod podielu miestny poplatok za rozvoj pre HL.m.2022	0,00	26 747,20	16 600,00	16 608,00	16 608,00	100,00%
	637035	Odvod podielu miestny poplatok za rozvoj pre HL.m. 2021	14 779,20	15 436,80	0,00	0,00	0,00	0,00%
	637035	Odvod podielu miestny poplatok za rozvoj pre HL.m. 2020	10 342,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
01.3.3		Matrika	36 770,46	62 937,83	53 467,00	76 906,00	76 896,94	299,78%
	611	mzdy	26 851,90	44 895,56	37 217,00	56 127,00	56 124,83	100,00%
	620	odvody	8 861,34	16 282,49	13 000,00	19 409,00	19 404,74	99,98%
	630	Tovary a služby	1 057,22	1 759,78	3 250,00	1 370,00	1 367,37	99,81%
	633002	výpočtová technika	0,00	0,00	800,00	304,00	303,45	0,00%
	633004	prevádzkové stroje, prístroje	0,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00%
	633006	všeobecný materiál	758,48	1 426,99	1 700,00	666,00	665,60	99,94%
	637013	naturálne mzdy, príspevok na ošatenie matrikárok	298,74	298,74	300,00	400,00	398,32	99,58%
	637004	Všeobecné služby	0,00	34,05	0,00	0,00	0,00	0,00%
01.6.0		Evidencia obyvateľstva, voľby, referendum	76 066,46	42 328,22	37 200,00	51 189,00	50 917,72	99,47%
	611	mzdy - evidencia obyvateľstva	20 568,71	13 832,82	15 300,00	16 199,00	15 968,51	98,58%
	620	odvody - evidencia obyvateľstva	7 110,54	4 988,30	5 400,00	5 532,00	5 528,32	99,93%
	630	Tovary a služby	91,56	557,96	700,00	254,00	253,20	99,69%
	633001	interiérové vybavenie	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00%
	633006	všeobecný materiál	91,56	62,96	200,00	254,00	253,20	99,69%
	637027	odmeny a príspevky	0,00	495,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	642013	Na odchodné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	6xx	Voľby, referendum	0,00	22 497,86	15 800,00	29 054,00	29 040,62	99,95%
	6xx	Sčítanie obyvateľstva - mzdy a odvody, vratka	6 879,89	451,28	0,00	0,00	0,00	0,00%
	6xx	Sčítanie obyvateľstva - ostatný všeobecný materiál a služby	41 415,76	0,00	0,00	150,00	127,07	84,71%
02.2.0		OBRANA	117 308,97	2 544,75	1 500,00	1 316,00	1 315,87	99,99%
	637004	nájomné za prenájom (637004)	1 495,13	1 279,75	1 500,00	1 316,00	1 315,87	99,99%
	63xxxx	Testovanie - Covid19 (zamestnanci)	115 813,84	1 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
04		EKONOMICKÁ OBLASŤ	101 474,27	95 705,18	133 000,00	192 526,00	192 523,19	100,00%

Výdavky rozpočtu Mestská časť Bratislava-Vrakuňa			Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
			€	€	€	€	€	
04.5.1		Cestná doprava	101 332,02	95 102,58	131 000,00	192 526,00	192 523,19	100,00%
	635006	údržba ciest, parkovísk, chodníkov	13 231,97	30 401,53	35 000,00	47 786,00	47 785,13	100,00%
	635006	údržba dopravného značenia vrátane parkovacích miest	14 920,83	6 097,49	20 000,00	70 381,00	70 380,25	100,00%
	635006	obnova dopravného značenia parkovacích miest	11 767,84	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00%
	632002	vodné, stočné - BVS (voda z komunikácií do kanalizácie)	55 145,89	53 123,56	54 000,00	58 879,00	58 877,81	100,00%
	633006	náhradné kanalizačné poklopy	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00%
	635006	čistenie kanalizačných vpustí	5 515,49	360,00	3 500,00	960,00	960,00	100,00%
	637011	dopravné projekty (parkovisko, jednosmerky)	750,00	5 120,00	5 000,00	14 520,00	14 520,00	100,00%
04.7.4		Viacúčelové rozvojové projekty	142,25	602,60	2 000,00	0,00	0,00	0,00%
	637003	propagácia, reklama	142,25	602,60	2 000,00	0,00	0,00	0,00%
05		OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA	607 319,12	566 193,85	528 400,00	525 325,00	525 295,49	99,99%
05.1.0		Nakladanie s odpadmi - Životné prostredie	197 144,49	152 490,61	98 000,00	104 430,00	104 422,14	99,99%
	630	materiál, služby, údržba	7 478,16	2 919,60	8 000,00	7 695,00	7 687,39	99,90%
	633006	všeobecný materiál (lavičky + koše)	6 114,96	0,00	3 000,00	5 020,00	5 012,61	0,00%
	633006	všeobecný materiál k náhradnej výsadbe	1 363,20	2 919,60	5 000,00	2 675,00	2 674,78	99,99%
	637	ostatné tovary a služby	189 666,33	149 571,01	90 000,00	96 735,00	96 734,75	100,00%
	637004	za služby, za uloženie a likvidáciu odpadu	189 666,33	149 571,01	90 000,00	96 735,00	96 734,75	100,00%
05.1.0		Stredisko VPS - Ihličnatá 7	405 840,59	410 090,12	421 900,00	415 859,00	415 838,43	100,00%
	632	energie, voda, plyn	23 901,44	40 385,12	50 300,00	41 781,00	41 773,14	99,98%
	632001	el.energia	5 394,23	5 348,70	7 500,00	6 877,00	6 875,94	99,98%
	632001	plyn	14 520,50	32 637,17	40 000,00	31 068,00	31 067,97	100,00%
	632002	voda	2 122,27	329,96	400,00	1 581,00	1 580,60	99,97%
	632004	internet	202,32	176,60	200,00	485,00	483,48	99,69%
	632005	telefón	1 662,12	1 892,69	2 200,00	1 770,00	1 765,15	99,73%
	633	materiál	78 832,51	30 206,61	35 150,00	37 980,00	37 977,45	99,99%
	633004	prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia	1 226,30	528,90	2 000,00	0,00	0,00	0,00%
	633006	všeobecný materiál	25 125,25	26 706,10	30 000,00	34 812,00	34 810,81	100,00%
	633006	Náhradná výsadba drevín (MČ, Slovnaft, BSK)	51 292,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Výdavky rozpočtu Mestská časť Bratislava-Vrakuňa			Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
			€	€	€	€	€	
	633010	pracovné odevy, obuv	904,52	2 936,41	3 000,00	3 079,00	3 078,26	99,98%
	633011	potraviny (pitný režim)	284,29	35,20	150,00	89,00	88,38	99,30%
	634	dopravné	51 292,96	56 583,15	56 050,00	57 181,00	57 179,23	100,00%
	634001	palivo,mazivá	20 871,95	31 564,39	31 000,00	36 244,00	36 243,03	100,00%
	634002	servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	27 457,72	22 737,99	21 000,00	16 938,00	16 938,00	100,00%
	634003	poistenie	2 865,99	2 175,77	3 800,00	3 439,00	3 438,20	99,98%
	634005	karty, známky, poplatky	97,30	105,00	250,00	560,00	560,00	100,00%
	635	rutinná a štandardná údržba	91,66	514,80	800,00	1 898,00	1 896,00	99,89%
	635004	prevádz.strojov, prístrojov, zariadení a techniky	0,00	514,80	800,00	216,00	216,00	100,00%
	635006	budov, objektov, verej. zelene, šport.zariadení	91,66	0,00	0,00	1 682,00	1 680,00	99,88%
	636	nájomné	46 603,49	90 245,30	70 000,00	79 378,00	79 377,76	100,00%
	636002	za prenájom prevádz.strojov, prístrojov a techniky	46 603,49	90 245,30	70 000,00	79 378,00	79 377,76	100,00%
	637	ostatné tovary a služby	47 877,09	21 738,40	29 600,00	28 167,00	28 163,39	99,99%
	637001	školenia VPS	0,00	1 248,00	800,00	552,00	552,00	100,00%
	637004	všeobecné služby - čistenie kanalizácie + zberný dvor	794,00	222,26	1 000,00	300,00	299,79	99,93%
	637004	všeobecné služby	0,00	0,00	200,00	2 528,00	2 527,89	0,00%
	637004	všeobecné služby - starostlivosť po výsadbe + drvenie drevín	6 186,84	0,00	0,00	7 211,00	7 210,30	0,00%
	637005	špeciálne služby	1 643,68	0,00	0,00			0,00%
	637011	štúdie expertízy, posudky	15 939,06	0,00	3 000,00	730,00	729,04	0,00%
	637012	poplatky, odvody	0,00	232,00	100,00	270,00	270,00	100,00%
	637014	stravovanie	16 214,00	16 045,85	16 000,00	133,00	132,12	99,34%
	637015	poistné pracovníkov	1 650,06	1 468,68	1 800,00	1 469,00	1 468,68	99,98%
	637016	prídely do sociálneho fondu	3 764,45	351,61	3 700,00	1 324,00	1 323,87	99,99%
	637027	odmeny zamestn.mimo pracovného pomeru	1 575,00	2 170,00	3 000,00	13 595,00	13 594,70	100,00%
	637027	pokuty a penále	110,00	0,00	0,00	55,00	55,00	0,00%
		Celkom letná a zimná údržba	157 241,44	170 416,74	180 000,00	167 576,00	167 574,40	100,00%
	637004	letná údržba verejnej zelene	41 042,64	54 835,74	55 000,00	78 647,00	78 646,32	100,00%
	637004	zimná údržba komunikácií a chodníkov	116 198,80	115 581,00	125 000,00	88 929,00	88 928,08	100,00%
	642013	na ochodné	0,00	0,00	0,00	1 898,00	1 897,06	0,00%

Výdavky rozpočtu Mestská časť Bratislava-Vrakuňa			Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
			€	€	€	€	€	
05.4.0		Ochrana prírody a krajiny	4 334,04	3 613,12	8 500,00	5 036,00	5 034,92	99,98%
	633006	všeobecný materiál	552,00	0,00	1 000,00	700,00	699,60	0,00%
	637004	dezinfekcia, deratizácia	3 782,04	3 613,12	7 500,00	4 336,00	4 335,32	99,98%
06		BÝVANIE A OBČIANSKA VYBAVENOSŤ	318 108,36	314 731,48	397 510,00	431 936,00	431 915,24	100,00%
06.2.0		Rozvoj obcí	157 303,81	138 016,67	170 150,00	151 270,00	151 261,95	99,99%
		Stavebný úrad						
	611	mzdy	102 562,85	99 694,12	120 800,00	106 023,00	106 020,66	100,00%
	620	odvody	36 858,21	35 302,45	42 200,00	35 785,00	35 780,24	99,99%
	630		3 638,65	2 763,54	3 650,00	3 130,00	3 129,45	99,98%
	632003	poštové a telekomunikačné poplatky	3 363,25	2 763,54	3 000,00	3 130,00	3 129,45	99,98%
	633002	výpočtová technika	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00%
	633006	všeobecný materiál, interiérové zariadenie	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00%
	637005	Geo zameranie	135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	633009	knihy časopisy, noviny Stavebný úrad	140,40	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00%
06.2.0	633006	Všeobecný materiál DI	0,00	256,56	500,00	4 708,00	4 707,60	99,99%
06.2.0	637004	Všeobecné služby	0,00	0,00	0,00	76,00	76,00	100,00%
06.2.0	635006	Údržba športových priestorov a objektov (údržba a oprava DI)	7 437,40	0,00	3 000,00	1 548,00	1 548,00	0,00%
06.2.0	637004	Projektový man. ODBOR. UČEBNE ZŠ, DANUBE BIKE&BOAT	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
06.2.0.	637037	Vratky - cyklotrasa	6,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
06.5.0		Výdavky - nebytové priestory Poľnohospodárska 27/B	30 180,34	32 442,41	39 460,00	57 691,00	57 688,03	99,99%
	632001	energie	3 924,15	6 709,41	8 200,00	7 246,00	7 245,61	99,99%
	632004	komunikačná infraštruktúra - INTERNET	533,24	538,04	700,00	558,00	557,04	99,83%
	633004	prev.stroje, príst.zariadenie a technika	0,00	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00%
	633006	všeobecný materiál	0,00	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00%
	633019	komunikačná infraštruktúra	0,00	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00%
	635006	údržba budov	0,00	150,00	600,00	510,00	510,00	100,00%
	636002	prenájom kopirovacieho stroja	4 939,55	3 668,48	5 500,00	0,00	0,00	0,00%
	636002	prenájom - rohožky	802,85	1 052,40	1 100,00	1 437,00	1 436,44	99,96%
	637004	všeobecné služby - fond opráv objektu 221	8 991,34	8 980,52	10 000,00	10 649,00	10 648,78	100,00%
	637004	všeobecné služby - správcovstvo objektu 221, bytov	10 989,21	11 343,56	13 000,00	37 291,00	37 290,16	100,00%

Výdavky rozpočtu Mestská časť Bratislava-Vrakuňa			Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
			€	€	€	€	€	
06.6.0		Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná	130 624,21	144 272,40	187 900,00	222 975,00	222 965,26	100,00%
		celkom byty	30 426,97	30 872,27	32 350,00	37 618,00	37 615,31	99,99%
	632001	elektrická energia - byty	1 549,21	4 683,39	5 750,00	4 308,00	4 306,13	99,96%
	632001	tepelná energia - byty	1 033,30	496,23	600,00	81,00	80,70	99,63%
	637004	všeobecné služby a fond opráv, správa bytov	27 408,96	25 692,65	26 000,00	33 229,00	33 228,48	100,00%
	637004	všeobecné služby	435,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		celkom - nebytové priestory	82 949,84	98 365,89	141 850,00	183 769,00	183 762,54	100,00%
	632001	elektrická energia	1 705,08	3 175,65	3 500,00	12 823,00	12 821,94	99,99%
	632001	tepelná energia	30 867,33	35 716,86	84 500,00	59 238,00	59 237,82	100,00%
	632001	energie - ubytovanie Čiližská	1 357,00	6 227,42	8 400,00	45 119,00	45 118,64	100,00%
	632002	vodné stočné	3 964,27	3 491,71	3 500,00	7 220,00	7 219,93	100,00%
	632002	vodné - ubytovanie Čiližská	22,76	91,40	150,00	2 423,00	2 422,13	99,96%
	632004	komunikačná infraštruktúra Čiližská	0,00	176,60	200,00	202,00	201,60	99,80%
	635006	údržba budovy Čiližská	0,00	12 936,90	3 000,00	1 513,00	1 512,27	99,95%
	637004	všeobecné služby - Čiližská	0,00	827,66	1 500,00	1 101,00	1 100,78	99,98%
	637004	odvoz odpadu, služby	862,68	862,68	1 300,00	3 114,00	3 113,88	100,00%
	637004	všeobecné služby - lesopark	0,00	1 731,22	2 000,00	0,00	0,00	0,00%
	637004	všeobecné služby - fond opráv nebytové priestory	29 652,95	28 163,41	28 500,00	35 286,00	35 285,80	100,00%
	633001	Interiérové vybavenie - ubytovanie Čiližská	1 781,30	212,37	200,00	0,00	0,00	0,00%
	633004	nákup prev.strojov, prístrojov a zariadení	0,00	0,00	300,00	893,00	892,80	99,98%
	633005	nákup špeciálnych strojov, prístrojov - Čiližská	0,00	0,00	0,00	594,00	594,00	
	633006	všeobecný materiál	15,00	613,73	800,00	4 573,00	4 571,72	99,97%
	637011	Štúdie, expertízy, posudky - objekty	0,00	0,00	0,00	1 150,00	1 150,00	100,00%
	635006	údržba budov a objektov mestskej časti	12 721,47	4 138,28	4 000,00	8 520,00	8 519,23	99,99%
	632001	elektrická energia - vianočné osvetlenie	0,00	0,00	400,00	598,00	597,73	99,95%
	633006	nákup vianočného osvetlenia	0,00	18,68	1 000,00	0,00	0,00	0,00%
	635006	montáž a demontáž vianočného osvetlenia	12 100,00	13 597,89	8 800,00	0,00	0,00	0,00%
	635006	oprava a výmena zdrojov svetla vianočných prvkov	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00%
	636001	prenájom budov, objektov	5 147,40	1 417,67	2 000,00	990,00	989,68	99,97%
07		ZDRAVOTNÍCTVO	19 098,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
07.2.4	630	Iná ambulantná starostlivosť - denný stacionár	19 098,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	630	Prevádzkové výdavky	9 112,29	0,00	0,00	0,00		0,00%

Výdavky rozpočtu Mestská časť Bratislava-Vrakuňa			Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
			€	€	€	€	€	
	637	Vratky za rok 2019, 2020 (dotácia MPSVaR SR)	9 986,12	0,00	0,00	0,00		0,00%
08		REKREÁCIA, KULTÚRA A NÁBOŽENSTVO	111 413,10	195 379,53	221 510,00	300 933,00	296 648,98	98,58%
08.1.0.		Rekreačné a športové služby	0,00	12 415,82	3 000,00	6 666,00	6 663,78	99,97%
	633006	všeobecný materiál ŠK Vrakuňa	0,00	8 035,59	0,00	1 660,00	1 660,00	100,00%
	637004	všeobecné služby ŠK Vrakuňa	0,00	91,44	0,00	0,00	0,00	0,00%
	637011	projekt ŠK Vrakuňa	0,00	848,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	633006	všeobecný materiál - denný tábor	0,00	197,02	250,00	545,00	544,01	99,82%
	633011	stravné denný tábor	0,00	801,72	1 000,00	2 626,00	2 625,37	99,98%
	637004	všeobecné služby - denný tábor	0,00	184,68	200,00	0,00	0,00	0,00%
	634004	prenájom autobusu - denný tábor	0,00	0,00	0,00	420,00	420,00	100,00%
	637007	cestovné náhrady denný tábor	0,00	1 552,82	1 550,00	1 415,00	1 414,40	99,96%
	632001	Elektrická energia - DI Hnilecká	0,00	213,30	0,00	0,00	0,00	0,00%
	637037	Vratky	0,00	491,25	0,00	0,00	0,00	0,00%
08.2.0.		Objekt Železničná 6	19 304,36	19 446,40	36 400,00	23 955,00	23 869,13	99,64%
	632	energie, telefón	11 198,49	10 319,94	29 000,00	17 883,00	17 798,28	99,53%
	632001	energie	10 710,70	9 502,16	28 000,00	17 162,00	17 077,72	99,51%
	632002	vodné, stočné	487,79	817,78	1 000,00	721,00	720,56	99,94%
	633	materiál	0,00	4 119,94	2 400,00	16,00	15,54	97,13%
	633001	interiérové vybavenie	0,00	1 178,83	1 200,00	0,00	0,00	0,00%
	633004	prevádzkové stroje	0,00	176,40	200,00	0,00	0,00	0,00%
	633006	všeobecný materiál	0,00	2 764,71	1 000,00	16,00	15,54	97,13%
	635	údržba	7 243,19	3 293,84	3 000,00	5 193,00	5 192,63	99,99%
	635006	údržba budov	7 243,19	3 293,84	3 000,00	5 193,00	5 192,63	99,99%
	637	ostatné tovary a služby	862,68	1 712,68	2 000,00	863,00	862,68	99,96%
	637004	všeobecné služby	862,68	1 712,68	2 000,00	863,00	862,68	99,96%
08.2.0.		Toplianska - Knižnica	22 219,60	32 458,44	39 150,00	114 594,00	114 200,98	99,66%
	632	energie, telefón	9 209,37	20 623,16	30 150,00	20 696,00	20 692,20	99,98%

Výdavky rozpočtu Mestská časť Bratislava-Vrakuňa			Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
			€	€	€	€	€	
	632001	elektrická energia	3 681,80	7 665,02	9 100,00	6 679,00	6 678,03	99,99%
	632001	tepelná energia	3 634,03	9 040,64	18 800,00	11 533,00	11 532,05	99,99%
	632002	vodné, stočné	1 561,41	3 587,84	1 800,00	2 012,00	2 011,18	99,96%
	632005	telefón	159,81	153,06	200,00	259,00	258,54	99,82%
	632004	internet	172,32	176,60	250,00	213,00	212,40	99,72%
	633	materiál	5 594,27	6 504,67	3 100,00	78 558,00	78 170,51	99,51%
	633001	interiérové vybavenie	0,00	306,40	400,00	56 930,00	56 928,69	100,00%
	633004	nákup prevádz.strojov a zariadenia	306,29	0,00	200,00	5 038,00	5 037,40	0,00%
	633006	všeobecný materiál	54,28	488,49	500,00	4 752,00	4 751,87	100,00%
	633009	knihy, časopisy, noviny	2 548,54	2 351,50	2 000,00	1 468,00	1 467,79	99,99%
	633002	výpočtová technika	0,00	0,00	0,00	5 581,00	5 580,24	99,99%
	633009	FPU - knižnica (dotácia z roku 2022)	2 685,16	86,47	0,00	229,00	228,19	99,65%
	633010	FPU - knižnica	0,00	3 271,81	0,00	4 000,00	3 617,13	90,43%
	633011	Občerstvenie	0,00	0,00	0,00	560,00	559,20	99,86%
	635	údržba	2 776,99	1 105,04	1 800,00	2 565,00	2 564,64	99,99%
	635006	údržba budov	2 209,16	626,40	1 000,00	0,00	0,00	0,00%
	635008	údržba kníh, učebníc - špeciálne pásky	199,19	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00%
	635009	údržba softveru	368,64	478,64	600,00	2 565,00	2 564,64	99,99%
	636002	prenájom rohožík	1 494,01	1 559,08	2100	2 117,00	2 116,45	99,97%
	637	ostatné tovary a služby	2 164,86	2 666,49	2 000,00	10 658,00	10 657,18	99,99%
	637002	honorare	319,72	300,00	1 000,00	150,00	150,00	100,00%
	637002	konkurzy, súťaže - FPU	1 500,00	1 500,00	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
	637004	všeobecné služby	345,14	866,49	1 000,00	8 508,00	8 507,18	99,99%
	642013	na odchodné	980,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
08.2.0.		Objekt Stavbárska 60 - TALLIN	2 047,21	2 894,97	2 800,00	1 095,00	1 094,08	99,92%
	632	energie, voda, plyn	2 047,21	2 894,97	2 800,00	1 095,00	1 094,08	99,92%
	632001	elektrická energia	1 133,75	1 670,45	1 700,00	177,00	176,56	99,75%
	632002	vodné, stočné - zrážková voda	778,82	748,82	950,00	833,00	832,57	99,95%

Výdavky rozpočtu Mestská časť Bratislava-Vrakuňa			Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
			€	€	€	€	€	
	632002	poštové a telekomunikačné služby-paušálny poplatok za telefón	134,64	105,70	150,00	85,00	84,95	99,94%
	636001	Nájomné za budovu	0,00	370,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
08.2.0		CDT Šíravská	11 199,06	22 218,46	18 500,00	17 415,00	17 413,91	99,99%
	633	materiál	323,16	1 259,36	900,00	1 542,00	1 541,61	99,97%
	633006	všeobecný materiál	323,16	1 259,36	900,00	1 542,00	1 541,61	99,97%
	635	údržba	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00%
	635004	údržba prevádzkových strojov a budov	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00%
	637	služby	10 875,90	20 959,10	17 500,00	15 873,00	15 872,30	100,00%
	633011	Občerstvenie	0,00	0,00	0,00	34,00	33,70	99,12%
	637026	odmeny a príspevky - SOZA	0,00	360,00	500,00	360,00	360,00	100,00%
	637027	odmeny na základe dohôd	7 463,40	16 571,60	17 000,00	15 479,00	15 478,60	100,00%
	642012	na odstupné	3 412,50	4 027,50	0,00	0,00	0,00	0,00%
08.3.0		Vysielacie a vydavateľské služby	9 040,02	14 904,10	21 360,00	19 224,00	19 224,00	100,00%
	637004	Vrakunské noviny	9 040,02	14 904,10	21 360,00	19 224,00	19 224,00	100,00%
08.4.0.		Náboženské a iné spoločenské služby	3 607,65	3 628,24	3 800,00	1 890,00	1 889,90	99,99%
	642006	Poplatky, ZMOS, AKE	3 607,65	3 628,24	3 800,00	1 890,00	1 889,90	99,99%
08.6.0		Rekreácia, kultúra a náboženstvo	43 995,20	87 413,10	96 500,00	116 094,00	112 293,20	96,73%
08.6.0	637002	konkurzy a súťaže - kultúrne a športové podujatia	10 995,20	51 024,35	50 000,00	58 736,00	58 735,75	100,00%
	635004	údržba strojov - klavír	0,00	525,00	700,00	0,00	0,00	0,00%
	637002	konkurzy a súťaže - občianske obrady	0,00	738,75	800,00	558,00	557,45	99,90%
	637002	konkurzy, súťaže	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00%
	642	Transfery jednotlivcom a právnickým osobám (Dotácie -VZN č. 5/2015 z 8.12.2015)	18 000,00	10 000,00	18 000,00	11 800,00	8 000,00	67,80%
	642	Transfer SK Vrakuňa(Dotácie -VZN č. 5/2015 z 8.12.2015) - prevádzkové náklady	15 000,00	25 125,00	25 000,00	45 000,00	45 000,00	100,00%
09		VZDELÁVANIE	7 071 462,89	7 927 970,04	7 808 300,00	10 703 558,00	10 090 000,23	94,27%
		Školský úrad	32 726,94	34 254,01	38 300,00	37 164,00	37 160,04	99,99%
	611	mzdy	24 379,98	24 944,35	28 200,00	27 276,00	27 274,27	99,99%

Výdavky rozpočtu Mestská časť Bratislava-Vrakuňa			Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
			€	€	€	€	€	
	620	odvody	8 333,97	9 309,66	9 900,00	9 428,00	9 426,17	99,98%
	633006	materiál	12,99	0,00	200,00	400,00	399,60	0,00%
	637026	Odmeny a príspevky	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00%
09.5.0		Školenia zamestnancov	1 371,20	1 536,60	1 500,00	615,00	614,80	99,97%
	637001	školenie	1 371,20	1 536,60	1 500,00	615,00	614,80	99,97%
		Služby v školstve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Výdavky rozpočtových organizácií - ŠKOLSTVO	6 842 281,25	7 706 937,10	7 708 400,00	10 522 851,00	9 909 302,81	94,17%
		spolu školy	6 842 281,25	7 706 937,10	7 708 400,00	10 522 851,00	9 909 302,81	94,17%
09.1.2.1	641006	ZŠ Železničná 14 - prenesené kompetencie	1 792 395,40	1 902 437,42	1 640 960,00	2 628 091,00	2 503 480,01	95,26%
		ZŠ Železničná 14 - originálne kompetencie	371 733,77	540 360,01	637 160,00	622 927,00	614 732,81	98,68%
	641006	ZŠ Rajčianska 3 - prenesené kompetencie	1 434 489,34	1 628 976,22	1 414 190,00	2 146 102,00	2 041 813,59	95,14%
		ZŠ Rajčianska - originálne kompetencie	332 268,10	468 552,72	577 970,00	655 118,00	636 172,45	97,11%
	641006	ZŠ Žitavská 1 - prenesené kompetencie	907 550,80	865 777,45	808 320,00	1 452 814,00	1 180 528,58	81,26%
		ZŠ Žitavská - originálne kompetencie	179 329,86	255 386,91	331 620,00	315 684,00	290 730,13	92,10%
09.1.1.1	641006	MŠ Kaméliová - prenesené kompetencie	41 128,70	54 534,40	46 503,00	226 350,00	217 452,60	96,07%
		MŠ Kaméliová - originálne kompetencie	739 074,13	816 027,21	936 227,00	966 905,00	957 422,54	99,02%
	641006	MŠ Bodvianska - prenesené kompetencie	22 089,90	29 011,10	26 091,00	50 960,00	46 098,20	90,46%
		MŠ Bodvianska - originálne kompetencie	521 459,01	581 305,39	645 699,00	700 814,00	673 722,21	96,13%
	641006	MŠ Kríková 20 - prenesené kompetencie	26 024,10	33 719,30	27 725,00	126 657,00	120 085,53	94,81%
		MŠ Kríková - originálne kompetencie	474 738,14	530 848,97	615 935,00	630 429,00	627 064,16	99,47%
		Výdavky rozpočtových organizácií - dofinancovanie z rozpočtu	195 083,50	185 242,33	60 100,00	142 928,00	142 922,58	100,00%
09.1.1.1	641006	Rekreačné poukazy pre RO	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00%
	633019	Komunikačná infraštruktúra	0,00	1 909,90	0,00	0,00	0,00	0,00%
09.1.1.1	635006	Opravy a údržba MŠ, ZŠ havárie	120 718,85	105 952,03	50 000,00	127 807,00	127 804,68	100,00%
09.1.1.1	637004	Všeobecné služby MŠ Šíravská - projekt zameranie stavby	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
09.1.1.1	637011	Štúdie, expertízy - MŠ	0,00	1 080,00	0,00	240,00	240,00	100,00%
09.1.1.1	633001	Služobný byt - MŠ Hnilecká	0,00	0,00	0,00	2 781,00	2 780,05	99,97%
09.1.2.1	635006	Údržba budov, havárie ZŠ - POSLANECKÁ PRIORITA	61 725,57	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
09.1.2.1	635006	Údržba ZŠ z RF	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
09.1.2.1	633006	Všeobecný materiál ZŠ	0,00	575,49	1 000,00	0,00	0,00	0,00%
09.1.2.1	637011	Štúdie, expertízy - ZŠ	0,00	600,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00%

Výdavky rozpočtu Mestská časť Bratislava-Vrakuňa			Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
			€	€	€	€	€	
09.1.1.1	635009	Údržba softveru ZŠ a MŠ	1 324,52	993,39	1 000,00	1 741,00	1 740,41	99,97%
09.1.2.1	633009	Školské pomôcky pre ZŠ	2 814,56	3 431,52	3 600,00	4 791,00	4 790,34	99,99%
09.1.2.1	637037	Vratky - z nevyčerpaných prostriedkov r. 2022	0,00	0,00	0,00	5 568,00	5 567,10	0,00%
09.1.2.1.	635006	Odborné učebne - Brucorp	6 000,00	5 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10		SOCIÁLNE ZABEZPEČENIE	163 989,37	591 658,80	180 090,00	823 554,00	800 529,25	97,20%
10.2.0.		Klub dôchodcov a podujatia pre seniorov	8 136,41	30 871,84	41 920,00	36 121,00	36 096,12	99,93%
10.2.0.	632	energie	2 240,77	8 347,05	21 920,00	15 205,00	15 194,46	99,93%
	632001	elektrická energia	376,04	1 848,02	1 800,00	2 224,00	2 222,94	99,95%
	632001	teplo	1 508,30	5 736,66	19 500,00	12 132,00	12 130,35	99,99%
	632002	vodné, stočné	33,69	322,37	100,00	498,00	497,71	99,94%
	632004	internet	172,32	243,80	270,00	270,00	262,80	97,33%
	632005	poštové a telekomunikačné služby	150,42	196,20	250,00	81,00	80,66	99,58%
10.2.0.	633	materiál	2 834,15	5 555,22	4 600,00	12 651,00	12 637,65	99,89%
	633001	interiérové zariadenie	210,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00%
	633002	Výpočtová technika - POSLANECKÁ PRIORITA	0,00	784,34	0,00	0,00	0,00	0,00%
	633004	nákup prevádzkových strojov,prístr.,zariadení a techniky	63,31	49,90	100,00	0,00	0,00	0,00%
	633006	všeobecný materiál	245,50	186,49	200,00	74,00	61,60	83,24%
	633011	potraviny - klub dôchodcov	131,84	0,00	0,00	665,00	664,05	0,00%
	634004	prepravné a prenájom dopravných prostriedkov - POSLANEC. PRIORITA	0,00	3 862,40	0,00	0,00	0,00	0,00%
	634004	prepravné a prenájom dopravných prostriedkov	2 183,50	672,09	4 000,00	11 912,00	11 912,00	100,00%
10.2.0.	636002	Prevádzkové stroje	0,00	430,57	300,00	543,00	542,84	99,97%
	637	ostatné tovary a služby	3 061,49	16 539,00	15 100,00	7 722,00	7 721,17	99,99%
	637002	konkurzy a súťaže-kultúrne podujatia pre dôchodcov	1 427,49	13 704,33	15 000,00	7 045,00	7 044,60	99,99%
	637002	kultúrne podujatia - pobyt Krumlov POSLANECKÁ PRIORITA	0,00	490,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	637004	všeobecné služby (deratizácia)	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00%
	637004	všeobecné služby (tlač, upratovacie služby, KO)	1 326,00	2 106,67	0,00	677,00	676,57	99,94%
	637027	odmeny zamestnancov mimo prac. pomeru	308,00	238,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.4.0		Rodina a deti	128 439,92	205 329,00	8 100,00	23 884,00	23 881,20	99,99%
	637004	novonarodeným deťom - uvítanie - tlačoviny	65,52	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00%
	642014	novonarodeným deťom pri uvítaní do života,	3 680,00	3 520,00	8 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
10.4.0	637037	vratky-nedočerpané stravné zo ŠR	124 694,40	201 793,40	0,00	18 884,00	18 881,20	99,99%

Výdavky rozpočtu Mestská časť Bratislava-Vrakuňa			Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
			€	€	€	€	€	
	642026	stravné rodičom (diétne stravovanie)	0,00	15,60	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.0.		Sociálna pomoc	27 413,04	355 457,96	130 070,00	763 549,00	740 551,93	96,99%
	6xxxxx	Sociálna výdajňa	643,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	6xxxxx	Dávky sociálnej pomoci	25 158,79	20 269,64	33 120,00	64 974,00	64 791,17	99,72%
	637004	všeobecné služby	0,00	641,97	750,00	807,00	807,00	100,00%
	637012	Poplatky a odvody - výdajňa jedla	20,00	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00%
	642026	jednorázové peňažné a vecné dávky	2 240,00	2320,00	4 000,00	2 400,00	2 400,00	100,00%
	642023	pohrebné trovy	912,11	695,50	800,00	599,00	598,51	99,92%
	642014	Príspevok dôchodcom na stravovanie	16 806,68	8392,25	15 000,00	36 818,00	36 817,04	100,00%
	642014	Finančný príspevok strava (opatrovateľky)	2 725,80	5919,22	7 500,00	4 836,00	4 835,42	99,99%
	642014	Finančný príspevok strava (zamestnanci)	0,00	0,00	0,00	1 668,00	1 667,74	99,98%
	642019	rodinné prídavky	1 061,70	1979,40	5 000,00	2 782,00	2 781,76	99,99%
	642026	dávky v hmotnej núdzi	0,00	66,30	0,00	2 884,00	2 883,70	99,99%
	642026	rodinné prídavky(z 2022)	149,70	255,00	0,00	180,00	0,00	0,00%
	642026	stravné rodičom (diétne stravovanie)	1 080,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	642026	stravné rodičom (diétne stravovanie) z roku 2020	162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	642014	Stabilizačný príspevok - opatrovateľky	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00%
10.7.0.		Opatrovateľská činnosť celkom	1 610,74	1214,04	2 750,00	2050,00	2049,26	99,96%
	630	tovary a služby (stravovanie opatrovateľky)	500,40	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00%
	637	odmeny na dohody-posudky lekára	742,00	742,00	850,00	1330,00	1330,00	100,00%
	633	pracovné odevy	328,06	91,89	100,00	600,00	599,76	99,96%
	633006	všeobecný materiál (lekárnička výdajňa jedál)	40,28	380,15	800,00	120,00	119,50	99,58%
10.7.0.		Pomoc odídencom z Ukrajiny	0,00	333 974,28	94 200,00	696 525,00	673 711,50	96,72%
	6xxxx	Výdavky na pomoc odídencom z UA	0,00	38 334,48	0,00	0,00	0,00	0,00%
	642014	Vyplatený príspevok za ubytovanie FO	0,00	267 035,50	90 000,00	596 525,00	588 820,00	98,71%
	644002	Vyplatený príspevok za ubytovanie PO	0,00	28 254,50	4 200,00	100 000,00	84 891,50	84,89%
	613	za pohotovosť	0,00	259,30	0,00	0,00	0,00	0,00%
	625002	poistné	0,00	90,50	0,00	0,00	0,00	0,00%
	700	Kapitálové výdavky celkom	2 273 006,53	604 622,41	279 000,00	722 579,00	719 075,67	99,52%
		Kapitálové výdavky - mestská časť	2 198 736,99	535 268,35	279 000,00	557 736,00	554 234,07	99,37%
		Kapitálové výdavky - rozpočtové organizácie	74 269,54	69 354,06	0,00	164 843,00	164 841,60	100,00%

Výdavky rozpočtu Mestská časť Bratislava-Vrakuňa			Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
			€	€	€	€	€	
700		Kapitálové výdavky ZŠ + MŠ	74 269,54	69 354,06	0,00	164 843,00	164 841,60	100,00%
		Kapitálové výdavky mestská časť						
	710	Obstarávanie kapitálových aktív+projekty :	2 645,56	1 703,94	0,00	97 726,00	97 538,88	99,81%
	711	Kúpa objektu na Toplianskej ul. (TAJPAN) z RF	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	711	Kúpa pozemku	0,00	-	0,00	2 726,00	2 726,00	100,00%
	714	Nákup osobného automobilu	0,00	0,00	0,00	22 450,00	22 450,00	0,00%
	714	Nákup dopravných prostriedkov VPS	0,00	0,00	0,00	72 550,00	72 362,88	99,74%
	714	Príves	867,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	714	Prevádzkové stroje - krovinorezy	1 778,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	713	Výpočtová technika	0,00	1 703,94	0,00	0,00	0,00	0,00%
	712	Kúpa objektu na Čiližskej	864 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	716	Výstavba miest a obcí	33 746,50	29 775,90	27 000,00	25 224,00	25 156,80	99,73%
		Štúdia lesopark	22 346,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Rezerva na financovanie spoluúčasti projektov	6 390,00	0,00	10 000,00	67,00	0,00	0,00%
		Územno-plánovacia dokumentácia Horné diely, Hrušov	5 010,00	600,00	16 000,00	0,00	0,00	100,00%
		Prípravná a projektová dokumentácia (k šport. ihrisku ZŠ Rajčianska a beachvole	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00%
		Prípravná a projektová dokumentácia - Hnilecká elektrická prípojka	0,00	0,00	0,00	1 517,00	1 516,80	99,99%
		PD ŠK Vrakuňa	0,00	3 915,20	0,00	0,00	0,00	0,00%
		PD materské školy	0,00	0,00	0,00	16 680,00	16 680,00	0,00%
		PD základné školy	0,00	0,00	0,00	6 960,00	6 960,00	0,00%
		PD Odborné učebne	0,00	18 996,50	0,00	0,00	0,00	0,00%
		PD k projektu "Zvyšovanie kapacít MŠ Širavská" - prístavba	0,00	6 264,20	0,00	0,00	0,00	0,00%
	717	Realizácia stavieb	1 298 344,93	448 788,51	252 000,00	434 786,00	431 538,39	99,25%
		<i>Investičné aktivity financované z úveru:</i>	<i>682 800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
		<i>Investičné aktivity financované z vlastných a dotačných zdrojov:</i>	<i>615 544,93</i>	<i>448 788,51</i>	<i>252 000,00</i>	<i>434 786,00</i>	<i>431 538,39</i>	<i>99,25%</i>
		Mulifunkčné treningové futbalové ihrisko s umelým trávnikom SAHARA	912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Klimatizácia Knížnica	1 101,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Projekt - Upokojenie dopravy	1 845,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Vratky (Sahara od HL.mesta SR)	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Vratka UV SR	420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Vratka (detské ihrisko Kaméliová)	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Výdavky rozpočtu Mestská časť Bratislava-Vrakuňa			Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
			€	€	€	€	€	
		Vratka denné centrum	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Dotácia z Hl.m. SR-Šport.areál ZŠ Rajčianska, vratka	0,00	528,58	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Rekonštrukcia služobného bytu	0,00	0,00	0,00	27 388,00	27 387,26	0,00%
		Realizácia stavieb - oplatenie Tallin	7 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Rekonštrukcia a modernizácia DI Bodvianska	48 426,00	5 748,00	2 000,00	8 316,00	8 316,00	100,00%
		Realizácia stavieb - chodník Majerská	0,00	0,00	0,00	365,00	364,20	0,00%
		Stavebné úpravy - ubytovanie Čiližská	0,00	3 692,27	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Projekt "Odborné učebne ZŠ Žitavská, Rajčianska, Železničná - 5 % MČ	54 753,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Projekt "Odborné učebne ZŠ Žitavská, Rajčianska, Železničná" - NFP	452 939,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Obstaranie vybavenia CDT	0,00	0,00	0,00	2 900,00	2 900,00	0,00%
		DI Hnilecká - elektrická prípojka	0,00	0,00	0,00	4 526,00	4 525,56	0,00%
		Stavebné úpravy MÚ	1 947,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Realizácia Cvičko Lesopark (50% spoluúčasť Hl.mesta SR Bratislava)	0,00	0,00	0,00	46 477,00	46 274,94	99,57%
		Rekonštrukcia komunikácie "S" - spolufinancovanie MČ Ružinov	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00%
		Vybudovanie policajnej stanice - spolufinancovanie Hl. mesto BA	0,00	0,00	20 000,00	3 043,00	0,00	0,00%
		Obnova a budovanie nových chodníkov	0,00	0,00	200 000,00	311 571,00	311 570,43	100,00%
		Rekonštrukcia zázemia a tribúny - ŠK Vrakuňa (MPzR)	0,00	70 138,02	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Rekonštrukcia športového areálu ŠK Vrakuňa (Hl. mesto SR Bratislava)	0,00	69 851,10	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Zriadenie školského bytu ZŠ Železničná z RF	600,00	45 755,27	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Realizácia - preliezková zostava Lesopark	0,00	0,00	0,00	26 400,00	26 400,00	0,00%
		Rekonštrukcia komunikácie Borovicová ul. z RF	0,00	49 075,27	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Kapitálový transfer ŠK Vrakuňa	0,00	4 000,00	0,00	3 800,00	3 800,00	100,00%
	820	Finančné operácie	214 206,57	330 384,43	350 816,00	405 082,00	389 617,27	96,18%
		Splátka istiny úveru - komunikácie - obnova	112 258,57	113 273,06	114 300,00	114 300,00	114 296,74	100,00%
		Splátka úveru - kapitálové výdavky 2020	101 948,00	174 768,00	174 800,00	174 800,00	174 768,00	99,98%
		Finančná zábezpeka	0,00	11 485,37	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Splátka istiny úveru - objekt Čiližská	0,00	30 858,00	61 716,00	77 145,00	61 716,00	80,00%
		Ostatné výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	38 837,00	38 836,53	100,00%

VÝDAVKY SPOLU (600+700+800), z toho:	13 234 994,73	13 046 345,36	12 716 822,00	17 404 070,00	16 718 711,20	96,06%
<i>bežné výdavky</i>	10 747 781,63	12 111 338,52	12 087 006,00	16 276 409,00	15 610 018,26	95,91%
<i>kapitálové výdavky</i>	2 273 006,53	604 622,41	279 000,00	722 579,00	719 075,67	99,52%
finančné operácie	214 206,57	330 384,43	350 816,00	405 082,00	389 617,27	96,18%

Výdavky rozpočtu Mestská časť Bratislava-Vrakuňa	Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
	€	€	€	€	€	
REKAPITULÁCIA:						
PRÍJMY SPOLU /100+200+300+400+500/	14 092 368,99	13 473 049,37	12 716 822,00	17 427 309,00	17 525 488,31	100,56%
Bežné príjmy	11 262 310,42	12 345 255,02	12 604 422,00	16 927 863,00	17 021 328,66	100,55%
Kapitálové príjmy	656 277,94	105 452,22	27 000,00	73 903,00	73 903,58	100,00%
Finančné operácie príjmové	2 173 780,63	1 022 342,13	85 400,00	425 543,00	430 256,07	101,11%
VÝDAVKY SPOLU /600+700+800/	13 234 994,73	13 046 345,36	12 716 822,00	17 404 070,00	16 718 711,20	96,06%
Bežné výdavky	10 747 781,63	12 111 338,52	12 087 006,00	16 276 409,00	15 610 018,26	95,91%
Kapitálové výdavky	2 273 006,53	604 622,41	279 000,00	722 579,00	719 075,67	99,52%
Finančné operácie výdavkové	214 206,57	330 384,43	350 816,00	405 082,00	389 617,27	96,18%
<i>Výsledok bežného rozpočtu</i>	514 528,79	233 916,50	517 416,00	651 454,00	1 411 310,40	4,65%
<i>Výsledok kapitálové rozpočtu</i>	-1 616 728,59	-499 170,19	-252 000,00	-648 676,00	-645 172,09	0,49%
<i>Výsledok finančných operácií</i>	1 959 574,06	691 957,70	-265 416,00	20 461,00	40 638,80	4,93%
Výsledok hospodárenia	857 374,26	426 704,01	0,00	23 239,00	806 777,11	4,50%

Výdavky rozpočtu rozpočtové organizácie mestskej časti Bratislava-Vrakuňa	Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2023
prenesené kompetencie zo ŠR SR	4 223 678,24	4 514 455,89	6 109 458,51
originálne kompetencie z rozpočtu MČ	2 618 603,01	3 192 481,21	3 799 844,30
Výdavky rozpočtových organizácií - dofinancovanie bežných výdavkov z rozpočtu	195 083,50	185 242,33	142 922,58
Výdavky rozpočtových organizácií - dofinancovanie kapitálových výdavkov z rozpočtu	0,00	0,00	24 923,36
Zapojenie WIFI kabeláže - základné školy	0,00	1 909,90	0,00
Opravy a údržba materských a základných škôl (havárie)	120 718,85	105 952,03	127 804,68
Materská škola Širavská - projekt zameranie stavby	2 500,00	0,00	0,00
Štúdie, expertízy pre materské školy	0,00	1 080,00	240,00
Renovácia služobného bytu v objekte materskej školy Hnilecká	0,00	0,00	2 780,05
Údržba budov základných škôl (havárie)	61 725,57	10 000,00	0,00
Údržba základných škôl financované z rezervného fondu	0,00	55 000,00	0,00
Všeobecný materiál - základné školy	0,00	575,49	0,00
Štúdie, expertízy pre základné školy	0,00	600,00	0,00
Údržba softveru základných a materských škôl	1 324,52	993,39	1 740,41
Školské pomôcky pre základné školy	2 814,56	3 431,52	4 790,34
Vratky - z nevyčerpaných prostriedkov r. 2022	0,00	0,00	5 567,10
Odborné učebne - Brucorp	6 000,00	5 700,00	0,00
Výdavky celkom	7 232 448,25	8 077 421,76	10 220 071,33

Program 1: Interné služby mestskej časti

Zámer programu: Plynulá, flexibilná a transparentná činnosť samosprávy mestskej časti.

Zodpovednosť: Ing. Lýdia Adamovičová, prednostka

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	3 876 828,00	3 828 789,79	98,76
Kapitálové výdavky	218 450,00	218 450,00	100,00
Finančné výdavky	366 245,00	350 780,74	95,78
Spolu	4 461 523,00	4 398 020,53	98,58

Štruktúra výdavkov:		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
1	Interné služby mestskej časti	4 461 523,00 Eur	4 398 020,53 Eur
1.1	Výkon funkcie starostu a miestnej kontrolórky	178 570,00 Eur	178 564,91 Eur
1.2	Miestne zastupiteľstvo	133 392,00 Eur	133 385,24 Eur
1.3	Zabezpečenie úkonov spojených s voľbami	29 854,00 Eur	29 817,69 Eur
1.4	Výkon funkcie prednostu a redakcia Vrakunských novín	19 341,00 Eur	19 341,00 Eur
1.6	Informačný systém mestskej časti	76 462,00 Eur	76 450,15 Eur
1.7	Vzdelávanie zamestnancov	615,00 Eur	614,80 Eur
1.8	Miestny úrad	3 412 263,00 Eur	3 364 288,52 Eur
1.9	Transakcie verejného dlhu	415 026,00 Eur	399 558,22 Eur
1.11	Za rozvoj	196 000,00 Eur	196 000,00 Eur

Podprogram 1.1: Výkon funkcie starostu a miestnej kontrolórky

Zámer podprogramu: Transparentný a otvorený manažment a kontrola.

Zodpovednosť: JUDr. Ing. Martin Kuruc, starosta
Ing. Alena Kaňková

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	156 120,00	156 114,91	100,00
Kapitálové výdavky	22 450,00	22 450,00	100,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	178 570,00	178 564,91	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Efektívna kontrola vykonávaná miestnym kontrolórom	Počet kontrol miestneho úradu a organizácií mestskej časti.	12 za rok	13
Efektívny výkon funkcie starostu	% zodpovedaných podnetov občanov	100 %	100 %
	Počet stretnutí so zástupcom starostu, poslancami	6 za rok	27

Komentár : Funkcia starostu

starosta, ako štatutárny orgán mestskej časti vykonáva svoju funkciu prostredníctvom porád a zúčastňuje sa a vedie zasadnutia miestneho zastupiteľstva. Taktiež sa zúčastňuje na zasadnutiach mestského zastupiteľstva, na rokovaníach Regionálneho združenia mestských častí a rokovaní orgánov Združenia miest a obcí Slovenska. Pracovnou náplňou funkcie starostu je aj komunikácia s občanmi, s médiami, orgánmi štátnej správy a samosprávnymi subjektami.

Funkcia kontrolóra

Miestna kontrolórka mestskej časti vykonáva najmä kontrolu zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa os. predpisov- zák. SNR č. 138/1991 Z. z. o majetku obci v znení neskorších predpisov.

Plán kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky schválilo miestne zastupiteľstvo na obdobie I. polroka 2023.

Štruktúra výdavkov:		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
1.1	Bežné výdavky	156 120,00 Eur	156 114,91 Eur
1.1	Kapitálové výdavky	22 450,00 Eur	22 450,00 Eur

Finančné prostriedky budú použité na:

- mzdu starostu,
- mzdu miestnej kontrolórky,
- odmeny miestnej kontrolórky,
- odvody do poisťovní v zmysle zákonov,
- reprezentačné výdavky,
- operatívny leasing (služobné vozidlo starostu).

Komentár k plneniu rozpočtu: Čerpanie finančných prostriedkov v roku 2023 bolo vo výške 178 564,91 € z celkovej rozpočtovanej čiastky 178 570 €, čo znamená plnenie na 100 %.

Bežné výdavky boli použité na plat starostu mestskej časti, ako aj plat a odmenu miestnej kontrolórky. S tým súviseli tiež odvody do poisťovní v zmysle zákonov.

Ďalej boli medzi bežné výdavky zahrnuté posledné splátky leasingu automobilu a reprezentačné výdavky súvisiace s výkonom funkcie starostu.

V rámci kapitálových výdavkov mestská časť obstarala nový osobný automobil.

Podprogram 1.2: Miestne zastupiteľstvo

Zámer podprogramu: Bezproblémový priebeh zasadnutí miestneho zastupiteľstva.

Zodpovednosť: Odbor vnútorných vecí

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	133 392,00	133 385,24	99,99
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	133 392,00	133 385,24	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Plynulé organizačné zabezpečenie zasadnutí miestneho zastupiteľstva	Počet zasadnutí MZ	5	5

Komentár : Bežné výdavky sú rozpočtované na vyplatenie odmien poslancov miestneho zastupiteľstva a zabezpečenie činnosti poslancov po organizačnej stránke.

Štruktúra výdavkov:		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
1.2	Bežné výdavky	133 392,00 Eur	133 385,24 Eur

Finančné prostriedky budú použité na:

- odmeny poslancom
- poisťné do poisťovní v zmysle zákonov
- materiálové zabezpečenie rokovania miestneho zastupiteľstva
- reprezentačné výdavky

Komentár k plneniu rozpočtu:

Rozpočtovaná čiastka 133 392 € bola vyčerpaná v sume 133 385,24 €, čo je 99,99 %-né čerpanie.

Finančné prostriedky boli použité pre poslancov na:

- odmeny a odvody do poisťovní v zmysle zákonov,
- výdavky na občerstvenie na zasadnutia miestneho zastupiteľstva
- reprezentačné výdavky.

Podprogram 1.3: Zabezpečenie úkonov spojených s voľbami

Zámer podprogramu: Hladký priebeh volieb a referend.

Zodpovednosť: Odbor vnútorných vecí

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	29 854,00	29 817,69	99,88
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	29 854,00	29 817,69	99,88

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Očakávané voľby	Počet očakávaných volieb v danom roku	0	1
Očakávané referendá	Počet v danom roku	1	1

Komentár : V roku 2023 mestská časť rozpočtovala v podprograme 1.3 o výdavkoch vzniknutých v súvislosti s referendom o vyjadrení súhlasu s predčasným ukončením volebného obdobia Národnej rady Slovenskej republiky a voľbami do Národnej rady Slovenskej republiky.

Štruktúra výdavkov:		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
1.3	Bežné výdavky	29 854,00 Eur	29 817,69 Eur

Finančné prostriedky budú použité na financovanie výdavkov spojených s referendom. Jedná sa o materiálne, personálne a organizačné zastrešenie referenda a volieb do NR SR.

Komentár k plneniu rozpočtu:

Percentuálne čerpanie finančných prostriedkov rozpočtovaných na 29 854 € bolo v roku 2023 - 99,88 %, čo je 29 817,69 €.

Čerpanie bolo spojené s financovaním výdavkov spojených so zabezpečením referenda a s voľbami do Národnej rady Slovenskej republiky. Výdavky boli kryté prostriedkami zo štátneho rozpočtu.

Čerpanie bežných výdavkov v rámci zabezpečenia volieb a referenda bolo najmä na:

- odmeny pre členov, predsedov a zapisovateľov okrskových volebných komisií,
- odmeny volebného štábu, vrátane odvodov do poisťovní,
- cestovné náhrady,
- telekomunikačné služby,
- všeobecný materiál,
- reprezentačné výdavky,
- všeobecné služby,
- stravné.

K bežným výdavkom patrila aj čiastka 2 080,26 €, ktorú mestská časť nevyčerpala (z transferu z roku 2022) na zabezpečenie referenda a čiastku 1 516,60 €, ktorú nevyčerpala v rámci transferu na zabezpečenie volieb do NR SR. Tieto prostriedky boli vrátené poskytovateľovi prostredníctvom vratiek.

Podprogram 1.4: Výkon funkcie prednostu a redakcia Vrakunských novín

Zámer podprogramu: Otvorený a transparentný manažment miestneho úradu a reprezentácia mestskej časti

Zodpovednosť: Ing. Lýdia Adamovičová, prednostka
Redakcia Vrakunských novín, šport a kultúra

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	19 341,00	19 341,00	100,00
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	19 341,00	19 341,00	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Zabezpečiť výkon funkcie prednostu a zastupovanie miestneho úradu navonok.	Aktívna účasť na pracovných stretnutiach, hlavne na organizačných poradách súvisiacich s výkonom kompetencií MČ prostredníctvom realizácie činností miestneho úradu, na rokovaní na úrovni prednostu so stránkami, organizáciami a inštitúciami nadriadenými MÚ a s dodávateľmi služieb pre MÚ	pravidelne	pravidelne
Informovanie občanov o dianí v mestskej časti.	Počet vydaných čísel Vrakunských novín za rok	11	11

Komentár : Prednosta vedie a organizuje prácu miestneho úradu. Kontroluje a vyhodnocuje plnenie stanovených úloh podriadenými zamestnancami a predkladá starostovi návrhy na riešenie problémov. Zúčastňuje sa na pracovných stretnutiach a poradách, ktoré mu vyplývajú z úloh pridelených starostom a Miestnym zastupiteľstvom. Prednostka miestneho úradu je zároveň zodpovedná za obsahovú stránku Vrakunských novín.

Štruktúra výdavkov:		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
1.4	Bežné výdavky	19 341,00 Eur	19 341,00 Eur

Rozpočtovaná čiastka bude použitá na bežné výdavky, ktoré súvisia s propagáciou, reklamou a inzerciou mestskej časti.

Významným prvkom propagácie je vydávanie regionálneho periodika Vrakunské noviny, ktoré dostávajú občania do schránok zadarmo. Prostredníctvom novín mestská časť približuje občanom dianie vo Vrakuni.

Komentár k plneniu rozpočtu: Rozpočtovaná čiastka 19 341 €, ktorej percentuálne plnenie bolo 100%, bola použitá na bežné výdavky, ktorých najvýznamnejšou položkou bolo financovanie tlače Vrakunských novín. Ostatné výdavky predstavovali poplatky za propagáciu mestskej časti.

Podprogram 1.6: Informačný systém mestskej časti

Zámer podprogramu: Kvalitné a integrované informačné prostredie pre obyvateľov a zamestnancov mestskej časti.

Zodpovednosť: Odbor vnútorných vecí

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	76 462,00	76 450,15	99,98
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	76 462,00	76 450,15	99,98

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Výkonné informačné prostredie pre zamestnancov.	Počet spravovaných PC	55	63
	Počet užívateľov pripojených na internet.	55	63
Dostupné informačné prostredie pre obyvateľov mestskej časti	Funkčná webstránka mestskej časti	1	1
	Funkčná mobilná aplikácia mestskej časti	1	1

Komentár : Správa informačného systému v mestskej časti zahŕňa výmenu zastaralých počítačových zostáv za nové, aktualizáciu licencií a softvérového vybavenia, správu bezpečnostných a operačných systémov, softvérovú a hardvérovú podporu a pravidelnú aktualizáciu informácií na stránke webovej mestskej časti.

Štruktúra výdavkov:		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
1.6	Bežné výdavky	76 462,00 Eur	76 450,15 Eur

Finančné prostriedky sú rozpočtované predovšetkým na:

- komunikačnú infraštruktúru
- nákup a údržbu výpočtovej techniky
- softvér, licencie a ich aktualizácia
- licencia GIS
- služby manažéra kybernetickej bezpečnosti
- všeobecné služby

Komentár k plneniu rozpočtu: Podprogram sa zaoberá správou a zabezpečovaním informačných systémov a výpočtovej techniky po hardvérovej, ako aj softvérovej stránke. Čerpanie finančných prostriedkov na bežné výdavky za rok 2023 bolo vo výške 76 450,15 €, to je takmer 100 % z celkovej rozpočtovanej čiastky 76 462 €.

Bežné výdavky tvorili poplatky za komunikačnú infraštruktúru (internet), softvér a licencie, servisná podpora, licencia GIS, zabezpečenie mobilnej aplikácie Vraľuňa, nákup výpočtovej techniky, poplatky za výkon manažéra kybernetickej bezpečnosti a všeobecné služby v zmysle zmluvného záväzku s dodávateľom Board.sk s.r.o.

Podprogram 1.7: Vzdelávanie zamestnancov

Zámer podprogramu: Zamestnanci s odbornými znalosťami v danej oblasti.

Zodpovednosť: Ing. Lýdia Adamovičová, prednostka

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	615,00	614,80	99,97
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	615,00	614,80	99,97

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Zvýšiť schopnosti a zručnosti zamestnancov.	Počet zamestnancov, ktorí budú preškolení za rok	12 minimálne	6

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
1.7	Bežné výdavky	615,00 Eur	614,80 Eur

Rozpočtovaná čiastka bude vynaložená na financovanie výdavkov spojených s odbornými školeniami, kurzami a seminármi pre zamestnancov mestskej časti.

Komentár k plneniu rozpočtu: Výdavky boli spojené so vzdelávaním zamestnancov mestskej časti a boli rozpočtované v sume 615 €, pričom čerpanie k 31.12.2023 predstavovalo 99,97 % z celkovej rozpočtovanej čiastky. Financie vynaložené na vzdelávanie tvorili výdavky poskytnuté na odborné školenia, kurzy a semináre.

Podprogram 1.8: Miestny úrad

Zámer podprogramu: Efektívna administratíva podporujúca plnenie základných samosprávnych funkcií obce.

Zodpovednosť: Ing. Lýdia Adamovičová, prednostka

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	3 412 263,00	3 364 288,52	98,59
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	3 412 263,00	3 364 288,52	98,59

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Aktívna účasť v združeních	Počet členstiev	3	2
Zabezpečenie komplexnej administratívnej agendy, vnútorné vybavenie objektu úradu, jeho prevádzku a údržbu pre plynulý chod jednotlivých odborov MČ.	Úhrada výdavkov súvisiacich s prevádzkou a údržbou objektu MČ	áno	áno
Transparentne organizovať súťaže na dodávateľov - Verejné obstarávanie	Počet verejných obstaraní a ich úspešnosť	21	46 úspešných

Komentár : Podprogram 1.8 pokrýva zabezpečenie plynulého chodu úradu ako celku. Uspokojuje potreby zamestnancov, ktoré sú spojené s výkonom ich funkcií na jednotlivých referátoch a odboroch. Výdavky podprogramu tiež zahŕňajú platby za správcovské služby objektov mestskej časti, ktoré slúžia ako CO sklady a poplatky za členské príspevky v združeních:

- členský príspevok Združenie miest a obcí Slovenska
- Regionálne združenie mestských častí
- Členský príspevok združenia hlavných kontrolórov

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
1.8	Bežné výdavky	3 412 263,00 Eur	3 364 288,52 Eur
1.8	Finančné výdavky	0,00 Eur	0,00 Eur

Finančné prostriedky budú použité na:

- mzdy zamestnancov
- odvody do poisťovní v zmysle zákonov
- energie miestneho úradu
- poštovné a telekomunikačné služby
- pohonné hmoty
- prenájom kopírovacích zariadení a rohožík
- interiérové vybavenie
- všeobecný materiál
- poplatky za členské príspevky
- správcovské poplatky za CO sklady

Komentár k plneniu rozpočtu:

Celkové bežné výdavky vo výške 2 234 135,08 € mestská časť použila najmä na:

- mzdy zamestnancov a odvody do poisťovní v zmysle zákonov,
- zabezpečenie stravovania zamestnancov a prídely do sociálneho fondu,
- cestovné náhrady tuzemské i zahraničné,
- rekreačné poukazy zamestnancov,
- poštové a telekomunikačné služby,
- interiérové vybavenie miestneho úradu,
- členské príspevky v združeniach,
- správcké poplatky za CO sklady,
- zabezpečenie všeobecného materiálu,
- nákup odbornej tlače,
- palivo a mazivá, servis a údržba služobných vozidiel miestneho úradu,
- potraviny a reprezentačné výdavky miestneho úradu,
- štúdie, expertízy a posudky,
- údržba telekomunikačnej techniky a softvéru,
- všeobecné a špeciálne služby ako napríklad BOZP a sprostredkovanie verejného obstarávania,
- výdavky spojené s prevádzkovaním zariadení - kopírky a prenájom rohožík.

V rámci programu 1.8 mestská časť v roku 2023 vyplácala príspevok na ubytovanie cudzincov fyzickým a právnickým osobám, ktoré poskytl v danom roku ubytovanie osobám s udeleným štatútom dočasného útočiska. Príspevky boli financované zo štátneho rozpočtu a mestská časť je ich prijímateľom.

Mestská časť v roku 2023 obdržala dotáciu z Operačného programu IROP, cieľ: PO9 FAST-CARE, v súlade so špecifickým cieľom 9.1., za účelom pokrytia a refundácie nákladov súvisiacich s rýchlou reakciou miestnej územnej samosprávy na potreby skupiny utečencov z Ukrajiny s dočasným útočiskom, ktorí prišli na územie SR za obdobie marec 2022 - november 2022. V súvislosti s touto dotáciou vznikol mestskej časti záväzok voči Hlavnému mestu SR Bratislava vo výške 501 800 €, a to na základe memoranda zo dňa 17.03.2023 o rozdelení nenávratného finančného príspevku z Operačného programu IROP, cieľ: PO 9 FAST-CARE, v súlade so špecifickým cieľom 9.1., za účelom pokrytia a refundácie nákladov súvisiacich s rýchlou reakciou miestnej územnej samosprávy na potreby skupiny utečencov z Ukrajiny s dočasným útočiskom, ktorí prišli na územie SR, za obdobie marec 2022 až november 2022.

Podprogram 1.9: Transakcie verejného dlhu

Zámer podprogramu: Plynulé splácanie istiny a úrokov z poskytnutých úverov.

Zodpovednosť: Ing. Lýdia Adamovičová, prednostka
Odbor ekonomický

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	48 781,00	48 777,48	99,99
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	366 245,00	350 780,74	95,78
Spolu	415 026,00	399 558,22	96,27

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Plynulé splácanie bankových úverov v zmysle zmluvných podmienok	Dodržanie splátkovosti v roku.	48 splátok	48 splátok
Plynulý priebeh financovania úloh podľa schváleného rozpočtu	Počet vykonaných hodnotení plnenia rozpočtu (výkazníctvo DÚ)	4	4
	Usporiadanie ročného hospodárenia do záverečného účtu	1	1
	Posúdenie správnosti účtovníctva - audit	1	1

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
1.9	Bežné výdavky	48 781,00 Eur	48 777,48 Eur
1.9	Finančné výdavky	366 245,00 Eur	350 780,74 Eur

Finančné prostriedky budú použité na:

- audit účtovnej závierky
- poplatky banke za vedenie účtov
- splácanie úrokov z úveru
- splácanie splátok istín bankového úveru
- odvod podielu z miestneho poplatku za rozvoj Hlavnému mestu SR Bratislave

Komentár k plneniu rozpočtu: Rozpočtovaná čiastka 415 026,00 € bola vyčerpaná za rok 2023 vo výške 399 558,22 €, čo je 96,27%-né plnenie.

Financie boli rozdelené do bežných a finančných výdavkov.

Bežné výdavky mestská časť použila na úhradu: auditu účtovnej závierky za rok 2022, poplatkov banke, odvodu miestneho poplatku za rozvoj Hlavnému mestu SR – Bratislava a splácanie úrokov z úverov.

Finančné prostriedky rozpočtované ako finančné výdavky boli použité na splátky dlhodobých úverov poskytnutých mestskej časti.

Podprogram 1.11: Za rozvoj

Zámer podprogramu: Aktívne vydávanie rozhodnutí o vyrubení miestneho poplatku za rozvoj

Zodpovednosť: Ing. Lýdia Adamovičová, prednostka
Odbor ekonomický

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	0,00	0,00	0,00
Kapitálové výdavky	196 000,00	196 000,00	100,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	196 000,00	196 000,00	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Maximálne plnenie príjmov z MPzR	Počet vydaných rozhodnutí o vyrubení rozhodnutí MPzR	10	12

Štruktúra výdavkov: **Rozpočet 2023** **Skutočnosť k 12. mesiacu**

1.11	Kapitálové výdavky	196 000,00 Eur	196 000,00 Eur
------	--------------------	----------------	----------------

Komentár k plneniu rozpočtu: Mestská časť v roku 2023 z miestneho poplatku za rozvoj financovala obnovu a budovanie chodníkov a ciest v mestskej časti v celkovej hodnote 196 000 €.

Program 2: Služby občanom

Zámer programu: Kvalitné a flexibilné služby samosprávy pre obyvateľov mestskej časti.

Zodpovednosť: Ing. Lýdia Adamovičová, prednostka

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	249 387,00	249 134,77	99,90
Kapitálové výdavky	5 836,00	2 726,00	46,71
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	255 223,00	251 860,77	98,68

Štruktúra výdavkov: **Rozpočet 2023** **Skutočnosť k 12. mesiacu**

2	Služby občanom	255 223,00 Eur	251 860,77 Eur
2.1	Uvítanie detí do života	5 558,00 Eur	5 557,45 Eur
2.2	Činnosť matriky a osvedčovanie listín a podpisov	76 906,00 Eur	76 896,94 Eur
2.3	Evidencia obyvateľstva	21 985,00 Eur	21 750,03 Eur
2.4	Stavebný úrad	144 938,00 Eur	144 930,35 Eur
2.5	Verejný poriadok a bezpečnosť obyvateľov a návštevníkov Vrakune	3 043,00 Eur	0,00 Eur
2.10	Investičná výstavba pre najširšiu verejnosť	2 793,00 Eur	2 726,00 Eur

Podprogram 2.1: Uvítanie detí do života

Zámer podprogramu: Dôležité okamihy života mladých ľudí na vysokej spoločenskej úrovni.

Zodpovednosť: Odbor ekonomický
Odbor školstva a sociálnych vecí

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	5 558,00	5 557,45	99,99
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	5 558,00	5 557,45	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Slávnostne začleniť nových občanov do života.	Počet uvítaných detí do života za rok.	220	125

Komentár : Finančné prostriedky sú rozpočtované na výdavky spojené s vyplatením finančného daru pre novorodencov. Mestská časť uvažuje aj o krátkom kultúrnom programe pri príležitosti uvítania do života novonarodených detí. Súčasťou programu je odovzdanie pamätnej listiny pre deti.

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
2.1	Bežné výdavky	5 558,00 Eur	5 557,45 Eur

Finančné prostriedky budú použité na:

- finančné príspevky novorodencom
- pamätné listy
- sprievodný kultúrny program

Komentár k plneniu rozpočtu: Rozpočtovaná čiastka 5 558 € bola v roku 2023 vyčerpaná takmer na 100%. Výdavky boli spojené s poskytnutím jednorazového príspevku pri narodení dieťaťa rodičom, ktorí o príspevok požiadali a odovzdaním pamätnej knihy pre novorodencov.

Podprogram 2.2: Činnosť matriky a osvedčovanie listín a podpisov

Zámer podprogramu: Poskytovať kvalitné matričné služby.

Zodpovednosť: Matričný úrad

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	76 906,00	76 896,94	99,99
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	76 906,00	76 896,94	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Kvalitné služby občanom mestskej časti	Priemerný počet úkonov vykonaných matrikou v priebehu roka.	6500	4507
	Zabezpečiť činnosť matriky, so zameraním na kvalitu a spokojnosť obyvateľov	áno	60 sobášov

Komentár : Matričný úrad vedie štátnu evidenciu osôb, ktorí sa narodili, uzavreli manželstvo, alebo zomreli na území mestskej časti Bratislava-Vrakuňa. Do matričnej evidencie sa zapisujú údaje o osobnom stave občanov a iné skutočnosti, potrebné k zisteniu a overeniu osobného stavu občanov na základe verejných listín. Z matričného úradu sa vydávajú výpisy (rodné, sobášne a úmrtné listy), ktoré sú verejnými listinami. Matričnú evidenciu tvorí kniha narodení, kniha manželstiev a kniha úmrtí.

Matričný úrad poskytuje služby:

- zápisy narodenia a úmrtia do matriky
- uzatvorenie manželstva
- vystavenie druhopisu rodného listu
- sobášneho a úmrtného listu
- spracovanie zmien v osobných údajoch
- osvedčovaciu agendu

Štruktúra výdavkov:		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
2.2	Bežné výdavky	76 906,00 Eur	76 896,94 Eur

Finančné prostriedky budú použité pre dve zamestnankyne matričného úradu nasledovne:

- na mzdy a odvody do poisťovní v zmysle zákona
- ošatenie matrikárok vyplývajúceho zo zákona
- všeobecný materiál
- nákup kvetinových darov pri sobášoch
- výpočtovú techniku a zariadenia
- na vyhotovenie tlačív pre matričnú činnosť

Komentár k plneniu rozpočtu: Výdavky v podprograme 2.2 boli rozpočtované vo výške 76 906 €, pričom čerpanie za rok 2023 bolo 76 896,94 €.

Finančné prostriedky mestská časť vyčerpana najmä na mzdy dvoch zamestnankýň matričného úradu a s tým spojenými odvodmi do poisťovní v zmysle zákonov. Ostatné výdavky boli použité napríklad na všeobecný materiál - nákup kvetov pre mladomanželov, ošatné pre zamestnankyne, kancelárske potreby nevyhnutné pre činnosť matričného úradu a výpočtovú techniku.

Podprogram 2.3: Evidencia obyvateľstva

Zámer podprogramu: Komplexná evidencia obyvateľstva poskytujúca všetky potrebné informácie a výstupy.

Zodpovednosť: Evidencia a hlásenie pobytu občanov

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	21 985,00	21 750,03	98,93
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	21 985,00	21 750,03	98,93

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Zabezpečiť operatívnu evidenciu obyvateľov mestskej časti	Priemerný čas potrebný na zabezpečenie súvisiacej administratívy.	25 minút	25 minút

Komentár : Evidencia obyvateľstva (Ohlasovňa pobytu) vykonáva činnosti v zmysle zákona č. 253/1998 Z.z. o hlásení pobytu a registri obyvateľov Slovenskej republiky. Hlavné činnosti pozostávajú z prihlasovania na trvalý pobyt, prihlasovanie na prechodný pobyt, prehlasovanie pobytu v rámci mestskej časti, odhlasovanie z pobytu, zrušenie trvalého pobytu a hlásenia pre štatistický úrad na mesačnej báze.

Štruktúra výdavkov:		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
2.3	Bežné výdavky	21 985,00 Eur	21 750,03 Eur

Rozpočtovaná čiastka bude použitá pre jedného zamestnanca na:

- mzdy a odvody do poisťovní v zmysle zákona
- všeobecný materiál

Komentár k plneniu rozpočtu: V podprograme 2.3 - Evidencia obyvateľstva boli rozpočtované výdavky v sume 21 985 €, pričom plnenie bolo v roku 2023 na 98,93 %. Z bežných výdavkov mestská časť financovala mzdové výdavky zamestnankyne agendy evidencie a hlásenia pobytu občanov a odvody do poisťovní v zmysle zákonov. Ďalšie výdavky, ktoré vznikli v tomto podprograme boli výdavkami na všeobecný materiál.

Podprogram 2.4: Stavebný úrad

Zámer podprogramu: Stavebné konanie orientované na potreby obyvateľov a podnikateľov mestskej časti.

Zodpovednosť: Stavebný úrad

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	144 938,00	144 930,35	99,99
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	144 938,00	144 930,35	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Kvalitné služby stavebného úradu.	Počet stavebných konaní za rok	250	148
	Počet vydaných oznámení k ohláseniam drobných a stavebných úprav	115	156

Komentár : Stavebný úrad mestskej časti Bratislava-Vrakuňa zabezpečuje prenesený výkon štátnej správy na úseku stavebného poriadku.

Štruktúra výdavkov:		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
2.4	Bežné výdavky	144 938,00 Eur	144 930,35 Eur

Finančné prostriedky rozpočtované pre stavebný úrad budú použité na :

- mzdy zamestnancov stavebného úradu,
- odvody do poisťovní v zmysle zákona,
- výpočtovú techniku pre zamestnancov,

- poštové a telekomunikačné služby,
- všeobecný materiál,
- odbornú literatúru.

Komentár k plneniu rozpočtu: Výdavky rozpočtované pre stavebný úrad boli vyčerpané vo výške 144 930,35 €, čo predstavuje 99,99 %-né plnenie. Z týchto výdavkov boli financované najmä mzdy a odvody zamestnancov stavebného úradu a výdavky za poštové služby.

Podprogram 2.5: Verejný poriadok a bezpečnosť obyvateľov a návštevníkov Vrakune

Zámer podprogramu: Spolupráca s Hlavným mestom SR Bratislavy v oblasti zabezpečenia verejného poriadku a bezpečnosti.

Zodpovednosť: Mestská polícia Hlavného mesta SR Bratislava

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	0,00	0,00	0,00
Kapitálové výdavky	3 043,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	3 043,00	0,00	0,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Spolupráca v oblasti zabezpečenia verejného poriadku a bezpečnosti.	Počet zriadených staníc mestskej polície	1	1

Komentár : Mestská časť rozpočtuje výdavky za realizáciu spoločného projektu Metropolitného inštitútu Bratislavy, hlavného mesta, mestskej časti Bratislava-Vrakuňa a Mestskej polície Bratislava. Ide o vybudovanie policajnej stanice v objekte "pentagonu", kedy mesto odkúpilo v obytnom dome "pentagon" priestory a zriadilo tu novú policajnú stanicu.

Štruktúra výdavkov:		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
2.5	Kapitálové výdavky	3 043,00 Eur	0,00 Eur

Komentár k plneniu rozpočtu: Mestskej časti v súvislosti s podprogramom 2.5 v roku 2023 nevznikli žiadne výdavky.

Podprogram 2.10: Investičná výstavba pre najširšiu verejnosť

Zámer podprogramu: Realizácia investičných zámerov v mestskej časti

Zodpovednosť: Odbor regionálneho rozvoja, investícií a údržby objektov

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	0,00	0,00	0,00
Kapitálové výdavky	2 793,00	2 726,00	97,60
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	2 793,00	2 726,00	97,60

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Realizácia nových projektov.	Počet projektov za rok	2	1

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
2.10	Kapitálové výdavky	2 793,00 Eur	2 726,00 Eur

V roku 2023 mestská časť rozpočtuje finančnú rezervu na krytie projektov vo výške 10 000 €.

Komentár k plneniu rozpočtu: Celkové výdavky vo výške 2 726 € boli použité na kúpu pozemku od Ministerstva hospodárstva SR.

Program 3: Životné prostredie

Zámer programu: Ochrana životného prostredia na úseku tvorby a údržby zelene a likvidácie odpadu. Budovanie a prevádzkovanie detských ihrísk.

Zodpovednosť: Odbor životného prostredia, verejnoprospešných služieb a dopravy

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	493 162,00	493 133,98	99,99
Kapitálové výdavky	153 743,00	153 353,82	99,75
Finančné výdavky	38 837,00	38 836,53	100,00
Spolu	685 742,00	685 324,33	99,94

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
3	Životné prostredie	685 742,00 Eur	685 324,33 Eur
3.1	Stredisko verejnoprospešných služieb	479 208,00 Eur	479 004,13 Eur
3.3	Detské ihriská	41 048,00 Eur	41 047,60 Eur
3.4	Ochrana životného prostredia	114 626,00 Eur	114 615,20 Eur
3.8	Lesopark Vrakuňa	50 860,00 Eur	50 657,40 Eur

Podprogram 3.1: Stredisko verejnoprospešných služieb

Zámer podprogramu: Efektívna a hospodárna prevádzka, údržba a výsadba verejnej zelene, likvidácia komunálneho odpadu a čiernych skládok.

Zodpovednosť: Odbor životného prostredia, verejnoprospešných služieb a dopravy

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	367 821,00	367 804,72	100,00
Kapitálové výdavky	72 550,00	72 362,88	99,74
Finančné výdavky	38 837,00	38 836,53	100,00
Spolu	479 208,00	479 004,13	99,96

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Letná údržba verejnej zelene	Kosenie trávnatých plôch -sídlištná zeleň	310600 m2	310 600 m2
Odpadové hospodárstvo	Zvoz objemných odpadov	450 ton	546,94 ton
	Zvoz BRO	150 ton	309,610 ton

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
3.1	Bežné výdavky	367 821,00 Eur	367 804,72 Eur
3.1	Finančné výdavky	38 837,00 Eur	38 836,53 Eur
3.1	Kapitálové výdavky	72 550,00 Eur	72 362,88 Eur

Finančné prostriedky budú použité najmä na:

- stravovanie a prídely do sociálneho fondu zamestnancov verejnoprospešných služieb
- poisťovné
- údržba vozového parku
- pohonné hmoty
- prenájom dopravných prostriedkov a strojov
- na zimnú a letnú údržbu
- starostlivosť o dreviny
- všeobecný materiál

Komentár k plneniu rozpočtu: Pre stredisko verejnoprospešných služieb bola rozpočtovaná finančná čiastka v sume 479 208 €, pričom čerpanie predstavovalo výšku 479 004,13 €.

Bežné výdavky čerpané v sume 367 804,72 predstavovali najmä:

- zimnú a letnú údržbu,
- výdavky za telekomunikačné služby a internet,
- výdavky na nákup všeobecného materiálu,
- pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky,
- potraviny a stravovanie zamestnancov,
- palivo, mazivá, oleje a iné špeciálne kvapaliny,
- servis, údržba a opravy dopravných prostriedkov,
- údržba strojov,
- prenájom dopravných prostriedkov a strojov,
- poistenie,
- príspevok na stravovanie zamestnancov,
- prídely do sociálneho fondu zamestnancov verejnoprospešných služieb.

Mestská časť obstarala pre stredisko verejnoprospešných služieb dve nové úžitkové motorové vozidlá v hodnote 72 362,88 €. Táto skutočnosť je obsiahnutá v kapitálových výdavkoch rozpočtu.

Podprogram 3.3: Detské ihriská**Zámer podprogramu:** Vytvoriť kreatívny a bezpečný priestor pre voľnočasové aktivity detí.

Zodpovednosť: Odbor regionálneho rozvoja, investícií a údržby objektov

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	6 332,00	6 331,60	99,99
Kapitálové výdavky	34 716,00	34 716,00	100,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	41 048,00	41 047,60	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Pravidelná údržba detských ihrísk.	Počet udržiavaných detských ihrísk.	26	31

Štruktúra výdavkov:**Rozpočet 2023****Skutočnosť****k 12. mesiacu**

3.3	Bežné výdavky	6 332,00 Eur	6 331,60 Eur
3.3	Kapitálové výdavky	34 716,00 Eur	34 716,00 Eur

Finančné prostriedky budú použité na:

- výmenu piesku v pieskoviskách
- údržbu herných prvkov
- odstránenie herných prvkov
- nákup nových herných prvkov

Komentár k plneniu rozpočtu:

Celkové rozpočtované výdavky vo výške 41 048 € boli rozdelené na bežné a kapitálové.

Z bežných výdavkov, ktorých čerpanie bolo vo výške 6 331,60 € mestská časť zabezpečila výmenu piesku v detských pieskoviskách na ihriskách, výmenu nevyhovujúcich herných prvkov na preliezkových zostavách a všeobecný materiál potrebný k drobným opravám detských ihrísk.

V rámci kapitálových výdavkov mestská časť obstarala novú hernú zostavu na ihrisko na Bodvianskej ulici a novú preliezkovú zostavu do Vrakunského lesoparku.

Podprogram 3.4: Ochrana životného prostredia**Zámer podprogramu:** Zabezpečiť účinnú ochranu prírody na verejných plochách a v budovách mestskej časti.

Zodpovednosť: Odbor životného prostredia, verejnoprospešných služieb a dopravy

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	114 626,00	114 615,20	99,99
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	114 626,00	114 615,20	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Účinná deratizácia a dezinfekcia	Počet vykonaných deratizácií a dezinfekcií.	2	4
Udržiavanie zariadení na verejných priestranstvách v prevádzkyschopnom stave.	Počet odpadových košov	140 kusov	316
	Počet lavičiek	280 kusov	280

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
3.4	Bežné výdavky	114 626,00 Eur	114 615,20 Eur

Finančné prostriedky budú použité v rámci bežných výdavkov na:

- zvoz odpadu,
- vývoz kontajnerov,
- osadenie nových lavičiek a košov,
- dendrologické posudky drevín,
- výsadba nových drevín,
- starostlivosť o dreviny po výsadbe,
- jarnú a jesennú deratizáciu,
- chemické ošetrovanie drevín,
- poplatok mestu za zber kadáverov.

Komentár k plneniu rozpočtu: Mestská časť v roku 2023 rozpočtovala v podprograme 3.4 finančné prostriedky v objeme 114 626 €, pričom skutočné čerpanie k 31.12.2023 predstavovalo 114 615,20 €.

Bežné výdavky tvorili

- náhradnú výsadbu drevín,
- obstaranie lavičiek a košov,
- pravidelnú deratizáciu,
- likvidáciu odpadu,
- všeobecný materiál,
- všeobecné služby,
- veterinárna asanácia.

Najväčší objem z týchto výdavkov tvorili výdavky vynaložené na zabezpečenie zberu, odvozu a likvidácie komunálneho odpadu.

Podprogram 3.8: Lesopark Vrakuňa

Zámer podprogramu: Revitalizácia priestorov lesoparku.

Zodpovednosť: Odbor životného prostredia, verejnoprospešných služieb a dopravy

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	4 383,00	4 382,46	99,99
Kapitálové výdavky	46 477,00	46 274,94	99,57
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	50 860,00	50 657,40	99,60

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Vytvorenie kvalitnej zóny pre oddych a športové aktivity pre širokú verejnosť	Pravidelná údržba a revitalizácia priestorov	áno	áno

Skutočnosť

Štruktúra výdavkov: **Rozpočet 2023** **k 12. mesiacu**

3.8	Bežné výdavky	4 383,00 Eur	4 382,46 Eur
3.8	Kapitálové výdavky	46 477,00 Eur	46 274,94 Eur

Komentár k plneniu rozpočtu: Rozpočet predstavoval k 31.12.2023 výšku 50 860 € a bol rozdelený na bežné výdavky a výdavky kapitálové.

Bežné výdavky tvorili výdavky na:

- opravu optickej trasy,
- materiál na realizáciu pódia,
- iný všeobecný materiál.

S finančnou podporou Hlavného mesta SR Bratislava mestská časť na území lesoparku zrealizovala projekt vybudovania nového cvičiska, vynaložené finančné prostriedky boli zaradené do kapitálových výdavkov.

Program 4: Správa a údržba pozemných komunikácií

Zámer programu: Bezpečné a pravidelne udržiavané komunikácie III. a IV. triedy v mestskej časti.

Zodpovednosť: Odbor regionálneho rozvoja a životného prostredia

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	192 526,00	192 523,19	100,00
Kapitálové výdavky	115 936,00	115 934,63	100,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	308 462,00	308 457,82	100,00

Skutočnosť

Štruktúra výdavkov: **Rozpočet 2023** **k 12. mesiacu**

4	Správa a údržba pozemných komunikácií	308 462,00 Eur	308 457,82 Eur
4.1	Správa a údržba pozemných komunikácií	308 462,00 Eur	308 457,82 Eur

Podprogram 4.1: Správa a údržba pozemných komunikácií

Zámer podprogramu: Bezpečné a pravidelne udržiavané komunikácie III. a IV. triedy v mestskej časti.

Zodpovednosť: Odbor životného prostredia, verejnoprospešných služieb a dopravy

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	192 526,00	192 523,19	100,00
Kapitálové výdavky	115 936,00	115 934,63	100,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	308 462,00	308 457,82	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Oprava a rekonštrukcia komunikácií, chodníkov a uličných vpustí	Oprava komunikácií a chodníkov	1 000 m ²	1 140 m ²
	Oprava uličných vpustí a mreží	20 ks	15 ks
Obnova vodorovného dopravného značenia parkovacích miest	Počet bežných metrov dopravného značenia	200	210

Štruktúra výdavkov:		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
4.1	Bežné výdavky	192 526,00 Eur	192 523,19 Eur
4.1	Kapitálové výdavky	115 936,00 Eur	115 934,63 Eur

Finančné prostriedky sú určené na financovanie:

- obnovu chodníkov (kapitálové výdavky kryté z miestneho poplatku za rozvoj)
- opravy a údržbu komunikácií,
- opravy a údržbu chodníkov,
- dopravné značenie a dopravné zariadenia,
- budovanie spomaľovacích prahov,
- platby za zrážkovú vodu,
- čistenie kanalizačných vpustí,
- dopravné projekty.

Komentár k plneniu rozpočtu: Čerpanie finančných prostriedkov za rok 2023 bolo vo výške 308 457,82 €, to znamená 99,99% z celkovej rozpočtovanej čiastky 308 462 €. V rámci tohto podprogramu mestská časť zabezpečila opravu a údržbu komunikácií a chodníkov a s nimi súvisiaceho dopravného značenia a dopravných zariadení.

Medzi bežné výdavky patrili tiež:

- poplatky BVS (zrážky),
- dopravné projekty,
- čistenie kanalizácie,
- údržba komunikácií,
- oprava výtlkov,
- dopravné značenie.

V rámci kapitálového rozpočtu mestská časť realizovala obnovu a rekonštrukciu ciest na území mestskej časti:

- obnova a rekonštrukcia turistického chodníka vo Vrakunskom lesoparku,
- rekonštrukcia chodníka na Jazmínovej ulici,
- rekonštrukcia Jedľovej a Železničnej ulice,
- obnova chodníka na Estónskej ulici,

- rekonštrukcia vozovky Vrbová,
 - realizácia nového chodníka Ráztočná,
 - obnova povrchu ulice Platanová
- a obstarala projektovú dokumentáciu a vyjadrenia k realizácii chodníka na Majerskej ulici.

Program 5:**Územné plánovanie a príprava stavieb****Zámer programu:**

Zabezpečiť rozvoj mestskej časti.

Zodpovednosť:

Odbor regionálneho rozvoja, investícií a údržby objektov

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	0,00	0,00	0,00
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	0,00	0,00	0,00

Štruktúra výdavkov:**Rozpočet 2023****Skutočnosť****k 12. mesiacu**

5	Územné plánovanie a príprava stavieb	0,00 Eur	0,00 Eur
5.1	Územnoplánovacia dokumentácia a prípravné práce k investíciám	0,00 Eur	0,00 Eur

Podprogram 5.1:**Územnoplánovacia dokumentácia a prípravné práce k investíciám****Zámer podprogramu:**

Zabezpečiť územnoplánovaciu dokumentáciu, prípravu investičnej výstavby.

Zodpovednosť:

Stavebný úrad

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	0,00	0,00	0,00
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	0,00	0,00	0,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Regulácia územia mestskej časti	Územie v mestskej časti	1	0

Mestská časť v rámci kapitálového rozpočtu vyčlenila finančné prostriedky na vypracovanie ÚPD zón. Územnoplánovacia dokumentácia bude komplexne riešiť priestorové usporiadanie a funkčné využívanie príslušného územia - Hrušov. Rozpočtovým opatrením mestská časť upravila rozpočet na nulu.

Komentár k plneniu rozpočtu: V roku 2023 mestskej časti nevznikli žiadne výdavky v súvislosti s podprogramom 5.1. Výdavky mestská časť plánuje realizovať v nasledujúcom období.

Program 6: Kultúra a šport

Zámer programu: Zabezpečiť podmienky na rozvoj kultúrnych a športových aktivít.

Zodpovednosť: Redakcia Vrakunských novín, šport, kultúra
Odbor školstva a sociálnych vecí

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	238 732,00	234 535,82	98,24
Kapitálové výdavky	12 743,00	12 742,36	99,99
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	251 475,00	247 278,18	98,33

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
6	Kultúra a šport	251 475,00 Eur	247 278,18 Eur
6.1	Knižnica	114 594,00 Eur	114 200,98 Eur
6.2	Centrum voľného času	4 476,00 Eur	4 475,31 Eur
6.3	dotácie poskytované z rozpočtu mestskej časti	60 600,00 Eur	56 800,00 Eur
6.4	Ostatná činnosť v kultúre	64 102,00 Eur	64 099,53 Eur
6.6	Ostatná činnosť v oblasti športu	7 703,00 Eur	7 702,36 Eur

Podprogram 6.1: Knižnica

Zámer podprogramu: Poskytnúť občanom kvalitné knižničné služby s využitím výpočtovej techniky.

Zodpovednosť: Odbor školstva a sociálnych vecí
Vedúca knižnice

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	114 594,00	114 200,98	99,66
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	114 594,00	114 200,98	99,66

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Rozširovanie a skvalitňovanie knižničného fondu	Počet výpožičiek za rok	33000	22 109
	Prírastok knižničného fondu za rok.	1450	550

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
6.1	Bežné výdavky	114 594,00 Eur	114 200,98 Eur
6.1	Kapitálové výdavky	0,00 Eur	0,00 Eur

Plánované výdavky budú použité na:

- nákup knižničného fondu
- energie
- poštovné a telekomunikačné služby
- internet
- interiérové vybavenie
- nákup potrebných zariadení
- všeobecný materiál
- údržbu budovy, kníh a softvéru
- prenájom rohožík
- honoráre
- všeobecné služby

Komentár k plneniu rozpočtu:

Rozpočtovaná čiastka 114 594 € bola v roku 2023 vyčerpaná vo výške 114 200,98 €.

Bežné výdavky tvorili prevádzkové náklady knižnice:

- internet a telekomunikačné služby,
- energie,
- prenájom rohožík,
- nákup všeobecného materiálu,
- výdavky za všeobecné služby.

V súvislosti so skvalitnením poskytovaných služieb v knižnici mestská časť zabezpečila maľovanie priestorov, nákup nového, moderného interiérového vybavenia a výpočtovej techniky a rozšírenie knižničného fondu.

Časť výdavkov na obstaranie knižničného fondu a odmeny za besedy s umelcami boli kryté z Fondu na podporu umenia.

Podprogram 6.2: Centrum voľného času

Zámer podprogramu: Zabezpečiť tradičnú ponuku záujmových krúžkov a kurzov.

Zodpovednosť: Odbor školstva a sociálnych vecí

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	1 576,00	1 575,31	99,96
Kapitálové výdavky	2 900,00	2 900,00	100,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	4 476,00	4 475,31	99,98

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Zabezpečiť bohatú ponuku aktivít.	Počet krúžkov a kurzov za rok	6	6
	Počet frekventantov za rok.	130	126

Komentár :

Mestská časť zabezpečuje pre občanov a deti šesť záujmových krúžkov, medzi ktoré patria:

- výtvarný krúžok
- keramický krúžok
- výučba gitary
- výučba klavíra
- cvičenie QiGong

Štruktúra výdavkov:		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
6.2	Bežné výdavky	1 576,00 Eur	1 575,31 Eur
6.2	Kapitálové výdavky	2 900,00 Eur	2 900,00 Eur

Finančné prostriedky sú rozpočtované na:

- materiálové vybavenie
- údržbu zariadení

Komentár k plneniu rozpočtu: Bežné výdavky rozpočtované v sume 1 576 € boli použité na všeobecný materiál.

V rámci kapitálového rozpočtu mestská časť obstarala celokeramickú komorovú pec pre centrum detskej tvorivosti.

Podprogram 6.3: dotácie poskytované z rozpočtu mestskej časti

Zámer podprogramu: Podpora všeobecne prospešných služieb a všeobecne prospešných účelov v oblasti sociálnej, životného prostredia, vzdelávania, športu a kultúry na území mestskej časti, alebo na území hlavného mesta.

Zodpovednosť: Odbor školstva a sociálnych vecí

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	56 800,00	53 000,00	93,31
Kapitálové výdavky	3 800,00	3 800,00	100,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	60 600,00	56 800,00	93,73

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Podpora subjektov v zmysle VZN 5/2015 v znení neskorších predpisov.	Počet podporených združení.	3 minimálne	7

Komentár : Finančná podpora vo forme dotácií mestskej časti sa poskytuje neziskovým organizáciám, občianskym združeniam, alebo iným subjektom v oblasti sociálnej, športu, kultúry, v zmysle platného VZN č. 5/2015 zo dňa 08.12.2015 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa.

Štruktúra výdavkov:		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
6.3	Bežné výdavky	56 800,00 Eur	53 000,00 Eur
6.3	Kapitálové výdavky	3 800,00 Eur	3 800,00 Eur

Finančné prostriedky sú rozpočtované na poskytnutie dotácie pre:

- právnické osoby, ktoré majú sídlo na území mestskej časti, alebo hlavného mesta a pre fyzické osoby - podnikateľov, ktorí majú trvalý pobyt na území mestskej časti, a ktorí pôsobia resp. vykonávajú činnosť na území mestskej časti a poskytujú všeobecne prospešné služby jej obyvateľom

Komentár k plneniu rozpočtu:

Celková rozpočtovaná suma 60 600 € bola vyčerpaná na 93,73 %. Skladba jednotlivých dotácií poskytnutých v zmysle schváleného uznesenia miestneho zastupiteľstva a platného všeobecne záväzného nariadenia bola nasledovaná:

- 3 800,00 € kapitálový transfer pre Športový klub Vrakuňa, Poľnohospodárska 2, 821 07 Bratislava
- 45 000,00 € dotácia pre Športový klub Vrakuňa, Poľnohospodárska 2, 821 07 Bratislava
- 3 700,00 € dotácia pre Skupinu historického šermu na zorganizovanie Historického rytierskeho festivalu,
- 2 000,00 € dotácia na edukáciu v lokalite Pentagón, pre občianske združenie Odyseus, Tomášikova 26, Bratislava
- 1 000,00 € dotácia pre občianske združenia HBK Vrakuňa, Rajecká 38, Bratislava
- 500,00 € dotácia pre Box club Slovakia, Hradská 31E, Bratislava
- 500,00 € dotácia na detský šachový turnaj pre P3 Projekt, s.r.o, Hronská 16, Bratislava
- 300,00 € dotácia pre Športový klub Koryo, Čiližská 22, 821 07 Bratislava

Podprogram 6.4: Ostatná činnosť v kultúre

Zámer podprogramu: Zabezpečenie rôznorodých kultúrno-spoločenských aktivít pre všetky vekové skupiny obyvateľov mestskej časti.

Zodpovednosť: Redakcia Vrakunských novín, šport, kultúra

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	64 102,00	64 099,53	100,00
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	64 102,00	64 099,53	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Príprava a realizácia rôznorodých podujatí.	Počet uskutočnených podujatí	5 minimálne	11

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
6.4	Bežné výdavky	64 102,00 Eur	64 099,53 Eur

Mestská časť rozpočtuje finančné prostriedky na:

- kultúrne a športové podujatia,
- konkurzy a súťaže,
- zabezpečenie letného tábora pre deti,
- licenciu Slovenského ochranného zväzu autorského.

Komentár k plneniu rozpočtu: Rozpočtovaná čiastka 64 102,00 € bola vyčerpaná vo výške 64 099,53 €, čo je percentuálne plnenie takmer na 100%. Väčšina bežných výdavkov bola spojená s organizáciou kultúrnych podujatí. Okrem nich sem mestská časť zahrnula aj výdavky súvisiace s letným denným táborom pre deti (strava, cestovné náhrady, vstupné a všeobecný materiál) a výdavky za licenciu Slovenského ochranného zväzu autorského .

Kultúrne podujatia, ktoré mestská časť v priebehu roka 2023 organizovala:

- Máj mesiac kultúry vo Vrakuni (3 divadelné predstavenia každý piatok)
- Deň detí
- Letné divadielka v lesoparku
- Vrakunská hodová slávnosť
- Posedenie pre osamelých
- Súťaž vo varení kapustnice

Ďalej sa mestská časť podieľala na spoluorganizovaní nasledovných podujatí:

- Vrakunský beh (nočná edícia, 11. ročník a Halloweenska edícia)
- Jánsky pivný festival
- Historický festival Vrakuna
- Festival ručnej tvorby (jarný a jesenný)
- Mikuláš vo Vrakuni

Podprogram 6.6: Ostatná činnosť v oblasti športu**Zámer podprogramu:** Zabezpečenie športového vyžitia pre obyvateľov mestskej časti.

Zodpovednosť: Odbor regionálneho rozvoja a investícií

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	1 660,00	1 660,00	100,00
Kapitálové výdavky	6 043,00	6 042,36	99,99
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	7 703,00	7 702,36	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Zabezpečiť činnosti a povinnosti pre funkčnú a reprezenatívnu prevádzku športových objektov v mestskej časti	% využitia športovísk v mestskej časti	100	100

Komentár : Mestská časť v roku 2023 nerozpočtovala žiadne výdavky v podprograme 6.6 Ostatná činnosť v oblasti športu. Rozpočtovým opatrením následne upravila rozpočet na 7 703 €.

Štruktúra výdavkov:		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
6.6	Bežné výdavky	1 660,00 Eur	1 660,00 Eur
6.6	Kapitálové výdavky	6 043,00 Eur	6 042,36 Eur

Komentár k plneniu rozpočtu: Upravený rozpočet predstavoval k 31.12.2023 výšku 7 703 € a bol rozdelený na bežné výdavky – údržba reflektorov v areály Športového klubu Vrakuňa a kapitálové výdavky súvisiace s realizáciou elektrickej prípojky na Hnileckej ulici.

Program 7: Sociálne služby**Zámer programu:** Účinná sociálna sieť, orientovaná na nízkoprijemné skupiny obyvateľstva a zabezpečenie opatrovateľských služieb.

Zodpovednosť: Odbor školstva a sociálnych vecí

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	100 147,00	99 938,81	99,79
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	100 147,00	99 938,81	99,79

Štruktúra výdavkov:		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
7	Sociálne služby	100 147,00 Eur	99 938,81 Eur
7.1	Kultúrne podujatia pre seniorov	7 710,00 Eur	7 708,65 Eur
7.2	Starostlivosť o seniorov	65 229,00 Eur	65 204,51 Eur
7.3	Opatrovateľská služba	17 436,00 Eur	17 435,18 Eur
7.4	Poskytovanie dávok sociálnej pomoci	9 772,00 Eur	9 590,47 Eur

Podprogram 7.1: Kultúrne podujatia pre seniorov

Zámer podprogramu: Zabezpečenie spoločenských aktivít pre seniorov.

Zodpovednosť: Odbor školstva a sociálnych vecí

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	7 710,00	7 708,65	99,98
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	7 710,00	7 708,65	99,98

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Podpora a zapojenie dôchodcov do spoločenských aktivít.	Počet spoločenských aktivít za rok.	8	8

Štruktúra výdavkov:		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
7.1	Bežné výdavky	7 710,00 Eur	7 708,65 Eur

Mestská časť rozpočtovala 15 000€ na výdavky spojené s kultúrnymi podujatiami a pobytní pre seniorov.

Komentár k plneniu rozpočtu: Celková rozpočtovaná čiastka 15 000 € bola v roku 2023 prostredníctvom úpravy rozpočtu upravená na čiastku 7 710 €, ktorá bola vyčerpaná vo výške 7 708,65 €, čo je 99,98 %-né plnenie.

Bežné výdavky boli použité na zabezpečenie kultúrnych podujatí a zájazdov pre vrakunských seniorov.

Mestská časť realizovala tieto aktivity:

- Pobyťový zájazd do kúpeľov Nimnica
- Zájazd do Krakova na vianočné trhy
- Posedenia a tematické besedy pre seniorov

Podprogram 7.2: Starostlivosť o seniorov

Zámer podprogramu: Cenovo dostupné stravovanie seniorov mestskej časti.

Zodpovednosť: Odbor školstva a sociálnych vecí

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	65 229,00	65 204,51	99,96
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	65 229,00	65 204,51	99,96

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Poskytovať pestrú a cenovo dostupnú stravu prevažne v prevádzke výdajne stravy.	Počet stravovaných seniorov mesačne	220	220

Komentár : Podprogram zahŕňa prevádzkové výdavky výdajne stravy pre seniorov a výdavky súvisiace s prevádzkou klubu dôchodcov.

Mestská časť poskytuje podpornú sociálnu službu - stravovanie vo výdajni pre seniorov (poskytovanie stravovania fyzickej osobe s trvalým pobytom na území mestskej časti, ktorá nemá zabezpečené nevyhnutné podmienky na uspokojovanie základných životných potrieb, má ťažké zdravotné postihnutie alebo nepriaznivý zdravotný stav, dovŕšila dôchodkový vek).

Mestská časť v jedálni poskytuje stravovanie v pracovných dňoch formou podávania obedov.

Štruktúra výdavkov:		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
7.2	Bežné výdavky	65 229,00 Eur	65 204,51 Eur

Finančné prostriedky sú rozpočtované na zabezpečenie prevádzky "klubu dôchodcov Malý Dunaj" a jedálne pre seniorov:

- energie a internet
- telekomunikačné služby
- interiérové vybavenie
- obstaranie potrebných zariadení
- deratizáciu priestorov
- všeobecný materiál

Ďalšie rozpočtované výdavky budú použité na:

- príspevok na stravovanie seniorov mestskej časti

Komentár k plneniu rozpočtu:

Celková rozpočtovaná čiastka 65 229 € bola vyčerpaná v sume 65 204,51 €, t.j. 99,96 %-né plnenie.

Bežné výdavky boli použité na:

- prevádzkové náklady klubu dôchodcov na Čiernovodskej ulici,
- prevádzkové náklady jedálne pre seniorov,
- stravovanie seniorov,
- prenájom autobusovej dopravy v rámci klubu dôchodcov,
- prenájom rohožík v priestoroch klubu dôchodcov,
- nákup všeobecného materiálu a prístrojov.

Podprogram 7.3: Opatrovateľská služba

Zámer podprogramu: Zabezpečiť opatrovanie seniorov mestskej časti v zmysle zákona o sociálnej pomoci.

Zodpovednosť: Odbor školstva a sociálnych vecí

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	17 436,00	17 435,18	100,00
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	17 436,00	17 435,18	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Poskytnúť opatrovateľské služby na cenovo dostupnej úrovni.	Počet opatrovaných za rok	25	21
	Počet opatrovateľiek.	7	7

Komentár : Opatrovateľská služba je sociálna služba poskytovaná mestskou časťou osobám, ktoré sú odkázané na pomoc iných fyzických osôb a stupeň odkázanosti je najmenej II., alebo osobám odkázaným na pomoc pri úkonoch sebaobsluhy, úkonoch starostlivosti o domácnosť a základných sociálnych aktivitách.

Štruktúra výdavkov:		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
7.3	Bežné výdavky	17 436,00 Eur	17 435,18 Eur

Finančné prostriedky budú použité na výdavky:

- príspevok na stravu pre opatrovateľky
- nákup pracovných odevov pre opatrovateľky

Komentár k plneniu rozpočtu: Finančné prostriedky rozpočtované vo výške 17 436 € boli vyčerpané v sume 17 435,18 €, čo je takmer 100%-né plnenie rozpočtu.

Bežné výdavky boli vynaložené predovšetkým vo forme príspevku na stravovanie a na pracovné odevy pre opatrovateľky seniorov. Súčasťou bežných výdavkov bolo aj vyplatenie stabilizačného príspevku pre jednotlivé opatrovateľky, ktoré mestská časť financovala prostredníctvom transferu od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR.

Podprogram 7.4: Poskytovanie dávok sociálnej pomoci

Zámer podprogramu: Pomoc jednotlivcom a rodinám v období sociálnej a hmotnej núdze.

Zodpovednosť: Odbor školstva a sociálnych vecí

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	9 772,00	9 590,47	98,14
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	9 772,00	9 590,47	98,14

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Pomoc na zmiernenie sociálnej núdze pre obyvateľov.	Počet poberaných dávok za rok.	65	53
	Predpokladaný počet pohrebov občanov o ktorých sa nemá kto postarať.	3	3

Komentár : Mestská časť poskytuje dávky sociálnej pomoci v súlade so „Zásadami poskytovania finančných príspevkov obyvateľom mestskej časti Bratislava-Vrakuňa v čase náhlej núdze, pri narodení dieťaťa, na zabezpečenie spoločného stravovania a na jednorazový vstupný balíček pri nástupe dieťaťa do prvého ročníka základnej školy.“

Tento môže byť poskytnutý jedenkrát za kalendárny rok obyvateľovi s trvalým pobytom minimálne tri roky na území mestskej časti, ktorý sa dostal do stavu náhlej núdze na preklopenie nepriaznivej sociálnej situácie.

Štruktúra výdavkov:		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
7.4	Bežné výdavky	9 772,00 Eur	9 590,47 Eur

Finančné prostriedky budú použité ako podpora na zmiernenie sociálnej núdze vo forme:

- financovania jednorazových dávok
- financovania sociálnych pohrebov
- financovania rodinných prídavkov

Komentár k plneniu rozpočtu:

V podprograme 7.4. Sociálne služby mestská časť rozpočtovala 9 772 €, percento plnenia bolo v roku 2023 - 98,14%.

Výdavky tvorili nasledovné položky:

- rodinné prídavky,
- jednorazové dávky,
- dávky v hmotnej núdzi,
- výdavky za softvér,
- všeobecný materiál pre sociálnu výdajňu.

Program 8: Evidencia, prevádzka a údržba majetku mestskej časti

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	403 800,00	403 695,27	99,97
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	403 800,00	403 695,27	99,97

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
8	Evidencia, prevádzka a údržba majetku mestskej časti	403 800,00 Eur	403 695,27 Eur
8.1	Údržba majetku mestskej časti	19 752,00 Eur	19 751,77 Eur
8.2	Správa budov - vlastná činnosť vrátane Centra voľného času	82 715,00 Eur	82 709,46 Eur
8.3	Správa budovy Železničná ul.-Tanečné centrum	23 955,00 Eur	23 869,13 Eur
8.4	Správa budovy Tallin	1 095,00 Eur	1 094,08 Eur
8.5	Správa budovy - Čiližská	52 035,00 Eur	52 031,48 Eur
8.7	Správa ostatných nebytových priestorov	186 032,00 Eur	186 026,31 Eur
8.8	Správa nájomných bytov	37 618,00 Eur	37 615,31 Eur
8.9	Vianočné osvetlenie mestskej časti	598,00 Eur	597,73 Eur

Podprogram 8.1: Údržba majetku mestskej časti

Zámer podprogramu:

Bezpečnosť na pracovisku z hľadiska dodržiavania platných zákonov a technických noriem.

Zodpovednosť:

Odbor vnútorných vecí

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	19 752,00	19 751,77	100,00
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	19 752,00	19 751,77	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Zabezpečiť činnosti a povinnosti pre bezpečnú a funkčnú prevádzku priestorov.	Počet elektroinštalačných prác vrátane revízií.	10 x ročne	10 x ročne

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
8.1	Bežné výdavky	19 752,00 Eur	19 751,77 Eur

Finančné prostriedky sú rozpočtované na:

- elektroinštalačné práce v objektoch
- revízie

Komentár k plneniu rozpočtu: Čerpanie finančných prostriedkov na bežné výdavky za rok 2023 bolo vo výške 19 751,77 €, to je 99,99% z celkovej rozpočtovanej čiastky 19 752 €. Výdavky boli vynaložené za elektroinštalačné práce a odstraňovanie porúch na elektrických zariadeniach v objektoch a na pozemkoch v správe alebo vo vlastníctve mestskej časti a na zabezpečenie elektroinštalačných prác pri kultúrnych a spoločenských podujatiach organizovaných mestskou časťou v čase a podľa potrieb a pod.

Podprogram 8.2: Správa budov - vlastná činnosť vrátane Centra voľného času

Zámer podprogramu: Stav majetku mestskej časti vyhovujúci požiadavkám prevádzky.

Zodpovednosť: Odbor vnútorných vecí

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	82 715,00	82 709,46	99,99
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	82 715,00	82 709,46	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Plne funkčný elektronický zabezpečovací systém v mestskej časti.	Počet poskytnutej technickej a servisnej služby.	12	12
Ochrana majetku mestskej časti	Obdobie nepretržitého monitorovania ročne	12 mesiacov	12 mesiacov

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
8.2	Bežné výdavky	82 715,00 Eur	82 709,46 Eur

Finančné prostriedky sú rozpočtované na:

- prevádzkové náklady - teplo, elektrina, vodné, stočné a vývoz odpadu
- údržba priestorov
- monitoring elektronickou zabezpečovacou signalizáciou
- poistné budov a objektov mestskej časti

Komentár k plneniu rozpočtu: K sledovanému obdobiu boli v podprograme čerpané rozpočtové prostriedky vo výške 82 709,46 €. Tieto bežné výdavky boli použité prevažne na prevádzkové náklady - teplo, elektrinu, vodné, stočné a odvoz odpadu.

Súčasťou výdavkov bol aj monitoring prostredníctvom elektronickej zabezpečovacej signalizácie a poistenie budov a objektov.

Podprogram 8.3: Správa budovy Železničná ul.-Tanečné centrum

Zámer podprogramu: Plná funkčnosť a využiteľnosť priestorov.

Zodpovednosť: Odbor vnútorných vecí
Odbor právny a správy majetku

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	23 955,00	23 869,13	99,64
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	23 955,00	23 869,13	99,64

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
100 %-né využitie nebytových priestorov.	% využitia prenajímaných priestorov	100 %	100%

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
8.3	Bežné výdavky	23 955,00 Eur	23 869,13 Eur

Finančné prostriedky budú použité najmä na:

- energie
- vodné, stočné
- interiérové vybavenie
- údržbu budovy
- všeobecné služby

Komentár k plneniu rozpočtu: Rozpočtovaná čiastka 23 955 € bola vyčerpaná vo výške 23 869,13 €. Bežné výdavky tvorili prevažne prevádzkové náklady budovy Tanečného centra ako teplo, voda, elektrina, odvoz odpadu.

Ďalšie výdavky vznikli v súvislosti s nákupom všeobecného materiálu a údržbou budovy.

Podprogram 8.4: Správa budovy Tallin

Zámer podprogramu: Bezpečnosť, poriadok a zlepšenie kvality života v okolí objektu Pentagón.

Zodpovednosť: Odbor právny a správy majetku
Odbor vnútorných vecí

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	1 095,00	1 094,08	99,92
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	1 095,00	1 094,08	99,92

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Udržanie prevádzkyschopnosti objektu Tallin	Krytie základných prevádzkových nákladov	100 %	100%

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
8.4	Bežné výdavky	1 095,00 Eur	1 094,08 Eur

Finančné prostriedky sú rozpočtované výhradne na:

- energie
- vodné a stočné
- telekomunikačné služby.

Komentár k plneniu rozpočtu: Rozpočtovaná čiastka 1 095 € bola vyčerpaná v sume 1 094,08 €, to je plnenie rozpočtu na 99,92 %. Ide o uhradené prevádzkové náklady za vodné, stočné, elektrickú energiu, telekomunikačné služby.

Podprogram 8.5: Správa budovy - Čiližská

Zámer podprogramu: Zabezpečenie funkčnosti a využiteľnosti nebytových priestorov.

Zodpovednosť: Odbor vnútorných vecí
Odbor právny a správy majetku

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	52 035,00	52 031,48	99,99
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	52 035,00	52 031,48	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Prenájom ubytovacích jednotiek v nebytovom priestore občanom	Využitie ubytovacích jednotiek	100 %	100%

Komentár : V roku 2021 mestská časť kúpila nebytový priestor na Čiližskej ulici. Budova prešla miernou rekonštrukciou a slúži ako ubytovňa - na poskytovanie ubytovania občanom v bytových jednotkách.

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
8.5	Bežné výdavky	52 035,00 Eur	52 031,48 Eur

Mestská časť rozpočtovala bežné výdavky, ktoré súvisia s prevádzkou budovy. Medzi tieto patria:

- energie,
- vodné a stočné výdavky,
- odvoz odpadu,

- fond opráv,
- údržba budovy,
- nákup prístrojov a všeobecného materiálu.

Komentár k plneniu rozpočtu: Čerpanie finančných prostriedkov na bežné výdavky za rok 2023 bolo vo výške 52 031,48 €, to je 99,99% z celkovej rozpočtovanej čiastky 52 035 €. Výdavky boli použité na:

- prevádzkové náklady objektu - energie, vodné a stočné, internet, odvoz odpadu,
- všeobecný materiál a iné služby,
- údržbu budovy,
- výmenu záznamového zariadenia ku kamerovému systému.

Podprogram 8.7: Správa ostatných nebytových priestorov

Zámer podprogramu: Udržanie funkčnosti a využiteľnosti priestorov.

Zodpovednosť: Odbor vnútorných vecí

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	186 032,00	186 026,31	100,00
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	186 032,00	186 026,31	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Prevádzkyschopné a funkčné priestory a objekty mestskej časti.	Využitie nebytových priestorov	100 %	100%

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
8.7	Bežné výdavky	186 032,00 Eur	186 026,31 Eur

Finančné prostriedky budú v rámci bežných výdavkov použité najmä na:

- energie
- vodné a stočné
- odvoz odpadu
- fond opráv
- údržba budov
- nákup prístrojov a všeobecného materiálu

Komentár k plneniu rozpočtu: K sledovanému obdobiu boli v podprograme čerpané rozpočtové prostriedky vo výške 186 026,31 €.

Bežné výdavky, ktoré mestskej časti v priebehu roka vznikli v ostatných nebytových priestoroch (Poľnohospodárska, Toplianska, Bodvianska, Čiližská, Vážska, Rajecká, Bučinová) patrili napríklad: - prevádzkové náklady - elektrina, teplo, vodné a stočné, prenájom rohožík,

- poplatky za správcovstvo a do fondu opráv za jednotlivé objekty mestskej časti,
- údržba objektov,
- prenájom pozemkov,
- štúdie, posudky.

Podprogram 8.8: Správa nájomných bytov

Zámer podprogramu: Aktívna bytová politika na úrovni mestskej časti a spravovanie nepredaných nájomných bytov prostredníctvom správcovskej organizácie.

Zodpovednosť: Odbor školstva a sociálnych vecí

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	37 618,00	37 615,31	99,99
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	37 618,00	37 615,31	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Dostupné a primerané bývanie v mestskej časti Bratislava-Vrakuňa.	Počet prenajatých bytov	5	5

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
8.8	Bežné výdavky	37 618,00 Eur	37 615,31 Eur

Finančné prostriedky sú rozpočtované na energie a fond opráv v nájomných bytoch mestskej časti.

Komentár k plneniu rozpočtu:

Čerpanie bežných výdavkov za rok 2023 bolo vo výške 37 615,31 €, to je 99,99 % z celkovej rozpočtovanej čiastky 37 618 €.

Výdavky boli použité na prevádzkové náklady ako teplo, elektrina a fond opráv platený správcovi objektov - Spokojnému bývaníu s r.o.

Podprogram 8.9: Vianočné osvetlenie mestskej časti

Zámer podprogramu: Vytvorenie vianočnej atmosféry pre obyvateľov mestskej časti.

Zodpovednosť: Odbor vnútorných vecí

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	598,00	597,73	99,95
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	598,00	597,73	99,95

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Posilnenie vianočných tradícií na území mestskej časti.	Kontrola funkčnosti a oprava vianočného osvetlenia ročne	1	0
	Postupné dopĺňanie, inovácia a rozširovanie vianočného osvetlenia.	20 %	0%

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
8.9	Bežné výdavky	598,00 Eur	597,73 Eur

Financie budú použité na:

- elektrickú energiu spotrebovanú počas vianočných sviatkov
- nákup vianočného osvetlenia
- montáž a demontáž osvetlenia
- oprava a výmena zdrojov svetla vianočných prvkov

Komentár k plneniu rozpočtu:

Rozpočtovaná čiastka 598 € bola v roku 2023 vyčerpaná na 99,95 %.

Bežné výdavky tvorili náklady na energie za osvetlenie na vianočných trhoch, pričom uvedené náklady mestská časť zohľadnila v prenájme stánkov.

Program 9: Školstvo

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	10 721 827,00	10 108 266,63	94,28
Kapitálové výdavky	215 871,00	215 868,86	100,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	10 937 698,00	10 324 135,49	94,39

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
9	Školstvo	10 937 698,00 Eur	10 324 135,49 Eur
9.1	Školský úrad	37 164,00 Eur	37 160,04 Eur
9.2	Základné školy	6 059 496,00 Eur	5 610 915,84 Eur
9.3	Materské školy a jedálne	2 920 395,00 Eur	2 860 119,81 Eur
9.4	Školské jedálne pri ZŠ	1 070 778,00 Eur	972 323,53 Eur
9.5	Školské kluby detí	848 124,00 Eur	841 875,86 Eur
9.6	Ostatná činnosť v školstve	1 741,00 Eur	1 740,41 Eur

Podprogram 9.1: Školský úrad

Zámer podprogramu: Zabezpečovať prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva a kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov v oblasti výchovy a vzdelávania a v oblasti školského stravovania.

Zodpovednosť: Odbor školstva a sociálnych vecí

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	37 164,00	37 160,04	99,99
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	37 164,00	37 160,04	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Zabezpečiť odbornú a poradenskú pomoc riaditeľom ZŠ a MŠ	Počet vydaných pokynov, usmernení, stanovísk, poskytnutej odbornej pomoci a činnosti	30	30

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
9.1	Bežné výdavky	37 164,00 Eur	37 160,04 Eur

Komentár k plneniu rozpočtu: V bežných výdavkoch sú zahrnuté mzdy a odvody do poisťovní za zamestnancov školského úradu vo výške 37 160,04 €.

Podprogram 9.2: Základné školy

Zámer podprogramu: Zvyšovať kvalitu vzdelávacieho procesu v základných školách zavádzaním moderných a inovatívnych metód a foriem práce.

Zodpovednosť: Odbor školstva a sociálnych vecí
Ekonomický odbor
Riaditeľky ZŠ
Školský úrad

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	5 951 469,00	5 502 889,38	92,46
Kapitálové výdavky	108 027,00	108 026,46	100,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	6 059 496,00	5 610 915,84	92,60

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Zabezpečiť kvalitný výchovno-vzdelávací proces a bežnú prevádzku škôl po stránke ekonomickej. V rámci investičnej výstavby postupnými prácami udržať budovy škôl v prevádzkyschopnom stave.	Počet žiakov navštevujúcich ZŠ	1900	1905
	Počet prvkov	260	282

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
9.2	Bežné výdavky	5 951 469,00 Eur	5 502 889,38 Eur
9.2	Kapitálové výdavky	108 027,00 Eur	108 026,46 Eur

Komentár k plneniu rozpočtu: Mestská časť je zriaďovateľom 3 rozpočtových organizácií – základné školy s právnou subjektivitou:

ZŠ Rajčianska - počet zapísaných detí k 31.12.2023.... 717

ZŠ Železničná - počet zapísaných detí k 31.12.2023 806

ZŠ Žitavská - počet zapísaných detí k 31.12.2023..... 382

Celkom 1 905

Ide o prenesené kompetencie, ktoré sú financované:

- ✓ z normatívnych prostriedkov - určuje ich Ministerstvo školstva, výskumu, vývoja a mládeže Slovenskej republiky, pre rok 2023 bolo po úprave schválených 4 513 890,- € najmä na mzdy a prevádzku.

Celkový mzdový normatív bol účelne použitý na mzdy a odvody zamestnancov základnej školy. Z prevádzkového normatívu najvyššie výdavky predstavovali náklady na energie, ktoré boli upravené o vyúčtované preplatky z roku 2022. Ostatné prostriedky boli čerpané na nevyhnutnú prevádzku, nákup čistiacich prostriedkov, papiera, tonerov, učebných pomôcok, softvéru a drobného materiálu na údržbu školy, na odvoz odpadu, prenájom rohoží, kopírokov, revízie zariadení, služby BOZP a PO, školenia a príspevok zamestnávateľa na stravu zamestnancov a tvorbu sociálneho fondu. Školám bol poskytnutý aj príspevok na rekreáciu.

- ✓ z nenormatívnych prostriedkov - určuje ich Ministerstvo školstva, výskumu, vývoja a mládeže Slovenskej republiky, po úprave rozpočtu pre rok 2023 podľa skutočného počtu vzdelávacích poukazov tvorili 58 137,00 €. Tieto prostriedky boli použité na výplatu odmien za krúžkovú činnosť a nákup učebných pomôcok a kníh, ostatné osobné náklady a odvody. Ďalej bol poskytnutý príspevok na odchodné vo výške 2 898,00 €, príspevok na učebnice vo výške 44 239,00 € a príspevok na asistentov učiteľa vo výške 66 535,00 €. Školám bol poskytnutý aj príspevok na špecifiká, ktorý zahŕňal príspevok na školského digitálneho koordinátora vo výške 15 300,00 €, na digitalizačnú transformáciu vzdelávania vo výške 23 300,00 € a z európskeho normatívu bol poskytnutý príspevok na podporu integrácie detí odídených z Ukrajiny vo výške 207 593 €. Ďalej bol ZŠ Železničnej poskytnutý príspevok na havárie vo výške 115 000 €, na školu v prírode príspevok vo výške 17 900 € a na lyžiarsky kurz príspevok vo výške 14 400,00 €.

Z plánu obnovy a odolnosti SR bola školám poskytnutá dotácia len na školského zdravotníka vo výške 36 936,00 €.

Základné školy sa zapojili do projektu „Pomáhajúce profesie...“ Národného inštitútu vzdelávania a mládeže a získali dotáciu na mzdy vo výške 237 896,94 € (v tom tiež nevyčerpaná dotácia z roku 2022 vo výške 10 731,29 €).

Z ostatných bežných výdavkov vo výške 49 631,20 € bola z rozpočtu mestskej časti poskytnutá školám čiastka 4 790,34 € na školské pomôcky pre prvákov a 34 959,06 € na odstránenie havárie rozvodov

studenej vody v objekte základnej školy Žitavská. Školy vrátili nevyužívané prostriedky štátnej dotácie na stravu vo výške 4 314,70 €, za zdravotníka vo výške 830,10 € a nespotrebované mzdové prostriedky na odmeny z roku 2022 vo výške 4 737,00 €.

Kapitálové výdavky vo výške 108 026,46 € tvorili:

ZŠ Železničná

- čiastka vo výške 93 267,06 € použitá z prostriedkov IMPLEA z projektu „Pomoc osobám z UA“ na zakúpenie prístrojov, výpočtovej techniky a na rekonštrukciu klimatizácie
- dotácia nadácie rodiny Kušíkových vo výške 7 799,40 € použitá na obstaranie Tichej búdky pre žiakov so špeciálnymi výchovno-vzdelávacími potrebami.
- z rozpočtu mestskej časti bola financovaná čiastka 6 960 € na vypracovanie projektovej dokumentácie na bežecké plochy ZŠ Žitavskej.

Podprogram 9.3: Materské školy a jedálne

Zámer podprogramu: Zvyšovať kvalitu vzdelávacieho procesu materských škôl zavádzaním moderných a inovatívnych metód a foriem práce.

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	2 812 551,00	2 752 277,41	97,86
Kapitálové výdavky	107 844,00	107 842,40	100,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	2 920 395,00	2 860 119,81	97,94

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Zabezpečiť kvalitné služby materských škôl	Počet detí navštevujúcich MŠ	552	554
Zabezpečiť kvalitné a cenovo dostupné stravovanie	Počet vydaných hlavných a doplnkových jedál.	90 000	87 396
	Počet vydaných doplnkových jedál v MŠ	160 000	144 975

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
9.3	Bežné výdavky	2 812 551,00 Eur	2 752 277,41 Eur
9.3	Kapitálové výdavky	107 844,00 Eur	107 842,40 Eur

Mestská časť je zriaďovateľom:

1. MŠ Kaméliová má zapísaných 248 detí, z toho 102 detí predškolského veku
2. MŠ Kríková má zapísaných 158 detí, z toho 72 detí predškolského veku
3. MŠ Bodvianska má zapísaných 148 detí, z toho 53 detí predškolského veku

Financovanie materských škôl v zmysle zákona o financovaní regionálneho školstva je zabezpečované z prostriedkov mestskej časti - podielu na dani z príjmov fyzických osôb.

Zo štátneho rozpočtu SR bol v roku 2023 poskytnutý príspevok na dieťa v predškolskom veku, ktorý predstavoval čiastku 138 914 €, príspevok na špecifika - na podporu integrácie detí z UA vo výške 20 727,00 € a príspevok na krytie nárastu cien energií vo výške 5 598 € (MŠ Bodvianska), príspevok na projekt „Čítame pre radosť“ vo výške 2 750 € a príspevok na stravovanie pre deti v predškolskom veku vrátane hmotnej núdze vo výške 1,30 €/na dieťa. Materské školy získali tiež finančné prostriedky

súvisiace s realizáciou projektu „Pomáhajúce profesie“ vo výške 11 782,50 €.

V zmysle schváleného Všeobecne záväzného nariadenia č. 2/2023 zo dňa 14.2.2023 o určení výšky dotácie na prevádzku a mzdy na dieťa v materskej škole na kalendárny rok 2023 bola schválená dotácia vo výške 2 885,00 € na dieťa za rok.

V zmysle schváleného Všeobecne záväzného nariadenia č. 1/2023 s platnosťou od 1.3.2023 mesačný príspevok na pobyt dieťaťa v materskej škole sa zvýšil na sumu 50,- € (za druhé a každé ďalšie dieťa 25 €).

Komentár k plneniu rozpočtu: Rozpočet jednotlivých MŠ:

Skutočnosť MŠ k 31.12.2023:

MŠ Kaméliová	1 203 790,00 €	MŠ Kaméliová	1 185 409,92 €
MŠ Kríková.....	810 327,00 €	MŠ Kríková.....	800 390,05 €
MŠ Bodvianska.....	751 774,00 €	MŠ Bodvianska.....	719 820,41 €

Bežné výdavky rozpočtu MŠ boli za rok 2023 čerpané vo výške 2 705 620,38 €, t.j. na 97,82 %.

Prostriedky účelovo určené na deti, ktoré majú rok pred plnením povinnej školskej dochádzky boli použité na nákup učebných pomôcok, kníh, na súťaže či kultúrne podujatia a na platy učiteľov týchto detí. Materské školy získali aj prostriedky na podporu integrácie detí z Ukrajiny a obstarali didaktické pomôcky, knihy a hračky.

Pridelené limity od zriaďovateľa boli pravidelne čerpané na mzdy zamestnancov a odvody do poisťovní a na zabezpečenie prevádzky materských škôl a havárie. V školských jedálňach sa výdavky čerpali na nákup materiálu, na rutinnú a štandardnú údržbu strojov a zariadení kuchyne a na potrebné služby.

Ostatné bežné výdavky vo výške 95 865,67 € boli čerpané na nákup interiérového vybavenia a materiálu do služobného bytu v objekte materskej školy Hnilecká vo výške 2 780,05 €, na zabezpečenie stability budovy Bodvianska 21A a opravu hydroizolácie strechy materskej školy Kríková vo výške 55 401,32 € z prostriedkov mestskej časti, na odstránenie havárie na potrubí na materskej škole Kríková a Kaméliová vo výške 37 444,30 €, na vypracovanie posudku k projektovej dokumentácii pre stavebné povolenie materská škola Kríková vo výške 240 €.

Kapitálové výdavky z rozpočtu mestskej časti a ako vlastné prostriedky materských škôl vo výške 107 842,40 € boli čerpané:

- na vypracovanie projektovej dokumentácie k zákazke „Projekt pre opravu hydroizolácie strechy MŠ Kríková“ vo výške 3 600,00 €, k zákazke „Úprava a doplnenie projektu zvýšenia energetickej efektívnosti MŠ Širavská“ vo výške 13 080 €, na práce vykonané na zákazke „Renovácia služobného bytu v objekte MŠ Hnilecká“ vo výške 27 387,26 €.
- MŠ Kaméliová vyčerpala sumu 10 534,78 € a to - z réžie školskej jedálne sumu 1 874,78 € na zakúpenie škrabky na zemiaky pre školskú jedáleň, z dotácie MŽP SR z Enviroföndu na obstaranie záhradných domčekov v sume 8 000 €.
- MŠ Kríková vyčerpala sumu 53 240,36 € a to - z réžie školskej jedálne sumu 3 510 € na nákup gastrochladničky do školskej jedálne, z prostriedkov mestskej časti sumu 24 923,36 € použila na dofinancovanie rekonštrukcie vzduchotechniky v kuchyni školskej jedálne, z prostriedkov IMPLÉA použila sumu 19 897 € na rekonštrukciu vzduchotechniky a z dotácie MŽP SR z Enviroföndu použila sumu 4 910 € na zhotovenie drevených učební na školskom dvore.

Vratky na potravinách z roku 2022 zo štátnej dotácie 1,30 € na dieťa predstavovali čiastku 14 566,50 €.

Podprogram 9.4: Školské jedálne pri základných školách

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	1 070 778,00	972 323,53	90,81
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	1 070 778,00	972 323,53	90,81

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Využitie voľných kapacít pre cudzích strávníkov	Počet subjektov	2	2
Zabezpečiť kvalitné a cenovo dostupné stravovanie	Počet vydaných hlavných jedál v ZŠ	222 000	225 175
	Počet strávníkov v ZŠ	1 901	1 516

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
9.4	Bežné výdavky	1 070 778,00 Eur	972 323,53 Eur
9.4	Kapitálové výdavky	0,00 Eur	0,00 Eur

Komentár k plneniu rozpočtu: Školské jedálne pri základných školách sú financované nasledovne:

- v zmysle schváleného Všeobecne záväzného nariadenia č. 2/2023 o určení výšky finančných prostriedkov na prevádzku a mzdy na dieťa materskej školy a žiaka školského zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Vrakuňa zo dňa 14.2.2023 bola schválená dotácia na žiaka zapísaného v základnej škole pre rok 2023 vo výške 140,- €
- v zmysle Všeobecne záväzného nariadenia mestskej časti Bratislava-Vrakuňa č. 1/2023 zo dňa 14.2.2023 o určení výšky mesačného príspevku zákonného zástupcu na čiastočnú úhradu nákladov v školách - z vlastných príjmov za stravné od cudzích strávníkov, vlastných zamestnancov a réžie.

Rozpočtované príjmy za réžiu vo výške 352 542,00 € školy k 31.12.2023 naplnili na 352 540,00 €, t.j. takmer na 100%.

Bežné výdavky školských jedální vo výške 972 323,53 € boli použité hlavne na mzdy a odvody do poisťovní, na nákup materiálu potrebného na zabezpečenie riadneho chodu školskej jedálne, štandardnú údržbu priestorov a údržbu strojov a zariadení, revízie plynu, komínov, poskytnutie základných čistiarenských služieb, deratizáciu, čistiace a dezinfekčné prostriedky.

Časť bola použitá na úhradu príspevku na stravovanie zamestnancov a tvorbu sociálneho fondu. Väčšiu časť prostriedkov tvorili aj výdavky na nákup potravín školskej jedálne.

Výdavky školskej jedálne (nákup potravín) sú čiastočne kryté dotáciou na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa.

Podprogram 9.5: Školské kluby detí**Rozpočet :**

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	848 124,00	841 875,86	99,26
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	848 124,00	841 875,86	99,26

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Kvalitné voľnočasové aktivity	Počet žiakov v ŠKD	843	847
	% zvýšenia žiakov oproti minulému roku	6,84 %	1,32

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
9.5	Bežné výdavky	848 124,00 Eur	841 875,86 Eur

Komentár k plneniu rozpočtu: MČ má tri školské kluby (ďalej len ŠKD):

ŠKD Rajčianska - počet zapísaných žiakov	295
ŠKD Železničná - počet zapísaných žiakov	342
ŠKD Žitavská - počet zapísaných žiakov	210
celkom	847

Školské kluby pri základných školách sú financované nasledovne:

- v zmysle schváleného Všeobecne záväzného nariadenia č. 2/2023 o určení výšky finančných prostriedkov na prevádzku a mzdy na dieťa materskej školy a žiaka školského zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Vrakuňa zo dňa 14.2.2023 bola schválená dotácia na žiaka zapísaného v ŠKD pre rok 2023 vo výške 440,- €.
- z poplatkov od rodičov v zmysle Všeobecne záväzného nariadenia č. 2/2022 o určení výšky mesačného príspevku zákonného zástupcu na čiastočnú úhradu nákladov v školách a školských zariadeniach s platnosťou od 1.5.2022 do 28.2.2023 vo výške 20,- € mesačne na žiaka a Všeobecne záväzného nariadenia č. 1/2023 zo dňa 14.2.2023 platného od 1.3.2023 vo výške 40,- € mesačne na žiaka a za druhé a každé ďalšie dieťa 20 €.

Bežné výdavky rozpočtu ŠKD boli vo výške 841 875,86 €. V roku 2023 bolo čerpanie rozpočtu hlavne na mzdy a odvody vychovávateľiek. Čerpanie prevádzkových výdavkov súviselo s obstaraním učebných pomôcok, tonerov, výpočtovej techniky a kníh na krúžkovú činnosť a opravou a údržbou. Výdavky sa ešte čerpali aj na príspevok na stravovanie zamestnancov a na prídely do sociálneho fondu.

Podprogram 9.6: Ostatná činnosť v školstve

Rozpočet :

rok	2023	Skutočnosť k 12. mesiacu	% plnenia
Bežné výdavky	1 741,00	1 740,41	99,97
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00
Spolu	1 741,00	1 740,41	99,97

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	2023	Hodnotenie k 12. mesiacu
Realizácia projektu onkologickej výchovy.	Počet žiakov zapojených do projektu	0	0

Štruktúra výdavkov:

		Rozpočet 2023	Skutočnosť k 12. mesiacu
9.6	Bežné výdavky	1 741,00 Eur	1 740,41 Eur

Komentár k plneniu rozpočtu:

Čerpanie výdavkov sa týka paušálneho poplatku za údržbu softvéru a výpočtovej techniky na základných a materských školách v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti a to vo výške 1 740,41 €.

SPRÁVA AUDÍTORA

za účtovnú jednotku : Mestská časť Bratislava – Vrakuňa
 Šíravská 7, 821 10 Bratislava

Obdobie: k 31.12.2023

jún 2024

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre štatutárny orgán a mestské zastupiteľstvo Mestskej časti Bratislava Vrakuňa, Šíravská 7,
821 07 Bratislava

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky Mestskej časti Bratislava Vrakuňa (ďalej len „Mestská časť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, 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 Mestskej časti k 31. decembru 2023 a výsledku jej 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 Mestskej časti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Štatutárny orgán je ďalej zodpovedný za dodržiavanie povinností podľa Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy 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.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме 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 účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Mestskej časti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Mestskej časti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať 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.

Správa 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, Naš 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 sme ku dňu vydania správy audítora z auditu individuálnej účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa mestskej časti 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 2023 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 údaje vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu individuálnej účtovnej závierky.

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

Na základe overenia dodržiavania povinností podľa zákona o rozpočtových pravidlách, platných v SR pre územnú samosprávu v znení neskorších predpisov konštatujeme, že Mestská časť konala v súlade s požiadavkami zákona o rozpočtových pravidlách.

Bratislava, 14. júna 2024

Svetlík – auditreal, s.r.o.
licencia UDVA č. 326
Hrobákova 1, 851 02 Bratislava



Ing. Daniela Svetlíková
štatutárny audítor
licencia SKAU č. 257





INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

k 31/12/2023

Priložené súčasti

- ☒ Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01
☒ Výkaz ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01
☒ Poznámky

Účtovná závierka

- ☒ riadna
☐ mimoriadna

za obdobie

Mesiac Rok

od 01 2023

Mesiac Rok

do 12 2023

IČO

00603295

Názov účtovnej jednotky

Mestská časť Bratislava Vrakuňa

Sídlo účtovnej jednotky

Šíravská 7

821 07 Bratislava


Číslo telefónu

40204834

Číslo faxu

e-mailová adresa

zlatica.braunova@vrakuna.sk

Zostavená dňa :	20/03/2024
Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky	JUDr. Ing. Martin Kuruc 



INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

k 31.12.2023

Priložené súčasti:

<input checked="" type="checkbox"/>	Súvaha	Úč ROPO SFOV 1-01
<input type="checkbox"/>	Výkaz ziskov a strát	Úč ROPO SFOV 2-01
<input type="checkbox"/>	Poznámky	

Účtovná závierka:

<input checked="" type="checkbox"/>	riadna
<input type="checkbox"/>	mimoriadna

Za obdobie:

	Mesiac	Rok		Mesiac	Rok
od	0 1	2 0 2 3	do	1 2	2 0 2 3

IČO

0 0 6 0 3 2 9 5

Názov účtovnej jednotky

M e s t s k á č a s ť B r a t i s l a v a - V r a k u
ň a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

Š i r a v s k á 7

PSČ

8 2 1 0 7

Názov obce

B r a t i s l a v a - m e s t s k á č a s ť

Telefónne číslo

0 2 / 4 0 2 0 4 8 3 6

Faxové číslo

4 5 2 5 7 9 8 4

E-mailová adresa

a l e x a n d r a . k a n k o v a @ v r a k u n a . s k

Zostavená dňa:	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:	

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	2023			2022
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	SPOLU MAJETOK (r.002 + r.033 + r.110 + r.114)	001	31 460 998,20	9 356 175,19	22 104 823,01	21 813 474,05
A.	Neobežný majetok r.003 + r.011 + r.024	002	23 869 853,10	9 140 601,43	14 729 251,67	14 527 046,15
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	211 852,65	190 070,82	21 781,83	29 581,83
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091AÚ)	004	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Softvér (013) - (073+091AÚ)	005	112 693,66	104 992,66	7 701,00	8 625,00
3.	Ocenené práva (014) - (074+091AÚ)	006	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018) - (078+091AÚ)	007	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079+091AÚ)	008	99 158,99	85 078,16	14 080,83	17 674,83
6.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	009	0,00	0,00	0,00	3 282,00
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - (095AÚ)	010	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 023)	011	23 574 417,45	8 950 530,61	14 623 886,84	14 413 881,32
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AÚ)	012	7 635 735,19	0,00	7 635 735,19	7 633 009,19
2.	Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ)	013	13 750,00	0,00	13 750,00	0,00
3.	Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ)	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stavby (021) - (081+092AÚ)	015	14 813 045,84	8 225 688,62	6 587 357,22	6 485 502,60
5.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022) - (082+092AÚ)	016	395 708,11	242 166,70	153 541,41	174 374,69
6.	Dopravné prostriedky (023) - (083+092AÚ)	017	354 931,30	258 965,91	95 965,39	11 663,66
7.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085+092AÚ)	018	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086+092AÚ)	019	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - (088+092AÚ)	020	12 489,30	11 074,40	1 414,90	2 266,74
10.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AÚ)	021	223 591,09	212 634,98	10 956,11	16 434,22
11.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	022	125 166,62	0,00	125 166,62	90 630,22
12.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - (095AÚ)	023	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 025 až 032)	024	83 583,00	0,00	83 583,00	83 583,00
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - (096AÚ)	025	83 583,00	0,00	83 583,00	83 583,00
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - (096AÚ)	026	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Realizovateľné cenné papiere a podiely (063) - (096AÚ)	027	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065) - (096AÚ)	028	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku (066) - (096AÚ)	029	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatné pôžičky (067) - (096AÚ)	030	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - (096AÚ)	031	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043) - (096AÚ)	032	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Obežný majetok r. 034 + r. 040 + r. 048 + r. 060 + r. 085 + r. 098 + r. 104	033	7 588 132,61	215 573,76	7 372 558,85	7 279 618,27
B.I.	Zásoby súčet (r. 035 až 039)	034	6 224,01	0,00	6 224,01	3 870,12
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - (191)	035	6 224,01	0,00	6 224,01	3 870,12
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193)	036	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Výrobky (123) - (194)	037	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zvieratá (124) - (195)	038	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Tovar (132 + 133 + 139) - (196)	039	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 041 až r. 047)	040	6 110 564,81	0,00	6 110 564,81	6 329 560,34
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351)	041	72 530,76	0,00	72 530,76	13 670,49

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	2023			2022
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353)	042	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355)	043	6 038 034,05	0,00	6 038 034,05	6 315 889,85
4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356)	044	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357)	045	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	046	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy a iné zúčtovania (359)	047	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 049 až 059)	048	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	049	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	050	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ)	051	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	052	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	053	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ)	054	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ) - (391AÚ)	055	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ)	056	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	057	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	058	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	059	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 061 až 084)	060	355 036,21	215 573,76	139 462,45	214 038,51
B.IV.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	061	5 800,48	3 171,82	2 628,66	2 492,82
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ)	063	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Poskytnuté prevádzkové preddavky (314) - (391AÚ)	064	860,39	0,00	860,39	860,39
5.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	065	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov (316) - (391AÚ)	066	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pohľadávky z daňových a colných rozpočtových príjmov (317) - (391AÚ)	067	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom (318) - (391AÚ)	068	246 633,70	186 016,44	60 617,26	81 825,90
9.	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319) - (391AÚ)	069	90 545,13	26 385,50	64 159,63	118 125,56
10.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	070	10 615,28	0,00	10 615,28	10 152,61
11.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336) - (391AÚ)	071	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Daň z príjmov (341) - (391AÚ)	072	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Ostatné priame dane (342) - (391AÚ)	073	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Daň z pridanej hodnoty (343) - (391AÚ)	074	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Ostatné dane a poplatky (345) - (391AÚ)	075	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ)	076	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínovaných operácií (373AÚ) - (391AÚ)	077	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ)	078	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	079	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	080	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	081	581,23	0,00	581,23	581,23
22.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	082	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Zúčtovanie s Európskou úniou (371AÚ) - (391AÚ)	083	0,00	0,00	0,00	0,00

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	2023		2022	
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
24.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ) - (391AÚ)	084	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.	Finančné účty súčet (r. 086 až 097)	085	1 116 307,58	0,00	1 116 307,58	732 149,30
B.V.1.	Pokladnica (211)	086	0,00	0,00	0,00	535,70
2.	Ceniny (213)	087	0,00	0,00	0,00	1 263,66
3.	Bankové účty (221AÚ +/- 261)	088	1 116 307,58	0,00	1 116 307,58	730 349,94
4.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ)	089	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Výdavkový rozpočtový účet (222)	090	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Príjmový rozpočtový účet (223)	091	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Majetkové cenné papiere na obchodovanie (251) - (291AÚ)	092	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Dlhové cenné papiere na obchodovanie (253) - (291AÚ)	093	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti (256) - (291AÚ)	094	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Ostatné realizovateľné cenné papiere (257) - (291AÚ)	095	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259) - (291AÚ)	096	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Účty štátnej pokladnice (účtová skupina 28)	097	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VI.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé súčet (r. 099 až r. 103)	098	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VI.1.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ)	099	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ)	100	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ) - (291AÚ)	101	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ)	102	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	103	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VII.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé súčet (r. 105 až r. 109)	104	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VII.1.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ)	105	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ)	106	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ) - (291AÚ)	107	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ)	108	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	109	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 111 až r. 113)	110	3 012,49	0,00	3 012,49	6 809,63
C.1.	Náklady budúcich období (381)	111	3 012,49	0,00	3 012,49	6 809,63
2.	Komplexné náklady budúcich období (382)	112	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Príjmy budúcich období (385)	113	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice (účtová skupina 20)	114	0,00	0,00	0,00	0,00

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	2023	2022
a	b	c	5	6
	VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 116 + r. 126 + r. 180 + r. 183	115	22 104 823,01	21 813 474,05
A.	Vlastné imanie r. 117 + r. 120 + r. 123	116	16 706 037,34	16 166 340,16
A.I.	Oceňovacie rozdiely súčet (r. 118 + r. 119)	117	0,00	0,00
A.I.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	118	0,00	0,00
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	119	0,00	0,00
A.II.	Fondy súčet (r. 121 + r. 122)	120	0,00	0,00
A.II.1.	Zákonný rezervný fond (421)	121	0,00	0,00
2.	Ostatné fondy (427)	122	0,00	0,00
A.III.	Výsledok hospodárenia (+/-) súčet (r. 124 až 125)	123	16 706 037,34	16 166 340,16
A.III.1.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	124	16 174 732,75	16 195 409,86
2.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/-) r. 001 - (r. 117 + r. 120 + r. 124 + r. 126 + r. 180 + r. 183)	125	531 304,59	-29 069,70
B.	Závazky súčet r. 127 + r. 132 + r. 140 + r. 151 + r. 173	126	3 086 484,17	3 278 270,95
B.I.	Rezervy súčet (r. 128 až 131)	127	11 800,00	11 800,00
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ)	128	0,00	0,00
2.	Ostatné rezervy (459AÚ)	129	0,00	0,00
3.	Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ)	130	0,00	0,00
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ)	131	11 800,00	11 800,00
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 133 až r. 139)	132	579 850,35	261 744,05
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351)	133	0,00	0,00
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353)	134	0,00	0,00
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355)	135	0,00	0,00
4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356)	136	0,00	0,00
5.	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357)	137	579 467,48	261 515,86
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	138	0,00	0,00
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy a iné zúčtovania (359)	139	382,87	228,19
B.III.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 141 až 150)	140	12 120,82	7 605,29
B.III.1.	Ostatné dlhodobé záväzky (479AÚ)	141	0,00	0,00
2.	Dlhodobé prijaté preddavky (475AÚ)	142	0,00	0,00
3.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478AÚ)	143	0,00	0,00
4.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	144	12 120,82	7 605,29
5.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	145	0,00	0,00
6.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ)	146	0,00	0,00
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	147	0,00	0,00
8.	Predané opcie (377AÚ)	148	0,00	0,00
9.	Iné záväzky (379AÚ)	149	0,00	0,00
10.	Vydané dlhopisy dlhodobé (473AÚ) - (255AÚ)	150	0,00	0,00
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 152 až 172)	151	382 270,80	344 502,67
B.IV.1.	Dodávatelia (321)	152	17 837,36	45 508,13
2.	Zmenky na úhradu (322, 478AÚ)	153	0,00	0,00
3.	Prijaté preddavky (324, 475AÚ)	154	0,00	0,00
4.	Ostatné záväzky (325, 479AÚ)	155	14 429,20	13 633,41
5.	Nevyfakturované dodávky (326, 476AÚ)	156	0,00	0,00
6.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	157	0,00	0,00
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	158	0,00	0,00
8.	Predané opcie (377AÚ)	159	0,00	0,00
9.	Iné záväzky (379AÚ)	160	107 519,23	34 076,71
10.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	161	0,00	0,00

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	2023	2022
a	b	c	5	6
11.	Závazky voči združeniu (368)	162	0,00	0,00
12.	Zamestnanci (331)	163	136 426,28	140 187,15
13.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	164	0,00	0,00
14.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)	165	85 451,15	87 946,81
15.	Daň z príjmov (341)	166	0,00	0,00
16.	Ostatné priame dane (342)	167	20 607,18	23 150,46
17.	Daň z pridanej hodnoty (343)	168	0,00	0,00
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	169	0,00	0,00
19.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	170	0,00	0,00
20.	Zúčtovanie s Európskou uniou (371AÚ)	171	0,00	0,00
21.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ)	172	0,40	0,00
B.V.	Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 174 až 179)	173	2 100 442,20	2 652 618,94
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461AÚ)	174	1 748 628,20	2 101 465,88
2.	Bežné bankové úvery (461AÚ, 221AÚ, 231, 232)	175	351 814,00	349 757,06
3.	Vydané dlhopisy krátkodobé (473AÚ, 241) - (255AÚ)	176	0,00	0,00
4.	Ostatné krátkodobé finančné výpomoci (249)	177	0,00	0,00
5.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy dlhodobé (273AÚ)	178	0,00	201 396,00
6.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy krátkodobé (273AÚ)	179	0,00	0,00
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 181 + r. 182)	180	2 312 301,50	2 368 862,94
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	181	0,00	0,00
2.	Výnosy budúcich období (384)	182	2 312 301,50	2 368 862,94
D.	Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)	183	0,00	0,00

INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

k 31.12.2023

Priložené súčasti:

<input type="checkbox"/>	Súvaha	Úč ROPO SFOV 1-01
<input checked="" type="checkbox"/>	Výkaz ziskov a strát	Úč ROPO SFOV 2-01
<input type="checkbox"/>	Poznámky	

Účtovná závierka:

<input checked="" type="checkbox"/>	riadna
<input type="checkbox"/>	mimoriadna

Za obdobie:

	Mesiac	Rok		Mesiac	Rok
od	0 1	2 0 2 3	do	1 2	2 0 2 3

IČO

0 0 6 0 3 2 9 5

Názov účtovnej jednotky

M e s t s k á č a s ť B r a t i s l a v a - V r a k u
ň a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

Š í r a v s k á 7

PSČ

8 2 1 0 7

Názov obce

B r a t i s l a v a - m e s t s k á č a s ť

Telefónne číslo

0 2 / 4 0 2 0 4 8 3 6

Faxové číslo

4 5 2 5 7 9 8 4

E-mailová adresa

a l e x a n d r a . k a n k o v a @ v r a k u n a . s k

Zostavená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	2023			2022
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
50	Spotrebované nákupy (r. 002 až r. 005)	001	572 278,24	0,00	572 278,24	411 780,83
501	Spotreba materiálu	002	251 354,48	0,00	251 354,48	173 527,06
502	Spotreba energie	003	320 923,76	0,00	320 923,76	238 253,77
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	004	0,00	0,00	0,00	0,00
504, 507	Predaný tovar, Predaná nehnuteľnosť	005	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Služby (r. 007 až r. 010)	006	1 038 934,41	0,00	1 038 934,41	1 061 370,62
511	Opravy a udržiavanie	007	362 080,01	0,00	362 080,01	305 674,33
512	Cestovné	008	2 927,92	0,00	2 927,92	1 663,83
513	Náklady na reprezentáciu	009	5 257,15	0,00	5 257,15	3 604,99
518	Ostatné služby	010	668 669,33	0,00	668 669,33	750 427,47
52	Osobné náklady (r. 012 až r. 016)	011	2 571 837,50	0,00	2 571 837,50	2 290 533,09
521	Mzdové náklady	012	1 795 850,40	0,00	1 795 850,40	1 605 863,63
524	Zákonné sociálne poistenie	013	642 755,44	0,00	642 755,44	572 755,15
525	Ostatné sociálne poistenie	014	0,00	0,00	0,00	0,00
527	Zákonné sociálne náklady	015	133 231,66	0,00	133 231,66	111 914,31
528	Ostatné sociálne náklady	016	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)	017	15 198,41	0,00	15 198,41	6 408,13
531	Daň z motorových vozidiel	018	0,00	0,00	0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľnosti	019	0,00	0,00	0,00	0,00
538	Ostatné dane a poplatky	020	15 198,41	0,00	15 198,41	6 408,13
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)	021	1 141 986,06	0,00	1 141 986,06	403 017,37
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	022	1 716,66	0,00	1 716,66	0,00
542	Predaný materiál	023	0,00	0,00	0,00	0,00
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	024	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	025	592,42	0,00	592,42	30,00
546	Odpis pohľadávky	026	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	027	1 139 676,98	0,00	1 139 676,98	402 738,66
549	Manká a škody	028	0,00	0,00	0,00	248,71
55	Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 030 + r. 031 + r. 036 + r. 039)	029	390 433,81	0,00	390 433,81	471 027,95
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	030	375 459,09	0,00	375 459,09	407 767,89
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	031	14 974,72	0,00	14 974,72	63 260,06
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	032	0,00	0,00	0,00	0,00
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	033	11 800,00	0,00	11 800,00	11 800,00
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	034	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	035	3 174,72	0,00	3 174,72	51 460,06
	Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti (r. 037 + r. 038)	036	0,00	0,00	0,00	0,00
554	Tvorba rezerv z finančnej činnosti	037	0,00	0,00	0,00	0,00
559	Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti	038	0,00	0,00	0,00	0,00
555	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	039	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Finančné náklady (r. 041 až r. 046)	040	28 308,12	0,00	28 308,12	20 631,63
561	Predané cenné papiere a podiely	041	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Úroky	042	9 616,99	0,00	9 616,99	11 363,38
563	Kurzové straty	043	0,00	0,00	0,00	0,00
564	Náklady na precenenie cenných papierov	044	0,00	0,00	0,00	0,00
566	Náklady na krátkodobý finančný majetok	045	0,00	0,00	0,00	0,00
567	Náklady na derivátové operácie	046	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	2023			2022
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
568	Ostatné finančné náklady	047	18 691,13	0,00	18 691,13	9 268,25
569	Manká a škody na finančnom majetku	048	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Mimoriadne náklady (r. 050 až r. 053)	049	0,00	0,00	0,00	0,00
572	Škody	050	0,00	0,00	0,00	0,00
574	Tvorba rezerv	051	0,00	0,00	0,00	0,00
578	Ostatné mimoriadne náklady	052	0,00	0,00	0,00	0,00
579	Tvorba opravných položiek	053	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov (r. 055 až r. 063)	054	4 810 295,14	0,00	4 810 295,14	3 597 711,58
581	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu do štátnych rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií	055	0,00	0,00	0,00	0,00
582	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu ostatným subjektom verejnej správy	056	0,00	0,00	0,00	0,00
583	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu subjektom mimo verejnej správy	057	0,00	0,00	0,00	0,00
584	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku do rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	058	4 182 247,14	0,00	4 182 247,14	3 515 231,38
585	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy	059	69 448,00	0,00	69 448,00	43 355,20
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	060	56 800,00	0,00	56 800,00	39 125,00
587	Náklady na ostatné transfery	061	501 800,00	0,00	501 800,00	0,00
588	Náklady z odvodu príjmov	062	0,00	0,00	0,00	0,00
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	063	0,00	0,00	0,00	0,00
Účtové skupiny 50 - 58 súčet (r.001 + r.006 + r.011 + r.017 + r.021 + r.029 + r.040 + r.049 + r.054)		064	10 569 271,69	0,00	10 569 271,69	8 262 481,20

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	2023			2022
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
60	Tržby za vlastné výkony a tovar (r. 066 až r. 068)	065	75 083,38	0,00	75 083,38	48 373,68
601	Tržby za vlastné výrobky	066	0,00	0,00	0,00	0,00
602	Tržby z predaja služieb	067	75 083,38	0,00	75 083,38	48 373,68
604, 607	Tržby za tovar, Výnosy z nehnuteľností na predaj	068	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 070 až r. 073) (+/-)	069	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	070	0,00	0,00	0,00	0,00
612	Zmena stavu polotovarov	071	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Zmena stavu výrobkov	072	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Zmena stavu zvierat	073	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Aktivácia (r. 075 až r. 078)	074	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	075	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	076	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	077	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	078	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov (r. 080 až r. 082)	079	6 407 169,46	0,00	6 407 169,46	6 042 905,38
631	Daňové a colné výnosy štátu	080	0,00	0,00	0,00	0,00
632	Daňové výnosy samosprávy	081	6 370 168,58	0,00	6 370 168,58	6 012 128,43
633	Výnosy z poplatkov	082	37 000,88	0,00	37 000,88	30 776,95
64	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 084 až r. 089)	083	1 026 166,23	0,00	1 026 166,23	479 754,12
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	084	45 562,58	0,00	45 562,58	21 220,72
642	Tržby z predaja materiálu	085	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	086	0,00	0,00	0,00	498,94
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	087	9 689,49	0,00	9 689,49	24 449,81
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	088	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	089	970 914,16	0,00	970 914,16	433 584,65
65	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 091 + r. 096 + r. 099)	090	24 281,81	0,00	24 281,81	31 443,67
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 092 až r. 095)	091	24 281,81	0,00	24 281,81	31 443,67
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	092	0,00	0,00	0,00	0,00
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	093	11 800,00	0,00	11 800,00	10 600,00
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	094	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	095	12 481,81	0,00	12 481,81	20 843,67
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti (r. 097 + r. 098)	096	0,00	0,00	0,00	0,00
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	097	0,00	0,00	0,00	0,00
659	Zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti	098	0,00	0,00	0,00	0,00
655	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	099	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Finančné výnosy (r. 101 až r. 108)	100	927,24	0,00	927,24	0,00
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	101	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Úroky	102	927,24	0,00	927,24	0,00
663	Kurzové zisky	103	0,00	0,00	0,00	0,00
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	104	0,00	0,00	0,00	0,00
665	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	105	0,00	0,00	0,00	0,00
666	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	106	0,00	0,00	0,00	0,00
667	Výnosy z derivátových operácií	107	0,00	0,00	0,00	0,00
668	Ostatné finančné výnosy	108	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	2023			2022
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
67	Mimoriadne výnosy (r. 110 až r. 113)	109	0,00	0,00	0,00	0,00
672	Náhrady škôd	110	0,00	0,00	0,00	0,00
674	Zúčtovanie rezerv	111	0,00	0,00	0,00	0,00
678	Ostatné mimoriadne výnosy	112	0,00	0,00	0,00	0,00
679	Zúčtovanie opravných položiek	113	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách (r. 115 až r. 123)	114	0,00	0,00	0,00	0,00
681	Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	115	0,00	0,00	0,00	0,00
682	Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	116	0,00	0,00	0,00	0,00
683	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy	117	0,00	0,00	0,00	0,00
684	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov verejnej správy	118	0,00	0,00	0,00	0,00
685	Výnosy z bežných transferov od Európskej únie	119	0,00	0,00	0,00	0,00
686	Výnosy z kapitálových transferov od Európskej únie	120	0,00	0,00	0,00	0,00
687	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	121	0,00	0,00	0,00	0,00
688	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	122	0,00	0,00	0,00	0,00
689	Výnosy z odvodu rozpočtových príjmov	123	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, vyšších územných celkoch a v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom (r. 125 až r. 133)	124	3 567 124,35	0,00	3 567 124,35	1 630 934,65
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	125	0,00	0,00	0,00	0,00
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	126	0,00	0,00	0,00	0,00
693	Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	127	2 130 347,45	0,00	2 130 347,45	511 788,09
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	128	126 013,84	0,00	126 013,84	124 434,92
695	Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskej únie	129	0,00	0,00	0,00	0,00
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskej únie	130	32 118,80	0,00	32 118,80	28 900,99
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	131	0,00	0,00	0,00	0,00
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	132	4 820,63	0,00	4 820,63	820,63
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	133	1 273 823,63	0,00	1 273 823,63	964 990,02
Účtová trieda 6 súčet (r. 065 + r. 069 + r. 074 + r. 079 + r. 083 + r. 090 + r. 100 + r. 109 + r. 114 + r. 124)		134	11 100 752,47	0,00	11 100 752,47	8 233 411,50
Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 134 - r. 064) (+/-)		135	531 480,78	0,00	531 480,78	-29 069,70
591	Splatná daň z príjmov	136	176,19	0,00	176,19	0,00
595	Dodatočne platená daň z príjmov	137	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia po zdanení r. 135 - (r. 136, r. 137) (+/-)		138	531 304,59	0,00	531 304,59	-29 069,70

INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

k 31.12.2023

Priložené súčasti:

<input type="checkbox"/>	Súvaha	Úč ROPO SFOV 1-01
<input type="checkbox"/>	Výkaz ziskov a strát	Úč ROPO SFOV 2-01
<input checked="" type="checkbox"/>	Poznámky	

Účtovná závierka:

<input checked="" type="checkbox"/>	riadna
<input type="checkbox"/>	mimoriadna

Za obdobie:

Mesiac Rok
od 0 1 2 0 2 3

Mesiac Rok
do 1 2 2 0 2 3

IČO

0 0 6 0 3 2 9 5

Názov účtovnej jednotky

M e s t s k á č a s ť B r a t i s l a v a - V r a k u
ň a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

Š í r a v s k á 7

PSČ

8 2 1 0 7

Názov obce

B r a t i s l a v a - m e s t s k á č a s ť

Telefónne číslo

0 2 / 4 0 2 0 4 8 3 6

Faxové číslo

4 5 2 5 7 9 8 4

E-mailová adresa

a l e x a n d r a . k a n k o v a @ v r a k u n a . s k

Zostavená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:

Tabuľka č. 1: k čl. III. A ods. 1 a 2 - Neobežný majetok

Položka majetku	Č.r.	Obstarávacia cena					Opravy				
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Aktivované náklady na vývoj	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Softvér	02	112 693,66	0,00	0,00	0,00	112 693,66	104 068,66	924,00	0,00	0,00	104 992,66
Oceniteľné práva	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	05	98 198,99	960,00	0,00	0,00	99 158,99	80 524,16	4 554,00	0,00	0,00	85 078,16
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	06	3 282,00	0,00	3 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 07)	08	214 174,65	960,00	3 282,00	0,00	211 852,65	184 592,82	5 478,00	0,00	0,00	190 070,82

Položka majetku	Č.r.	Opravné položky					Zostatková hodnota				
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	2023	2022	2023	
a	b	11	12	13	14	15	16	17			
Aktivované náklady na vývoj	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Softvér	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 625,00	7 701,00	0,00		
Oceniteľné práva	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 674,83	14 080,83	0,00		
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 282,00	0,00	0,00		
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 07)	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 581,83	21 781,83	0,00		

Položka majetku	Č.r.	Obstarávacia cena						Oprávky			
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	22	83 583,00	0,00	0,00	0,00	83 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Realizovateľné cenné papiere a podiely	24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pôžičky	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý finančný majetok	28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 29)	30	83 583,00	0,00	0,00	0,00	83 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neobežný majetok spolu (r. 08 + r. 21 + r. 30)	31	25 401 311,45	2 717 514,62	4 248 972,97	0,00	23 869 853,10	10 874 265,30	679 186,02	2 412 849,89	0,00	9 140 601,43

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	2023
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 583,00	83 583,00
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Realizovateľné cenné papiere a podiely	24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pôžičky	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý finančný majetok	28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 29)	30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 583,00	83 583,00
Neobežný majetok spolu (r. 08 + r. 21 + r. 30)	31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 527 046,15	14 729 251,67

Tabuľka č. 2: k čl. III. B - Vývoj opravnej položky k zásobám

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2022	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Presun	Zostatok opravnej položky 2023
a	b	1	2	3	4	5	6
žiaden záznam							
Spolu	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabuľka č. 3: k čl. III. B - Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2022	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Presun	Zostatok opravnej položky 2023
a	b	1	2	3	4	5	6
311	Odberatelia	5 889,27	0,00	2 717,45	0,00	0,00	3 171,82
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom	192 968,13	2 357,91	9 309,60	0,00	0,00	186 016,44
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	26 023,45	816,81	454,76	0,00	0,00	26 385,50
Spolu	x	224 880,85	3 174,72	12 481,81	0,00	0,00	215 573,76

Tabuľka č. 4: k čl. III. B - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti		Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a		b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:				
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		01	355 036,21	438 919,36
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		02	355 036,21	438 919,36
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		03	0,00	0,00
		04	0,00	0,00
Pohľadávky po lehote splatnosti		05	0,00	0,00
Spolu (r. 01 + r. 05)		06	355 036,21	438 919,36

Tabuľka č. 5: k čl. IV. A - Vlastné imanie

Názov položky	Číslo riadku	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia
a	b	1	2	3	4	5	6
Zostatok 2022	01	0,00	0,00	0,00	0,00	16 195 409,86	-29 069,70
Prírastky	02	0,00	0,00	0,00	0,00	8 392,59	531 304,59
Úbytky	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presun (+/-)	04	0,00	0,00	0,00	0,00	-29 069,70	29 069,70
Zostatok 2023 (r. 01 + r. 02 - r. 03 +/- r. 04)	05	0,00	0,00	0,00	0,00	16 174 732,75	531 304,59

Tabuľka č. 6: č. 1 k čl. IV. B - Rezervy zákonné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2022	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2023
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy zákonné dlhodobé							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Naklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)	04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezervy zákonné krátkodobé							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Naklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabuľka č. 7: č. 2 k čl. IV. B - Rezervy ostatné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2022	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2023
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy ostatné dlhodobé							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zamestnanecké požitky	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 05)	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezervy ostatné krátkodobé							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok odpadov po jej uzatvorení	07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zamestnanecké požitky	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nevyúčtované dodávky a nevyúčtované služby	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej zvierky alebo výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	11	2 800,00	0,00	2 800,00	2 800,00	0,00	2 800,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	13	9 000,00	0,00	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 7 až r. 13)	14	11 800,00	0,00	11 800,00	11 800,00	0,00	11 800,00

Tabuľka č. 8: k čl. IV. B - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti		Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a		b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:				
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane				
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane				
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov				
Záväzky po lehote splatnosti				
Spolu (r. 01 + r. 05)				
		01	394 391,62	352 107,96
		02	382 270,80	344 502,67
		03	12 120,82	7 605,29
		04	0,00	0,00
		05	0,00	0,00
		06	394 391,62	352 107,96

Tabuľka č. 9: k čl. IV. B - Bankové úvery

Charakter bankového úveru	Poskytovateľ bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Krátkodobá časť		Dlhodobá časť		Nesplatená istina 2023	Nákladový úrok za rok 2023
					Zostatok 2023	Zostatok 2022	Zostatok 2023	Zostatok 2022		
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	VUB	EUR	0,09	25.05.2026	115 330,00	113 273,06	165 170,20	281 523,88	0,00	3 082,46
B	SLSP	EUR	0,19	31.12.2029	87 384,00	87 384,00	436 874,00	524 258,00	0,00	1 098,24
B	SLSP	EUR	0,19	31.12.2029	87 384,00	87 384,00	436 874,00	524 258,00	0,00	2 254,28
B	SLSP	EUR	0,19	31.12.2029	61 716,00	61 716,00	709 710,00	771 426,00	0,00	3 182,01
Spolu	x	x	x	x	351 814,00	349 757,06	1 748 628,20	2 101 465,88	0,00	9 616,99

Tabuľka č. 10: k čl. VII - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Iné aktíva a iné pasíva	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
Iné aktíva (r. 02 až r. 07)	01	0,00	0,00
Budúce právo zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv	02	0,00	0,00
Súdne spory v prospech účtovnej jednotky (aktívne súdne spory)	03	0,00	0,00
Vystavené záruky v prospech účtovnej jednotky	04	0,00	0,00
Odpísané pohľadávky	05	0,00	0,00
Významný majetok evidovaný v podsúvahe (napríklad ocenenie lesných porastov)	06	0,00	0,00
Ostatné iné aktíva	07	0,00	0,00
Ostatné iné aktíva	08	0,00	0,00
Podmienené záväzky (r. 09 až r. 15)	09	0,00	0,00
Existujúce alebo hroziace súdne spory v neprospech účtovnej jednotky (pasívne súdne spory) a investičné arbitráže	10	0,00	0,00
Jednorazové záruky a ručenie	11	0,00	0,00
Standardizované záruky	12	0,00	0,00
Záväzky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	13	0,00	0,00
Záväzky z rozhodnutia účtovnej jednotky uplatňovať určitú politiku voči verejnosti	14	0,00	0,00
Záväzky z odstránenia škôd spôsobených prírodnými katastrofami a iné riziká spojené so zmenou klímy	15	0,00	0,00
Iné podmienené záväzky	16	0,00	0,00
Ostatné finančné povinnosti (r. 17 až r. 21)	17	0,00	0,00
Povinnosti z devizových termínových obchodov, finančných derivátov	18	0,00	0,00
Povinnosti z opčných obchodov	19	0,00	0,00
Povinnosti z nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, privatizačných zmlúv a iných zmlúv	20	0,00	0,00
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv a odberateľských zmlúv	21	0,00	0,00
Iné finančné povinnosti	22	0,00	0,00
Iné pasíva (r. 23 až r. 24)	23	0,00	0,00
Záložné právo na majetok	24	0,00	0,00
Ostatné iné pasíva		0,00	0,00

Tabuľka č. 11: k čl. VII - Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky

Nehnuteľná kultúrna pamiatka	Správca/vlastník nehnuteľnej kultúrnej pamiatky	Hodnota 2023	Hodnota technického zhodnotenia 2023	Hodnota 2022	Hodnota technického zhodnotenia 2022
a	1	2	3	4	5
A. Nehnuteľná kultúrna pamiatka vykázaná v netto hodnote v súvahe v časti neobežný majetok					
Žiaden záznam					
Spolu	x	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Nehnuteľná kultúrna pamiatka nevykázaná v súvahe v časti neobežný majetok					
Žiaden záznam					
Spolu	x	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabuľka č. 12: k čl. IX - Príjmy rozpočtu

Kategória ekonomickkej klasifikácie	Názov ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2023	Skutočnosť 2022
a	b	1	2	3	4
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	4 618 800,00	4 608 442,00	4 591 482,00	4 159 947,00
120	Dane z majetku	1 190 000,00	1 096 661,00	1 207 455,00	1 203 157,00
130	Dane za tovary a služby	675 300,00	618 180,00	631 266,66	545 131,01
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	485 200,00	436 966,00	425 258,40	316 917,87
220	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	113 350,00	105 938,00	100 698,27	78 588,44
230	Kapitálové príjmy	27 000,00	49 562,00	49 562,58	21 220,72
240	Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio	0,00	0,00	927,24	0,00
290	Iné nedaňové príjmy	11 000,00	45 207,00	44 090,60	18 728,65
310	Tuzemské bežné granty a transfery	4 247 839,00	8 114 249,00	8 118 061,10	5 039 627,82
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	24 341,00	24 341,00	71 603,50
Spolu	x	11 368 489,00	15 099 546,00	15 193 142,85	11 454 922,01

Tabuľka č. 13: k čl. IX - Výdavky rozpočtu

Kategória ekonomickkej klasifikácie	Názov ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2023	Skutočnosť 2022
a	b	1	2	3	4
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	1 744 387,00	1 743 289,00	1 719 570,68	1 472 515,15
620	Poistné a príspevok do poisťovní	650 949,00	645 407,00	645 332,83	575 168,63
630	Tovary a služby	1 730 820,00	1 954 511,00	1 952 262,81	1 931 663,39
640	Bežné transfery	242 500,00	1 400 731,00	1 373 932,14	413 690,87
650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájomom	9 950,00	9 620,00	9 616,99	11 363,38
710	Obstarávanie kapitálových aktív	279 000,00	553 936,00	550 434,07	531 268,35
720	Kapitálové transfery	0,00	3 800,00	3 800,00	4 000,00
Spolu	x	4 657 606,00	6 311 294,00	6 254 949,52	4 939 669,77

Tabuľka č. 14: k čl. IX - Finančné operácie

Finančné operácie	Číslo riadku	Skutočnosť 2023	Skutočnosť 2022
a	b	1	2
Prijimové finančné operácie			
v tom:			
Zostatok prostriedkov finančných aktiv	01	372 211,49	973 105,05
Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	02	0,00	972 105,05
Splátky poskytnutých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomoci	03	0,00	0,00
Prijmy z predaja majetkových účastí	04	0,00	0,00
Ostatné príjmy	05	0,00	0,00
	06	372 211,49	1 000,00
Výdavkové finančné operácie			
v tom:			
Poskytnuté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	07	389 617,27	330 384,43
Splátky prijatých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomoci	08	0,00	0,00
Výdavky na obstaranie majetkových účastí	09	389 617,27	330 384,43
Ostatné výdavky	10	0,00	0,00
	11	0,00	0,00

Poznámky k 31.12.2023

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Mestská časť Bratislava-Vrakuňa
Sídlo účtovnej jednotky	Šíravská 7 821 07 Bratislava
IČO	00603295
Dátum zriadenia	11.12.1990
Spôsob zriadenia	Zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení Zákonom SNR č. 377/1990 o hlavnom meste SR Bratislave
b) Právny dôvod na zostavenie účt. závierky	Riadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou kons. celku	Áno

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	<i>Všeobecná verejná správa</i> Podľa zákona 369/1990 Zb. základnou úlohou pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj územia mestskej časti a o potreby jej obyvateľov.
----------------------------------	--

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	JUDr. Ing. Martin Kuruc
Štatutárny zástupca (funkcia)	starosta
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	92
- Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky	94
z toho: počet vedúcich zamestnancov	5
Informácie o organizáciách zriadených a založených účtovnou jednotkou:	
Rozpočtové organizácie	ZŠ Železničná, Železničná 14, 821 07 Bratislava, IČO 30810655
	ZŠ Žitavská, Žitavská 1, 821 07 Bratislava, IČO 31780806
	ZŠ Rajčianska, Rajčianska 3, 821 07 Bratislava, IČO 31780717
	MŠ Kaméliová, Kaméliová 10, 821 07 Bratislava, IČO 31787037
	MŠ Bodvianska, Bodvianska 4, 821 07 Bratislava IČO 53200331
	MŠ Kríková, Kríková 20, 821 07 Bratislava, IČO 30796733
Právnické osoby založené účtovnou jednotkou	Spokojné bývanie, s.r.o., Bebravská 34, 821 07 Bratislava, IČO 35815329
Cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach	
Spokojné bývanie, s.r.o., Bebravská 34, 821 07 Bratislava, IČO 35815329	Podiel na základnom imaní spoločnosti v sume 83 583,00

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☒ áno ☐ nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☐ nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	Obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	Reálnou hodnotou
f) dlhodobý finančný majetok	Obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	Obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	Reálnou hodnotou
j) pohľadávky	Menovitou hodnotou
k) krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou
l) časové rozlíšenie na strane aktív	Náklady budúcich období a príjmy budúcich období vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
m) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitou hodnotou Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
n) časové rozlíšenie na strane pasív	Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
o) deriváty pri nadobudnutí	Reálnou hodnotou
p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Reálnou hodnotou

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba (v %)
1	4	25,00 %
2	6	16,66 %
3	8	12,50 %
4	12	8,33 %
5	20	5,00%
6	40	2,50%

Drobný nehmotný majetok od 0,- € do 1 700,- €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 0,- € do 850,- €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka podľa vnútorného predpisu tvorila opravné položky iba k pohľadávkam.

Opravné položky k pohľadávkam sa tvoria najmä k pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k sporným pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie.

Tvorba opravných položiek v rámci hlavnej činnosti - k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

90 – 180	najviac do výšky 20 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
180 – 360	najviac do výšky 30 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
Nad 360	najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

Tvorba opravnej položky sa účtuje na ťarchu nákladov v prospech príslušného účtu opravných položiek. Opravné položky sa zúčtujú znížením alebo zrušením v prospech výnosov, ak toto opatrenie neustanovuje inak a na ťarchu príslušného účtu opravných položiek, ak inventarizácia v nasledujúcom účtovnom období nepreukáže opodstatnenosť ich existencie alebo výšky, alebo ak pominuli dôvody ich existencie v priebehu účtovného obdobia.

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer

- od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.
- od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.

Kapitálový transfer

- od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Čl. III Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku (tabuľka č.1)

Tabuľka č.1. – Obstarávacía cena

Položka majetku	Cr	2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	2023
Aktivované náklady na vývoj	01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Softvér	02	112 693,66	0.00	0.00	0.00	112 693,66
Oceniteľné práva	03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	05	98 198,99	960,00	0.00	0.00	99 158,99
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	06	3 282,00	0.00	3282,00	0.00	0,00
Poskytnuté preddavky na DNM	07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlhodobý nehmotný majetok SPOLU	08	214 174,65	960,00	3282,00	0.00	211 852,65
Pozemky	09	7 633 009,19	553 591,96	550 865,96	0.00	7 635 735,19
Umelecké diela a zbierky	10	0.00	13 750,00	0.00	0.00	13 750,00
Predmety z drahých kovov	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Stavby	12	16 470 750,19	1 457 620,41	3 115 324,76	0.00	14 813 045,84
Samostatné hnutelné veci a súbory hnute	13	403 286,57	32 296,74	39 875,20	0.00	395 708,11
Dopravné prostriedky	14	268 368,77	94 812,88	8 250,35	0.00	354 931,30
Pestovateľské celky trvalých porastov	15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Základné stádo a ťažné zvieratá	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Drobný dlhodobý hmotný majetok	17	13 652,22	0,00	1 162,92	0.00	12 489,30
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	18	223 856,64	0,00	265,55	0.00	223 591,09
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	19	90 630,22	564 482,63	529 946,23	0.00	125 166,62
Poskytnuté preddavky na DHM	20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlhodobý hmotný majetok SPOLU	21	25 103 553,80	2 716 554,62	4 245 690,97	0.00	23 574 417,45

Tabuľka č.1. – Oprávky

Položka majetku	Cr	2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	2023
Aktivované náklady na vývoj	01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Softvér	02	104 068,66	924,00	0.00	0.00	104 992,66
Oceniteľné práva	03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	05	80 524,16	4 554,00	0,00	0.00	85 078,16
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Poskytnuté preddavky na DNM	07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlhodobý nehmotný majetok SPOLU	08	184592,82	5 478,00	0.00	0.00	190 070,82
Pozemky	09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Umelecké diela a zbierky	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Predmety z drahých kovov	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Stavby	12	9 985 247,59	603 736,90	2 363 295,87	0.00	8 225 688,62
Samostatné hnutelné veci a súbory hnute	13	228 911,88	53 130,02	39 875,20	0.00	242 166,70
Dopravné prostriedky	14	256 705,11	10 511,15	8 250,35	0.00	258 965,91
Pestovateľské celky trvalých porastov	15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Základné stádo a ťažné zvieratá	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Drobný dlhodobý hmotný majetok	17	11 385,48	851,84	1 162,92	0.00	11 074,40
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	18	207 422,42	5 478,11	265,55	0.00	212 634,98
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Poskytnuté preddavky na DHM	20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlhodobý hmotný majetok SPOLU	21	10 689 672,48	673 708,02	2 412 849,89	0.00	8 950 530,61

Tabuľka č.1. – Opravné položky

Mestská časť k 31.12.2023 netvorila, ani nerušila opravné položky k DHM ani k DNM.

Tabuľka č.1. – Zostatková cena

Položka majetku	Cr	2022	2023	Odpis Od roku	Odpis Do roku
Aktivované náklady na vývoj	01	0,00	0,00		
Softvér	02	8 625,00	7 701,00		
Oceniteľné práva	03	0,00	0,00		
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	04	0,00	0,00		
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	05	17 674,83	14 080,83		
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	06	3 282,00	0,00		
Poskytnuté preddavky na DNM	07	0,00	0,00		
Dlhodobý nehmotný majetok SPOLU	08	29 581,83	21 781,83		
Pozemky	09	7 633 009,19	7 635 735,19		
Umelecké diela a zbierky	10	0,00	13 750,00		
Predmety z drahých kovov	11	0,00	0,00		
Stavby	12	6 485 502,60	6 587 357,22		
Samostatné hnutelné veci a súbory hnute	13	174 374,69	153 541,41		
Dopravné prostriedky	14	11 663,66	95 965,39		
Pestovateľské celky trvalých porastov	15	0,00	0,00		
Základné stádo a ťažné zvieratá	16	0,00	0,00		
Drobný dlhodobý hmotný majetok	17	2 266,74	1 414,90		
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	18	16 434,22	10 956,11		
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	19	90 630,22	125 166,62		
Poskytnuté preddavky na DHM	20	0,00	0,00		
Dlhodobý hmotný majetok SPOLU	21	14 413 881,32	14 623 886,84		

Textová časť k tabuľke č. 1 V rámci oprávok je najvyššou položkou účtovanie odpisov zo stavieb, pretože práve v rámci nich má Mestská časť najvýznamnejší podiel z majetku. Opravné položky k majetku mestská časť netvorila. V zostatkových cenách je možné vidieť, že hodnota majetku aj vrátane odpisov je medziročne vyššia.

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Budovy, stavby, hnutelný majetok	Poistenie majetku, hnutelných vecí	4778,04
Dopravné prostriedky	PZP, havarijné poistenie	3831,85

c) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	1 939 007,93
Budovy, stavby	8 223 500,01
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	645 538,41
Dopravné prostriedky	354 931,30

d) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/	12 000 842,95

2. Dlhodobý finančný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku - tabuľka č.1

Tabuľka č.1. – Obstarávacia cena

Položka majetku	Cr	2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	2023
Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ	22	83 583,00	0,00	0,00	0,00	83 583,00
Podielové CP a podiely v s. s podst. vplyvom	23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Realizovateľné cenné papiere	24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pôžičky účtovnej jednotky v konsolid. celk.	26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pôžičky	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý finančný majetok	28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý fin. majetok SPOLU	30	83 583,00	0,00	0,00	0,00	83 583,00
Neobežný majetok SPOLU	31	25 401 311,45	2 717 514,62	4 248 972,97	0,00	23 869 853,10

Tabuľka č.1. – Oprávky

Položka majetku	Cr	2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	2023
Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ	22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podielové CP a podiely v s. s podst. vplyvom	23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Realizovateľné cenné papiere	24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pôžičky účtovnej jednotky v konsolid. celk.	26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pôžičky	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý finančný majetok	28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý fin. majetok SPOLU	30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neobežný majetok SPOLU	31	10 874 265,30	679 186,02	2 412 849,89	0,00	9 140 601,43

Tabuľka č.1. – Opravné položky - Mestská časť k 31.12.2023 netvorila, ani nerušila opravné položky k DFM.

Tabuľka č.1. – Zostatková cena

Položka majetku	Cr	2022	2023	Odpis od roku	Odpis do roku
Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ	22	83 583,00	83 583,00		
Podielové CP a podiely v s. s podst. vplyvom	23	0,00	0,00		
Realizovateľné cenné papiere	24	0,00	0,00		
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	25	0,00	0,00		
Pôžičky účtovnej jednotky v konsolid. celk.	26	0,00	0,00		
Ostatné pôžičky	27	0,00	0,00		
Ostatný dlhodobý finančný majetok	28	0,00	0,00		
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	29	0,00	0,00		
Dlhodobý fin. majetok SPOLU	30	83 583,00	83 583,00		
Neobežný majetok SPOLU	31	14 443 463,15	14 729 251,67		

Textová časť k tabuľke č.1 Mestská časť ku koncu roka 2023 sa podieľala na základnom imaní spoločnosti Spokojné bývanie, s.r.o. vo výške 83 583,- €. Je jej jediným spoločníkom.

Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel (riadky 025 až 026 súvahy):

IČO	Názov spoločnosti	Právna forma	Zákl.imanie	Podiel na ZI v %
35815329	Spokojné bývanie	112	83 583,00	100,00
Spolu			83 583,00	100,00

IČO		Hodnota podielu 2022	Hodnota podielu 2023
35815329		83 583,00	83 583,00
Spolu		83 583,00	83 583,00

3. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

a) dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere (riadky 027 až 028 súvahy):

IČO	Názov emitenta	Druh CP	Mena	Výnos %	Dátum SPL	Zostatok 2022	Zostatok 2023
						0,00	0,00
Spolu				0,00		0,00	0,00

B Obežný majetok

1. Zásoby

a) vývoj opravnej položky k zásobám a poistenie zásob- tabuľka č.2

Textová časť k zásobám Mestská časť v roku 2023 netvorila, nerušila ani neznižovala opravné položky k zásobám, rovnako nemá zriadené záložné právo k zásobám a zásoby nemá poistené

2. Pohľadávky

a) významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Z nedaňových príjmov obcí	068	129 890,94	Nájom nebytových priestorov
Z nedaňových príjmov obcí	068	8 143,08	Nájom pozemkov
Z nedaňových príjmov obcí	068	105 089,35	Nájom bytov
Z nedaňových príjmov obcí	068	3 510,33	Nájom ZS Bebravská
Z daňových príjmov obcí	069	8 730,54	Daň za psa
Z daňových príjmov obcí	069	10 665,92	Daň za zaujatie verejného priestranstva
Z daňových príjmov obcí	069	529,39	Daň za predajné automaty
Z daňových príjmov obcí	069	3 319,39	Daň za nevýherné hracie automaty
Z daňových príjmov obcí	069	9 493,08	Daň z nehnuteľnosti
Z daňových príjmov obcí	069	4 107,28	Daň za alkohol
Z daňových príjmov obcí	069	53 699,53	Miestny poplatok za rozvoj

b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam - tabuľka č.3

Číslo účtu	Názov účtu	Hodnota OP 2022	Tvorba	Znížen ie	Zrušen ie	Hodnota OP 2023
311	Odberatelia	5 889,27		2 717,45	0,00	3 171,82
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov	192 968,13	2 357,91	9 309,60	0,00	186 016,44
319	Pohľadávky z daňových príjmov	26 023,45	816,81	454,76	0,00	26 385,50
Spolu		224 880,85	3 174,72	12 481,81	0,00	215 573,76

Textová časť k tabuľke č.3 Mestská časť pri tvorbe opravných položiek k pohľadávkam postupuje v zmysle internej Smernice pre tvorbu a zúčtovanie opravných položiek č. 03/EO/2016 platnej od 01.01.2016.

c) pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti (riadky 048 až 060 súvahy) - tabuľka č.4

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Zostatok 2022	Zostatok 2023	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00	
Krátkodobé pohľadávky z toho:	438 919,36	438 919,36	
Odberatelia	8 382,09	5800,48	Celá suma pohľadávok je po lehote splatnosti
Poskytnuté prevádzkové preddavky	860,39	860,39	
Pohľadávky za nájom	274 794,03	246 633,70	Celá suma pohľadávok je po lehote splatnosti
Pohľadávky daňové	144 149,01	90 545,13	
Pohľadávky voči zamestnancom	10 152,61	10 615,28	
Iné pohľadávky	581,23	581,23	Celá suma pohľadávok je po lehote splatnosti

Textová časť k tabuľke č.4 K pohľadávkam po lehote splatnosti mestská časť tvorí opravné položky v zmysle vyššie uvedenej smernice. Pohľadávky sú vymáhané všetkými dostupnými právnymi prostriedkami.

3. Finančný majetok

a) významné zložky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2022	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2023
Pokladnica	086	535,70	171 661,77	172 197,47	0,00
Ceniny	087	1 263,66	24 164,88	25 428,54	0,00
Bankové účty	088	730 349,94	20 444 892,25	20 058 934,61	1 116 307,58

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci

(riadky 098 a 104 súvahy):

Mestská časť neposkytla žiadnu formu návratnej finančnej výpomoci

5. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok 2022	Zostatok 2023
Náklady budúcich období spolu z toho:	6 809,63	3 012,49
Poistné	6469,63	2645,79
Predplatné	340,00	366,7
	0,00	0,00

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Zostatok k 31.12.2022	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Zostatok 31.12.2023	Opis jednotlivých zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výsledok hospodárenia	16 195 409,86	14 724,20	35 401,31	0,00	16 174 732,75	

B Záväzky

1. Rezervy

Tabuľka č.6, 7 – Rezervy – zákonné, ostatné

Položka rezerv	Zostatok 2022	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2023
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie ÚZ	2 800,00	0,00	2 800,00	0,00	2 800,00	2 800,00
Iné	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	9 000,00	9 000,00
Spolu rezervy ostatné krátkodobé	11 800,00	0,00	11 800,00	0,00	11 800,00	11 800,00

Predpokladaný rok použitia rezerv

Názov položky	Predpokladaný rok použitia
---------------	----------------------------

Náklady na overenie ÚZ	2024
Iné – odchodné, odstupné	2024

2. Záväzky podľa doby splatnosti (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

a) záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky	Zostatok k 31.12.2022	Zostatok k 31.12.2023
Dlhodobé záväzky z toho:	7 605,29	12 120,82
Záväzky zo sociálneho fondu	7 605,29	12 120,82
Krátkodobé záväzky z toho:	344 502,67	382 270,40
Záväzky voči dodávateľom	45 508,13	17 837,36
Záväzky voči zamestnancom	140 187,15	136 426,28
Záväzky voči poisťovniam	87 946,81	85 451,15
Záväzky voči daňovému úradu	23 150,46	20 607,18
Ostatné záväzky	13 633,41	14 429,20
Iné záväzky	34 076,71	107 519,23
Transfery od subjektov mimo VS	0,00	0,00

Textová časť k tabuľke č.8 Mestská časť neviduje záväzky po lehote splatnosti. Iné záväzky v sume 52 363,20 € tvoril najmä záväzok voči hlavnému mestu SR Bratislavy ako podiel za príjem z miestneho poplatku za rozvoj za 4. štvrtrok 2023

b) významné záväzky podľa jednotlivých položiek súvahy

Záväzok	Hodnota záväzku	Opis
Iné záväzky	52 363,20	Záväzok voči Hlavnému mestu ako podiel za príjem z MPzR v zmysle Štatútu

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery - tabuľka č.9

Charakter bankového úveru	Poskytovateľ bankového úveru	Dátum splatnosti	Zostatok k 31.12.2022	Zostatok k 31.12.2023	Nákladový úrok za rok 2022	Nákladový úrok za rok 2023
Dlhodobý–investičný	VÚB, a.s.	25.05.2026	394 796,94	280 500,20	4 106,14	3 082,46
Dlhodobý 61/CC	SLSP, a.s.	31.12.2029	611 642,00	524 258,00	1 266,58	1 098,24
Dlhodobý 62/CC	SLSP, a.s.	31.12.2029	611 642,00	524 258,00	2 599,84	2 254,28
Návratná fin. výpomoc	MF SR	31.10.2027	201 396,00	0,00	0,00	
Dlhodobý úver obstaranie Čiližská	SLSP, a.s.		833 142,00	771 426,00	3390,82	3 182,01
Spolu	-	-	2 652 618,94	2 100 442,20	11 363,38	9 616,99

Textová časť k tabuľke č.9: Mestská časť v roku 2023 neprijala žiadne nové úvery

b) popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru

Druh bankového úveru podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/	Popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru
Dlhodobý úver (2026)	Blanko zmenka
Dlhodobý úver (2030)	Blanko zmenka

4. Časové rozlíšenie

a) významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis položky časového rozlíšenia	Zostatok 2022	Zostatok 2023
Výdavky budúcich období spolu	-	-
Výnosy budúcich období spolu z toho:	2 368 862,94	2 312 301,5
Stravné základných a materských škôl (zostatok 2023, zúčtované v 2024)	13 670,49	85 577,18
Kapitálové transfery	2 355 192,45	2 226 724,32

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Stav záväzku 2022	Príjem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Stav záväzku 2023
Chodník, kanalizácia	4212,06		223,63	3 988,43
Cyklotrasa	27 117,98		1 937,95	25 180,03
MDaV cyklo doprava	8 094,00		0,00	8 094,00
Altánky	793,00		597,00	196,00
Kamer. System MVSR	3 805,50		2 283,65	1 521,85
DOI ZŠ Železničná	33 333,30		3 333,35	29 999,95
Areal ZŠ Žitavska	83 339,94		8 330,03	75 009,91
Učebne Rajčianska	124 616,68		24 594,01	100 022,67
Učebne Žitavská	125 283,39		21 030,36	104 253,03
Učebna Železničná	122 117,71		23 604,96	98 512,75
ISRM O Žitavská	470 553,20		14 410,99	456 142,21
ISRM O Rajčianska	302 104,93		9 250,29	292 854,64
ISRM O Kaméliová	85 948,51		2 631,17	83 317,34
ISRM O Hnilecká	69 994,31		2 144,37	67 849,94
ISRM O Čiernovodská	120 176,73		3 681,98	116 494,75
ISRM O Slatinská	0,00		0,00	0,00
Elektronizácia služieb BS	0,00		0,00	0,00
Budova Toplianska	81 262,87		2 463,00	78 799,87
Parkovisko 1 – Rajecká	26 937,88		1 609,00	25 328,88
Parkovisko 2 – Rajecká	7 046,17		421,00	6 625,17
Parkovisko 3 – Rajecká	10 581,93		632,00	9 949,93
Parkovisko 4 – Rajecká	53 560,29		3 161,00	50 399,29
Parkov. Rajecká pri Hradскеj	25 094,34		1 491,00	23 603,34
Parkov. Rajecká pri Bučinovej	14 137,76		845,00	13 292,76
Parkov. Rajecká – Trh	3 617,32		217,00	3 400,32
Parkovisko Stavbárska	34 592,32		2 066,00	32 526,32
DI Lesopark	1 594,00		834,00	760,00
DI Bodvianska	6 574,38		839,80	5 734,58
DI na sídlisku	3 657,06		1 330,00	2 327,06
DI Rajčianska, Šíravská	1 777,22		666,67	1 110,55
MŠ Bodvianska	140 070,11		4 125,07	135 945,04
Vyhliadková veža	44 997,54		1 250,61	43 746,93
Malodunajská cyklotrasa	91 084,34		5 363,43	85 720,91
Oddychová zóna	83 544,27		4 924,57	78 619,70
ZŠ Rajčianska	18 000,00		1 000,00	17 000,00
ZŠ Rajčianska	56 250,00		3 125,00	53 125,00
Detské ihrisko 2022	16 854,80		5 054,64	11 800,16
ŠK Vrakuňa	52 466,61		1315,21	51 151,4

IK2433/2023 Cvičko	0,00	23 137,47	192,81	22 944,66
Komunikácia Medovková	0,00	10 000,00	625,05	9 374,95

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2023	Suma k 31.12.2022
a) Tržby za vlastné výkony a tovar	75 083,38	48 373,68
602 – tržby z predaja služieb z toho:	75 083,38	48 383,68
Vstupné	2 839,00	0,00
Kurzovné	22 238,00	12 840,00
Knižnica	5 637,40	2 763,50
Inzercia	14 210,00	10 820,00
Opatrovateľky	23 893,90	20 537,00
Denný stacionár	0,00	0,00
Služby VPS	6 265,08	1 413,18
b) Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov z toho:	6 407 169,46	6 033 349,15
632 – Daňové výnosy samosprávy z toho:	6 370 168,58	6 012 128,43
Miestny poplatok za rozvoj	162 275,00	232 585,00
Za psa	26 139,46	26 711,51
Za zaujatie verejného priestranstva	249 803,46	257 328,26
Za predajné automaty	361,66	291,66
Z nehnuteľnosti	1 207 455,00	1 203 157,00
Podielová daň (DzP FO)	4 591 482,00	4 159 947,00
Za komunálne odpady	132 652,00	132 108,00
633 – Výnosy z poplatkov z toho:	37 000,88	30 776,95
Správny poplatok – matrika, ohlasovňa pobytu	12 581,00	12 259,00
Správny poplatok – ostatné (rybársky lístok, výrub drevín a pod.)	5 883,28	5 286,95
Správny poplatok – stavebné konanie	18 536,60	1 321,00
c) Finančné výnosy	0,00	0,00
661 – Tržby z predaja CP a podielov	0,00	0,00
d) Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 107 534,65	1 107 534,65
693 – Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR z toho:	2 130 347,45	511 788,09
Rôzne (infotabule, hody, DI, knižnica)	3 500,00	9 006,07
Dotácia UA (MV SR)	1 873 238,15	396 603,86
Opatrovateľská služba (MPSVaR SR)	79 556,41	7 755,31
Covid dotácie	0,00	1 265,00
Matrika (MV SR)	18 417,25	17 979,84
Evidencia obyvateľstva (MV SR)	6 970,47	7 633,66
Volby	25 454,68	21 485,17
Školský úrad	20 225,00	18 778,89
Stavebný úrad	31 864,34	26 042,59
Životné prostredie	966,87	2 134,68
Pozemné komunikácie	888,15	868,62
Dotácia energie, inflácia	66 484,37	0,00
Rodinné prídavky	2 781,76	2234,40
Sčítanie obyvateľstva	0,00	0,00
694 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	126 013,84	124 434,92
696 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ	32 118,80	28 900,99
697 – Výnosy samosprávy z BT od ostatných subjektov mimo VS	0,00	0,00
698 – Výnosy samosprávy z KT od ostatných subjektov mimo VS	4 820,63	820,63

699 – Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov z toho:	1 273 823,63	964 990,02
Výnosy základných škôl - rôzne (réžia, ŠKD, nájom a pod.)	568 713,29	357 078,67
Výnosy základných škôl - stravné	219 036,85	256 729,77
Výnosy materských škôl - rôzne (réžia, školné, nájom a pod.)	292 371,83	218 292,47
Výnosy materských škôl - stravné	193 701,66	132 889,11
e) Ostatné výnosy		392 650,39
641 – Tržby z predaja DNM a DHM z toho:	45 562,58	21 220,72
Z predaja DNM a DHM	0,00	0,00
Z odpredaja bytov, FRB	5 091,38	9 653,29
Podiel z kapitálového príjmu (Hlavné mesto)	39 441,00	11 380,00
Odpredaj majetku	1030,00	187,43
645 – Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	9 689,49	24 948,75
648 – Ostatné výnosy z toho:	970 914,16	433 584,65
Nájomné nebytových priestorov	280 612,51	247 893,03
Nájomné pozemkov	61 161,21	55 094,05
Nájomné z bytov	46 744,25	40 781,91
Zúčtovanie dary	233 295,6	67 504,28
Rôzne	349 099,98	22 311,38
f) Zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	11 800,00	10 600,00
653 – Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	11 800,00	10 600,00
658 – Zúčtovanie ostatných OP z prevádzkovej činnosti	0,00	0,00
Spolu výnosy	11 100 752,47	8 233 411,50

Celková výška výnosov k 31.12.2023 bola vykázaná v sume 11 100 752,47 €, čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2022 o 2 864 340,97 €. V roku 2023 po prekonaní pandemickej situácie minulých rokov, kde došlo k výpadkom výnosov v oblasti tržieb za vlastné výkony /vstupné, kurzovné/, z odvodu rozpočtových príjmov /ZŠ, MŠ/ a podielovej dani, sa príjmy ustálili vrátili na pôvodné predpandemické stavy. Výšku príjmov mestskej časti ovplyvnila aj situácia na Ukrajine, ktorej dôsledkom mestská časť plnila nové úlohy v oblasti pomoci utečencom /príjmy z dotácií 1 873 238,15 EUR/.

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Opis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2023	Suma k 31.12.2022
a) Spotrebované nákupy	572 278,24	411 780,83
501 – spotreba materiálu z toho	251 354,48	173 527,06
Interiérové vybavenie	59 348,04	5 650,12
Výpočtová technika	9 479,16	6 366,16
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia, technika	23 469,76	825,59
Všeobecný materiál	85 981,75	92 346,75
Knihy, časopisy, noviny, učebnice,...	11 494,22	7 859,25
Palivo, mazivá, oleje	42 479,37	36 579,42
Dopravné prostriedky (náhradné diely)	19 102,18	2 389,77
502 – Spotreba energie	320 923,76	238 253,77
Elektrina	65 058,56	59 549,93
Vodné, stočné	78 582,02	66 660,46
Teplo	102 028,50	57 481,95
Plyn	75 254,68	54 561,43
b) Služby	1 038 934,41	1 134 385,00
511 – opravy a udržiavanie z toho	362 080,01	305 674,33
Opravy interiérového vybavenia	0,00	0,00
Platby do FO za byty, NP vo vlastníctve MČ	69 658,24	58 180,00
Opravy výpočtovej techniky	17 855,63	9 385,22
Opravy ciest, chodníkov, dopravné značenie	122 224,51	37 599,89
Opravy budov, objektov, priestorov	152 341,63	200 509,22
Opravy dopravných prostriedkov	0,00	0,00

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

512 – Cestovné	2 927,92	1 663,83
513 – Náklady na reprezentáciu	5 257,15	3 604,99
518 – Ostatné služby z toho	668 669,33	750 427,47
Poštové služby, internet	21 204,89	20 071,64
Softvér a licencie	63 149,31	53 669,91
Odpad, odvoz, uskladnenie	85 167,77	149 759,67
Telekomunikačné služby	14 989,87	14 699,34
Nájom budov, priestorov, pozemkov	105 386,97	122 601,54
Operatívny leasing – automobil	6 244,12	6 494,64
Zimná/Letná údržba komunikácií	148 898,55	190 052,59
Školenia, kurzy, semináre, porady	614,80	2 988,60
Konkurzy, súťaže, inzercia, reklama	73 800,72	71 688,56
Vrakunské noviny	21 360,00	13 774,10
Všeobecné služby	108 468,29	140 048,84
Štúdie, expertízy, posudky	19 384,04	89 709,90
c) Osobné náklady	2 574 837,50	2 290 533,09
521 – Mzdové náklady z toho	1 795 850,40	1 605 863,63
Mzdové náklady	1 714 174,04	1 531 062,25
Odmeny na základe dohôd	81 676,36	74 801,38
524 – Záonné sociálne poistenie	642 755,44	572 755,15
527 – Záonné sociálne náklady z toho	133 231,66	111 914,31
Nemocenské dávky	16 808,37	24 024,64
Stravovanie zamestnancov	75 283,09	57 512,94
Prídel do sociálneho fondu	25 678,22	22 934,53
Pracovné odevy, obuv, ošatenie	3678,02	3 028,30
Odchodné	8875,02	0,00
Rekreačné poukazy	2 908,94	4 413,90
d) Dane a poplatky	15 198,41	6 408,13
538 – ostatné dane a poplatky z toho	15 198,41	6 408,13
Karty, známky, poplatky	7 297,55	2 589,01
Poplatok za uloženie odpadu	7 900,86	3 819,12
e) Odpisy, rezervy a opravné položky	390 433,81	471 027,95
551 – Odpisy DNM a DHM	375 459,09	407 767,89
553 – Tvorba ostatných rezerv	11 800,00	11 800,00
558 – Tvorba ostatných opravných položiek	3 174,72	51 460,06
f) Finančné náklady	28 308,12	20 631,63
561 – Predané CP a podiely	0,00	0,00
562 – Úroky z toho	9 616,99	11 363,38
Úroky, úver – SLSP	3 352,52	3 866,42
Úroky, úver – rekonštrukcia komunikácií	3 082,46	4 106,14
Úroky, úver – Čiližská	3 182,01	3 390,82
568 – Ostatné finančné náklady	18 691,13	9 268,25
Bankové poplatky	2 904,07	2 565,95
Poistenie	15 757,06	6 702,30
g) Náklady na transfery a náklady odvodov príjmov	4 810 295,14	3 597 711,58
584 – N na tr. z rozpočtu obce, do RO, PO zriadených obcou z toho:	4 182 247,14	3 515 231,38
Náklady na originálne kompetencie – Základné školy (ŠKD, ŠJ)	793 320,80	699 546,93
Náklady na originálne kompetencie – Materské školy	1 808 798,99	1 590 166,07
Náklady z odvodu príjmov rôzne (réžia, ŠKD, nájom) - základné školy	789 761,55	540 631,09
Náklady z odvodu príjmov rôzne (réžia, školné, nájom) - materské školy	377 627,29	300 731,19
Náklady z odvodu príjmov stravné - základné školy	219 036,85	256 631,97
Náklady z odvodu príjmov stravné - materské školy	193 701,66	126 629,13
585 – N na tr.z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom VS z toho	69 448,00	43 355,20

Náklady na 32 % podiel hlavného mesta na MPzR	69 448,00	43 355,20
586 – N na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektom mimo VS	56 800,00	39 125,00
h) Ostatné náklady	1 140 269,40	403 017,37
544 – 545 penále, pokuty a úroky	592,42	30,00
546 – Odpis pohľadávky	0,00	0,00
548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť z toho	1 139 676,98	402 738,66
Rodinné prídavky	2 781,76	2 234,40
Príspevok na ubytovanie UA	673 711,50	295 757,00
Odmeny poslancom, tajomníkom	96 944,88	81 990,51
Sociálna kuratela (vkladné knižky)	0,00	0,00
Transfery na členské príspevky	1 889,90	3 628,24
Stravovanie dôchodcovia	28 820,84	12 033,93
Jednorazová finančná výpomoc	1 880,00	2 940,00
Ostatné napr. (prísp. novonar. deťom, lekárske posudky a pod.)	333 648,10	4 154,58
Spolu	10 569 447,88	8 262 481,20

Celková výška nákladov k 31.12.2023 bola vykázaná v sume 10 569 447,88 €, čo predstavuje nárast oproti nákladom vykazaným v roku 2022 o 2 306 966,68 €.

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

Osobitné náklady podľa § 18 ods. 6 zákona o účtovníctve v z. n. p.	Suma k 31.12.2023
Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za:	2 800,00
Overenie účtovnej závierky	2 800,00

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Mestská časť na podsúvahových účtoch vedie majetok zverený ZŠ a MŠ a materiál v sklade CO a majetok matriky.

Názov položky v podsúvahovej evidencii	Suma
Materiál CO	10 104,63
Matrika	2 849,06
Zverený majetok Materské školy	3 028 073,06
Zverený majetok Základné školy	6 067 873,52
Krátkodobý majetok	279 346,29
Pozemky vo vlastníctve Hlavného mesta zverené MŠ	512 094,06
Pozemky vo vlastníctve Mestskej časti zverené MŠ	58 304,09
Pozemky vo vlastníctve Mestskej časti zverené ZŠ	792 407,85
Celkom podsúvahová evidencia	10 751 052,56

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

Mestská časť neeviduje iné aktíva, teda možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí, a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky. Rovnako mestská časť k 31.12.2023 neeviduje právo voči účtovnej jednotke zo zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.

Mestská časť neeviduje iné pasíva vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia. Neeviduje teda možnú povinnosť ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Mestská časť v roku 2023 nespravovala žiadnu nehnuteľnú kultúrnu pamiatku.

2. Ostatné finančné povinnosti

Mestská časť neeviduje ostatné finančné povinnosti, ktoré neboli vykázané v účtovných výkazoch, tzn., že všetky finančné povinnosti sú uvedené v účtovných výkazoch, resp. vyššie v rámci textovej časti poznámok k 31.12.2023.

Čl. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Druh obchodu/ druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu/transakcie alebo percentuálne vyjadrenie obchodu/transakcie k celkovému objemu obchodov/transakcií realizovaných ÚJ	Informácia o neukončených obchodoch/transakciách v hodnotovom vyjadrení obchodu/transakcie alebo percentuálnom vyjadrení obchodu/transakcie k celkovému objemu obchodov/transakcií realizovaných ÚJ	Informácia o cenách/hodnotách realizovaných obchodov/transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami
Spokojné bývanie, s.r.o.	Poskytnutie služby	45 776,21	0,00	0,00
ZŠ a MŠ	Poskytnutý transfer na BV – originálne kompetencie	2 602 119,79	0,00	0,00
ZŠ a MŠ	Poskytnutý transfer na KV - preklasifikovanie	0,00	0,00	0,00

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-15

Tabuľka č.12 - Prijmy rozpočtu

Kategória EK	Názov kategórie EK	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2023	Skutočnosť 2022
--------------	--------------------	--------------------	---------------------	-----------------	-----------------

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	4 618 800,00	4 608 442,00	4 591 482,00	4 159 947,00
120	Dane z majetku	1 190 000,00	1 096 661,00	1 207 455,00	1 203 157,00
130	Dane za tovary a služby	675 300,00	618 180,00	631 266,66	545 131,01
210	Príjmy z podnikania a z vl. majetku	485 200,00	436 966,00	425 258,40	316 917,87
220	Admin. poplatky a iné popl. a platby	113 350,00	105 938,00	100 698,27	78 588,44
230	Kapitálové príjmy	27 000,00	49 562,00	49 562,58	21 220,72
240	Úroky z tuzem. úver. ,pôž. ,fin, výpomocí	0,00	0,00	927,24	0,00
290	Iné nedaňové príjmy	11 000,00	45 207,00	44 090,60	5 274,82
310	Tuzemské bežné granty a transfery	4 247 839,00	8 114 249,00	8 118 061,10	4 813 127,15
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	24 341,00	24 341,00	71 603,50
Spolu		11 368 489,00	15 099 546,00	15 192 142,85	11 454 922,01

Tabuľka č.13 - Výdavky rozpočtu

Kategória EK	Názov kategórie EK	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2023	Skutočnosť 2022
610	Mzdy, platy, služob. príjmy a ost. os. vyrov.	1 744 387,00	1 743 289,00	1 719 570,68	1 472 515,15
620	Poistné a príspevky do poisťovní	650 949,00	645 407,00	645 332,83	575 168,63
630	Tovary a služby	1 730 820,00	1 954 511,00	1 952 262,81	1 931 663,39
640	Bežné transfery	242 500,00	1 400 731,00	1 373 932,14	413 690,87
650	Splácanie úrok. a ost. platby súv. s úver	9 950,00	9 620,00	9616,99	11 363,38
710	Obstaranie kapitálových aktív	279 000,00	553 936,00	550 434,07	535 268,35
Spolu		4 657 606,00	6 311 294,00	6 254 949,52	4 939 669,77

Tabuľka č.14 – Finančné operácie

Finančné operácie	Číslo riadku	Skutočnosť 2023	Skutočnosť 2022
Prijmové finančné operácie, v tom :	1	372 211,49	973 105,05
Zostatok prostriedkov finančných aktív	2	0,00	972 105,05
Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	3	0,00	0,00
Splátky posk. úverov, pôžičiek a návratných fin. výpomocí	4	0,00	0,00
Príjmy z predaja majetkových účastí	5	0,00	0,00
Ostatné príjmy	6	372 211,49	1 000,00
Výdavkové finančné operácie, v tom :	7	389 617,27	330 384,43
Poskytnuté úvery a pôžičky	8	0,00	0,00
Splátky prij. úverov, pôžičiek a návratných fin. výpomocí	9	389 617,27	330 384,43
Výdavky na obstaranie maj. účastí	10	0,00	0,00
Ostatné výdavky	11	0,00	0,00

Tabuľka č.15 – Výška dlhu obce

Výška dlhu	číslo riadku	Skutočnosť 2023	Skutočnosť 2022
Celková suma dlhu obce	1	2 100 442,20	2 652 618,94
suma záväzkov z návratných zdrojov financovania	2	2 100 442,20	2 652 618,94
suma záväzkov z investičných dod. úverov	3	0,00	0,00
suma záväzkov z ručiteľských záväzkov	4	0,00	0,00
Záväzky, ktoré sa nezapočítavajú do dlhu obce	5	0,00	0,00
suma záväzkov z audiovizuálneho fondu	6	0,00	0,00
suma záväzkov z úveru posk. zo ŠFRB	7	0,00	0,00
suma záväzkov z návratných zdrojov	8	0,00	0,00

Čl. X

**Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Po 31.12.2023 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2023.

**Stanovisko miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Vrakuňa
k Záverečnému účtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023**

Záverečným účtom rozumieme súhrnné spracovanie údajov charakterizujúcich rozpočtové hospodárenie mestskej časti za príslušný rozpočtový rok, ktorého povinnosť zostavenia určuje § 16 zákona NR SR číslo 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

V zmysle § 18f ods. 1 písm. c) zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám odborné stanovisko k návrhu záverečného účtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023. Odborné stanovisko k návrhu záverečného účtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023 (ďalej len „stanovisko“) som spracovala na základe:

- schváleného rozpočtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa na rok 2023 v znení I. zmeny rozpočtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa na rok 2023 a evidencie rozpočtových opatrení za rok 2023,
- predloženého návrhu záverečného účtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023 (ďalej len „návrh záverečného účtu“),
- účtovných výkazov, najmä: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, hlavná kniha,
- finančných výkazov podľa Opatrenia MF SR č. MF/017353/2017-352 zo dňa 19. decembra 2017, ktorým sa ustanovuje usporiadanie, obsahové vymedzenie, spôsob, termín a miesto predkladania informácií z účtovníctva a údajov potrebných na účely hodnotenia plnenia rozpočtu verejnej správy,
- čerpania rozpočtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023,
- plnenia programového rozpočtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023,
- správy audítora – za účtovnú jednotku: mestská časť Bratislava-Vrakuňa, Širavská 7, 821 07 Bratislava, obdobie: k 31. decembru 2023,
- záverečnej správy hlavnej inventarizačnej komisie z vykonanej riadnej inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2023.

Údaje uvádzané boli posudzované z hľadiska súladu s platnou legislatívou a to najmä so:

- zákonom SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“),
- zákonom NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov,
- zákonom NR SR č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov,
- zákonom NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákonom NR SR č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- zákonom NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
- Štatútom hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislava (ďalej len „štatút“).

A. VÝCHODISKÁ SPRACOVANIA ODBORNÉHO STANOVISKA K NÁVRHU ZÁVEREČNÉHO ÚČTU

1. Zákonnosť predloženého návrhu záverečného účtu za rok 2023

1.1. Súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi

Návrh záverečného účtu za rok 2023 bol spracovaný v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy“).

1.2. Dodržanie informačnej povinnosti zo strany mestskej časti

Návrh záverečného účtu bol verejne prístupný v zákonom stanovenej lehote od 10.06.2024 na webovej stránke mestskej časti Bratislava-Vrakuňa a na úradnej tabuli, t. j. najmenej 15 dní pred rokovaním zastupiteľstva v súlade s § 9 ods. 2 zákona o obecnom zriadení a § 16 ods. 9 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

1.3. Dodržanie povinnosti auditu zo strany mestskej časti

Mestská časť Bratislava-Vrakuňa si splnila povinnosť podľa § 16 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, zo znenia ktorého vyplýva povinnosť obce dať si overiť účtovnú závierku podľa osobitného predpisu, ktorým je zákon o obecnom zriadení (§ 9 ods. 4). Správa audítora – za účtovnú jednotku: Mestská časť Bratislava-Vrakuňa, Šíravska 7, 821 07 Bratislava, obdobie: k 31. decembru 2023, bola vypracovaná spoločnosťou Svetlík – auditreal, s.r.o., Licencia UDVA č. 326, Hrobákova 1, 851 02 Bratislava dňa 14.06.2024.

2. Metodická správnosť predloženého návrhu záverečného účtu

Predložený návrh záverečného účtu obsahuje povinné náležitosti podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy: údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 v členení podľa jednotlivých príjemcov, hodnotenie plnenia programov mestskej časti.

V plnení rozpočtu pri niektorých výdavkových položkách napr.:

- *pri vrátení nevyčerpaných prostriedkov do štátneho rozpočtu, prijatých v roku 2022 celkom vo výške 830,10 €, z mechanizmu na podporu obnovy a odolnosti – zdravotnícky pracovník (základných škôl Rajčianska a Železničná),*
- *pri vrátení nevyčerpaných prostriedkov vo výške 4 737,00€ do štátneho rozpočtu na odmeny základnej školy Rajčianska,*
- *pri zúčtovaní cestovných náhrad za pracovnú cestu starostu mestskej časti v Salzburgu spojenú s organizovaním zájazdu pre vrakunských seniorov na vianočných trhoch v 12/2022,*
- *pri zúčtovaní výdavku za školenie zamestnancov spojeného s výdavkami na ubytovanie a stravovanie*
- *pri zúčtovaní výdavku za výmenu pevného disku v nahrávacom zariadení v objekte zberný dvor*

nebola správne uplatnená funkčná klasifikácia pod oddielom 09 - vzdelávanie v súlade s Vyhláškou ŠÚ SR 257/2014 Z. z., ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy (ďalej len „Vyhláška č. 257/2014 k štatistickej klasifikácii“).

V plnení rozpočtu v niektorých príjmových a výdavkových položkách napr.:

- *pri prijatí finančného príspevku od Nadácie EPH vo výške 15 000 € na projekt „obnova turistického chodníka vo Vrakunskom lesoparku“ a ktorý bol použitý na kapitálové výdavky,*
- *pri prijatí finančného daru od subjektu mimo sektora verejnej správy vo výške 10 000 € v prospech základnej školy Železničná, ktorého časť vo výške 7 799,40 € bola použitá na kapitálové výdavky,*
- *pri prijatí dotácie od subjektu verejnej správy vo výške 8 000 €, za účelom realizácie projektu „enviroučebne“ v materskej škole Kaméliová a ktorá bola použitá na kapitálové výdavky,*
- *pri prijatí dotácie od subjektu verejnej správy vo výške 8 000 €, za účelom realizácie projektu „zelená trieda“ v materskej škole Kriková, z ktorej časť vo výške 4 910 € bola použitá na kapitálové výdavky,*
- *pri vrátení nevyčerpaných prostriedkov z kapitálovej dotácie prijatej od hlavného mesta SR Bratislavy – cvičisko lesopark vo výške 1 203,53 €,*
- *pri platbách súvisiacich so zriadením elektrickej prípojky na Hnileckej ulici - vyjadrenia dotknutých orgánov k projektovej dokumentácii vo výške 595,38 €,*
- *pri platbách súvisiacich s plánovanou (pripravovanou) výstavbou chodníka na Majerskej - vyjadrenia dotknutých orgánov k projektovej dokumentácii (obstaranej v roku 2022),*
- *pri zúčtovaní cestovných náhrad za pracovnú cestu starostu mestskej časti v Salzburgu spojenú s organizovaním zájazdu pre vrakunských seniorov na vianočných trhoch v 12/2022,*
- *pri zúčtovaní výdavku za školenie zamestnancov spojeného s výdavkami na ubytovanie a stravovanie,*
- *pri zúčtovaní výdavku za výmenu pevného disku v nahrávacom zariadení v objekte zberný dvor*

nebola správne uplatnená ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie v súlade s Opatrením MF SR č. MF/010175/2004-42 v znení dodatkov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie, ktorá je záväzná pri zostavovaní, sledovaní a vyhodnocovaní rozpočtov územnej samosprávy (ďalej len „opatrenie k ekonomickej klasifikácii“). Nesprávnym uplatnením rozpočtovej klasifikácie mestská časť nepostupovala podľa § 4 ods. 7 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a § 4 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy.

B. ZOSTAVOVANIE ZÁVEREČNÉHO ÚČTU

Mestská časť Bratislava-Vrakuňa (ďalej len „mestská časť“) pri zostavovaní návrhu záverečného účtu postupovala podľa § 16 ods. 1 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a po skončení rozpočtového roka údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracovala do záverečného účtu. V súlade s § 16 ods. 2 citovaného zákona finančne usporiadala svoje hospodárenie, vrátane finančných vzťahov k zriadeným organizáciám, právnickým osobám, ktorým poskytla prostriedky zo svojho rozpočtu. Ďalej usporiadala finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, rozpočtu Hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy (ďalej len „hlavné mesto“) a k rozpočtu vyššieho územného celku. Predložený návrh záverečného účtu obsahuje povinné náležitosti podľa § 16 ods. 5 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy najmä:

- údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 citovaného zákona v súlade s rozpočtovou klasifikáciou,
- bilanciu aktív a pasív,
- prehľad o stave a vývoji dlhu,
- údaje o hospodárení rozpočtových organizácií, ktorých je zriaďovateľom,
- prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 a § 8 ods. 5 v členení podľa jednotlivých príjemcov,
- hodnotenie plnenia programov obce.

I. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Mestská časť zostavila rozpočet na rok 2023 v súlade s § 10 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Rozpočet mestskej časti na rok 2023 (ďalej len „rozpočet“) bol zostavený a schválený uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Vrakuňa číslo 39/III/2023 zo dňa 14.02.2023 ako vyrovnaný s celkovou výškou príjmov a výdavkov 12 716 822 € v nasledovnej štruktúre:

<u>Bežný rozpočet:</u>	
Bežné príjmy	12 604 422 €
Bežné výdavky	12 087 006 €
Bilancia bežného rozpočtu - prebytok	517 416 €

<u>Kapitálový rozpočet:</u>	
Príjmy	27 000 €
Výdavky	279 000 €
Bilancia kapitálového rozpočtu - schodok	- 252 000 €
Bilancia bežného a kapitálového rozpočtu	265 416 €

<u>Finančné operácie:</u>	
Príjmy	85 400 €
Výdavky	350 816 €
Bilancia rozpočtu finančných operácií	- 265 416 €

PRÍJMY CELKOM	12 716 822 €
VÝDAVKY CELKOM	12 716 822 €
BILANCIA ROZPOČTU CELKOM	0 €

Rozpočet bol zostavený ako programový, premietnutý do 9-tich programov mestskej časti merateľnými ukazovateľmi. Navrhovaný rozpočet mestskej časti, vrátane finančných operácií, bol zostavený ako vyrovnaný, čím bola splnená jedna zo zákonných podmienok, vyplývajúca z § 10 ods. 7 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Legislatívne bola možnosť po novele zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy (zákon č. 365/2022) zostaviť aj schodkový rozpočet. Oceňujem, že zostavovateľ rozpočtu s touto možnosťou vôbec nepočítal. Cena schodkového rozpočtu je totižto bežná spotreba na úkor rezervného fondu a návratných zdrojov financovania (inými slovami „prejedanie budúcnosti“).

Schválené zmeny rozpočtu mestskej časti v roku 2023:

1. zmeny rozpočtu schválené rozpočtovými opatreniami starostu č. 1 - 57 v súlade s § 14 ods. 2 písm. b), c) a d) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy - povolené prekročenie a viazanie príjmov, povolené prekročenie a viazanie výdavkov a povolené prekročenie a viazanie finančných operácií v súlade s uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Vrakuňa č. 39/III/2023 dňa 14.02.2023 (ďalej len „uznesenie č. 39/III/2023“), ktorým splnomocnilo starostu mestskej časti vykonávať rozpočtové opatrenia v zmysle § 14 ods. 2 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, ktorými sú:
 - a) presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a výdavky,
 - b) povolené prekročenie a viazanie príjmov, výdavkov a finančných operácií.
2. I. zmena rozpočtu schválená uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Vrakuňa č. 119/VII/2023 zo dňa 12.12.2023,
3. zmeny rozpočtu schválené rozpočtovými opatreniami starostu č. 58-105 (vrátane zmien rozpočtovaných prostriedkov schválených v I. zmene rozpočtu) v súlade s § 14 ods. 2 písm. b), c) a d) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy (povolené prekročenie a viazanie príjmov, povolené prekročenie a viazanie výdavkov a povolené prekročenie a viazanie finančných operácií) a v súlade s uznesením č. 39/III/2023, ktorým splnomocnilo starostu mestskej časti vykonávať rozpočtové opatrenia v zmysle § 14 ods. 2 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, ktorými sú:
 - a) presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a výdavky,
 - b) povolené prekročenie a viazanie príjmov, výdavkov a finančných operácií.
4. do schválenej I. zmeny rozpočtu boli vykonávané zmeny rozpočtu schválené rozpočtovými opatreniami starostu mestskej časti č. 1 - 43, v súlade s § 14 ods. 2 písm. a) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy (presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenili celkové príjmy a výdavky) a v súlade s uznesením 39/III/2023,
5. po schválenej I. zmene rozpočtu boli vykonávané zmeny rozpočtu schválené rozpočtovými opatreniami starostu mestskej časti č. 44 - 69, v súlade s § 14 ods. 2 písm. a) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy (presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenili celkové príjmy a výdavky) a v súlade s uznesením 39/III/2023,
6. zmena rozpočtu schválená rozpočtovým opatrením starostu mestskej časti č. 1, v súlade s § 14 ods. 2 písm. a) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy (medzipoložkové presuny rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenili celkové príjmy a výdavky) a v súlade s uznesením 39/III/2023.

Do operatívnej evidencie boli zahrnuté všetky vykonané rozpočtové opatrenia, resp. úprava rozpočtu príjmov a výdavkov na jednotlivých položkách, čím bol dodržaný § 14 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, podľa ktorého obec vedie evidenciu o všetkých rozpočtových opatreniach vykonaných v priebehu rozpočtového roka.

Porovnanie schváleného rozpočtu a rozpočtu po vykonaných rozpočtových opatreniach na rok 2023

Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet do I. zmeny k 12.12.2023	Schválená I. zmena rozpočtu 2023 z 12.12.2023	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočnosť k 31.12.2023
Bežný rozpočet					
Bežné príjmy	12 604 422	16 078 232	16 718 268	16 927 863	17 021 328,66
Bežné výdavky	12 087 006	15 385 658	16 012 031	16 276 409	15 610 018,26
Bilancia bežného rozpočtu	517 416	692 574	706 237	651 454	1 411 310,40
Kapitálové príjmy	27 000	30 800	50 841	73 903	73 903,58
Kapitálové výdavky	279 000	728 436	751 966	722 579	719 075,67
Bilancia kapitálového rozpočtu	-252 000	-697 636	-701 125	-648 676	-645 172,09
Príjmové finančné operácie	85 400	386 736	425 541	425 543	430 256,07
Výdavkové finančné operácie	350 816	381 674	389 653	405 082	389 617,27
Bilancia finančných operácií	-265 416	5 062	35 888	20 461	40 638,80

1. PRÍJMOVÁ ČASŤ PLNENIA ROZPOČTU

Vlastné príjmy bežného rozpočtu predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy, kapitálového rozpočtu predstavovali najmä príjmy z predaja vlastného majetku mestskej časti, výnosy z predaja bytov, pozemkov zastavaných domom a prísluších pozemkov podľa zákona č. 182/1993 Z. z. o vlastníctve bytov a nebytových priestorov v znení neskorších predpisov vo vlastníctve hlavného mesta, zverených do správy mestskej časti. Cudzie príjmy bežného rozpočtu, s ich účelovým určením, boli tvorené najmä dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy, transfermi poskytnutými od subjektov verejnej správy.

Z rozpočtovaných celkových príjmov 17 427 309 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume **17 525 488 €**, čo predstavuje 100,56% plnenie.

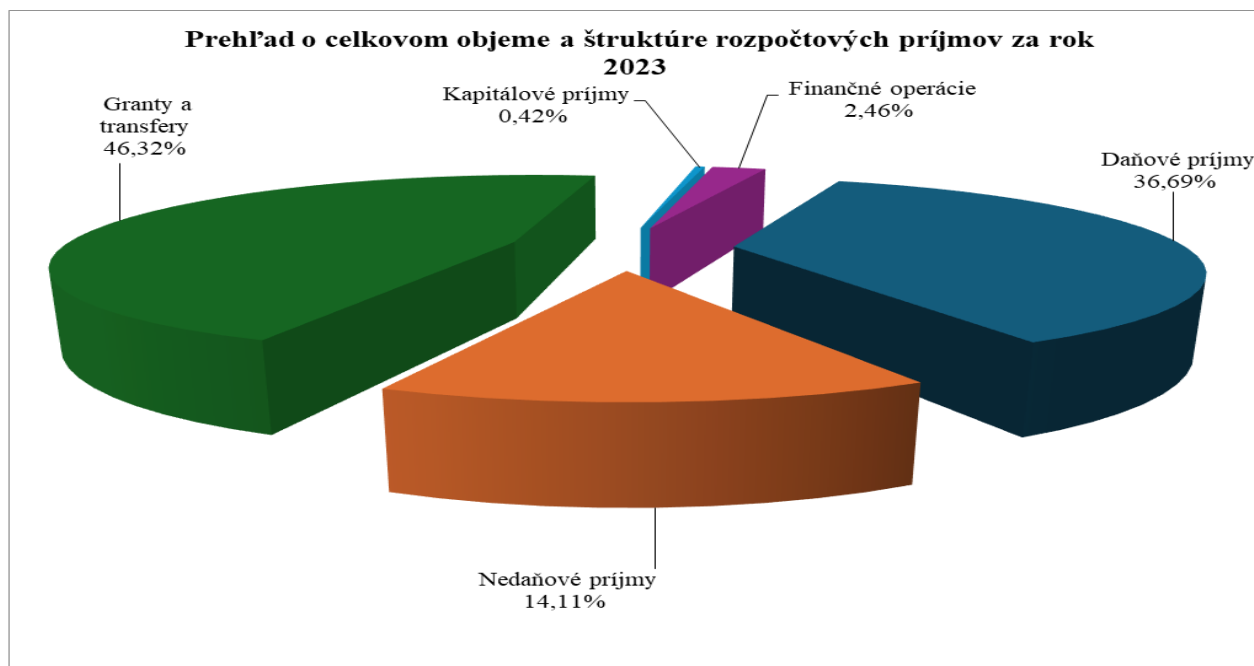
Súhrnný prehľad o jednotlivých rozpočtových príjmoch mestskej časti k 31.12.2023

Ukazovateľ	Skutočné plnenie 2022	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023	% plnenia	Index 2023/2022
A. Daňové príjmy	5 908 235	6 484 100	6 323 283	6 430 204	101,69	1,09
Daň z príjmov a kapitálového majetku, z toho:	5 363 104	5 808 800	5 705 103	5 798 937	101,64	1,08
- Výnos DzPFO poukázaný územnej samospráve	4 159 947	4 618 800	4 608 442	4 591 482	99,63	1,10
- Daň z nehnuteľností	1 203 157	1 190 000	1 096 661	1 207 455	110,10	1,00
Dane za špecifické služby	545 131	675 300	618 180	631 267	102,12	1,16
B. Nedaňové príjmy	1 397 392	1 872 483	2 490 331	2 473 064	99,31	1,77
Príjmy z podnikania	1 413	3 000	6 266	6 265	99,99	4,43
Príjmy z vlastníctva	315 505	482 200	430 700	418 993	97,28	1,33
Administratívne a iné poplatky	30 822	50 850	43 350	33 886	78,17	1,10
Pokuty, penále a iné sankcie	996	2 000	2 000	944	47,19	0,95
Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja	46 771	60 500	60 588	66 796	110,25	1,43
Iné nedaňové príjem +Granty-rozpočtové organizácie	983 157	1 262 933	1 902 220	1 902 089	99,99	1,93
Príjmy z podnikania	18 729	11 000	45 207	44 091	97,53	2,35

Ukazovateľ	Skutočné plnenie 2022	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023	% plnenia	Index 2023/2022
C. Granty a transfery	5 039 628	4 247 839	8 114 249	8 118 061	100,05	1,61
Bežné granty a transfery	5 039 628	4 247 839	8 114 249	8 118 061	100,05	1,61
D. Kapitálové príjmy	105 452	27 000	73 903	73 904	100,00	0,70
Z odpredaja majetku	9 841	15 000	14 000	10 122	72,30	1,03
Podiel z odpredaja majetku hlavného mesta	11 380	12 000	35 562	39 441	110,91	3,47
Kapitálové granty a transfery MČ, ZŠ a MŠ	84 232	0	24 341	24 341	100,00	0,29
E. Príjmy z finančných operácií MČ ZŠ a MŠ	1 022 342	85 400	425 543	425 532	100,00	0,42
E. 1.Príjmy z finančných operácií MČ	973 105	85 400	372 218	372 211	100,00	0,38
Zapojenie RF a FRB	204 831	0	0	0	0,00	0,00
Zapojenie miestneho poplatku za rozvoj z predchádzajúceho roka	85 288	76 600	76 608	76 608	100,00	0,90
Zábezpeka	12 485	0	38 837	38 837	100,00	3,11
Zapojenie nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov	670 501	8 800	256 773	256 767	100,00	0,38
Nevyčerpaná réžia ZŠ Rajčianska	0	0	0	4 724	0,00	0,00
E. 2 Príjmy z finančných operácií ZŠ a MŠ	49 237	0	53 325	53 320	99,99	1,08
PRÍJMY SPOLU	13 473 049	12 716 822	17 427 309	17 525 488	100,56	1,30

Prehľad o celkovom objeme a štruktúre rozpočtových príjmov za rok 2023

Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023	plnenie %	podiel %
Daňové príjmy	6 484 100	6 323 283	6 430 204	101,69	36,69
Nedaňové príjmy	1 872 483	2 490 331	2 473 064	99,31	14,11
Granty a transfery	4 247 839	8 114 249	8 118 061	100,05	46,32
Kapitálové príjmy	27 000	73 903	73 904	100,00	0,42
Finančné operácie	85 400	425 543	430 256	101,11	2,46
PRÍJMY SPOLU	12 716 822	17 427 309	17 525 488	100,56	100,00



1.1. PLNENIE ROZPOČTU BEŽNÝCH PRÍJMOV

Bežné príjmy zahŕňajú vlastné príjmy (daňové a nedaňové) a cudzie príjmy (granty a transfery); ich plnenie bolo v roku 2023 nasledovné:

Prehľad o plnení a štruktúre rozpočtových bežných príjmov za rok 2023

Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023
Daňové príjmy	6 484 100	6 323 283	6 430 204
Nedaňové príjmy	1 872 483	2 490 331	2 473 064
Granty a transfery	4 247 839	8 114 249	8 118 061
BEŽNÉ PRÍJMY SPOLU	12 604 422	16 927 863	17 021 329

Bežné príjmy, vrátane príjmov rozpočtových organizácií boli k 31.12.2023 plnené vo výške **17 021 329 €**, čo v percentuálnom vyjadrení predstavuje 100,55% z rozpočtovanej sumy 16 927 863 € a medziročný nárast 4 676 074 €. Hlavný podiel na tejto skutočnosti mala ekonomická kategória 300 – granty a transfery, kde zaznamenala mestská časť v porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka zvýšenie o 3 078 433 € a ekonomická kategória 200 – nedaňové príjmy s medziročným rastom 1 075 672 €.

1.1.1. Daňové príjmy

Plnenie daňových príjmov a porovnanie s minulými rokmi

Ukazovateľ	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023	% plnenia
Daňové príjmy spolu	4 802 334	5 246 879	5 439 324	5 908 235	6 323 283	6 430 204	101,69
Daň z príjmov a kapitálového majetku, z toho:	4 245 697	4 697 486	4 966 279	5 363 104	5 705 103	5 798 937	101,64
- výnos dane z príjmov poukázaný samospráve	3 681 946	3 649 840	3 778 140	4 159 947	4 608 442	4 591 482	99,63
- daň z nehnuteľnosti	563 751	1 047 646	1 188 139	1 203 157	1 096 661	1 207 455	110,10
Dane za špecifické služby	556 637	549 393	473 045	545 131	618 180	631 267	102,12

Daňové príjmy sa na celkových dosiahnutých príjmoch mestskej časti podieľali 36,69% a boli druhou kľúčovou zložkou. Najväčší podiel na celkovom objeme daňových príjmov má výnos dane poukazovaný územnej samospráve zo štátu, tzv. podielová daň zo štátneho rozpočtu. Počas roka došlo k úprave rozpočtu podielových daní na základe upravenej prognózy Ministerstva financií Slovenskej republiky. Pôvodná rozpočtovaná finančná čiastka 4 159 947 € z výnosu dane z príjmov (vrátane ročného zúčtovania) bola upravená na úroveň 4 608 442 €. V skutočnosti však nedošlo k naplneniu rozpočtovanej výšky a podielové dane boli naplnené na 99,63 %, v absolútnom vyjadrení 4 591 482 €.

Na rok 2023 bol schválený percentuálny podiel prerozdelenia dane z príjmov fyzických osôb pre mestskú časť 4,3363%. Pri porovnaní skutočnej výšky poukázaných podielových daní v roku 2023 s rokom 2022 možno konštatovať, že v roku 2023 mestská časť mala vyšší príjem o 431 535 €. V roku 2023, v čase pretrvávajúcej mimoriadnej situácie, podielové dane oproti prechádzajúcemu obdobiu síce nominálne vzrástli o 10 %, avšak priemerná miera inflácie za rok 2023 bola vykázaná vo výške 10,5 %, čo znamená reálny pokles podielových daní.

Percentuálny podiel prerozdelenia dane z nehnuteľnosti bol pre mestskú časť na rok 2023 schválený na úrovni 2,4709%. Skutočný príjem dane z nehnuteľnosti k 31.12.2023 bol v sume **1 207 455 €**, čo predstavuje plnenie na 110,10%, medziročný nárast 4 298 €. Nárast príjmov dane z nehnuteľnosti, oproti minulým rokom bol na jednej strane ovplyvnený prijatím Všeobecne záväzného nariadenia hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy č. 13/2019 zo dňa 12.12.2019, ktoré zrealizovalo trhové hodnoty nehnuteľností v katastrálnych územiach, a na druhej strane zmenou spôsobu jej prerozdelenia od roku 2020.

Poznámka: Pri výpočte percentuálnych podielov sa vychádzalo z platného znenia štatútu, konkrétne čl. 91, ods. 1, písm. b), ktoré určuje kritériá výpočtu podľa nariadenia vlády SR 668/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov, a to počet obyvateľov, prepočítaný počet žiakov, počet obyvateľov nad 62 rokov a podľa výnosu dane z nehnuteľností. Prerozdelenie výnosov dane z nehnuteľností medzi jednotlivé mestské časti v roku 2023 vychádzalo z podielu jednotlivých mestských častí na tvorbe dane z príjmov fyzických osôb podielom 35% a z podielu jednotlivých mestských častí na tvorbe dane z nehnuteľností podielom 65%. Podiely jednotlivých mestských častí na dani z nehnuteľností sa vypočítali ako pomer predpisu dane z nehnuteľností v danej mestskej časti k celkovému predpisu dane z nehnuteľností za mesto.

Miestne dane za špecifické služby (za psa, nevýherné hracie prístroje, za predajné automaty, za užívanie verejného priestranstva, poplatok za rozvoj), ktorých správu vykonáva mestská časť, boli vyberané podľa zákona č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach, do 15. mája 2023 v zmysle Všeobecne záväzného nariadenia mestskej časti Bratislava-Vrakuňa č. 3/2022 zo dňa 28.06.2022, ktorým sa mení a dopĺňa všeobecne záväzné nariadenie mestskej časti Bratislava-Vrakuňa č. 3/2013 o miestnych daniach v mestskej časti Bratislava-Vrakuňa v znení všeobecne záväzného nariadenia č. 7/2015, 5/2016 a 3/2017 a od 15. mája 2023 v zmysle Všeobecne záväzného nariadenia mestskej časti Bratislava-Vrakuňa č. 5/2023 o miestnych daniach v mestskej časti Bratislava-Vrakuňa. Ďalej boli vyberané v zmysle Všeobecne záväzného nariadenia mestskej časti Bratislava-Vrakuňa č. 1/2020 zo dňa 28.04.2020, ktorým sa mení a dopĺňa všeobecne záväzné nariadenie mestskej časti Bratislava-Vrakuňa č. 1/2017 zo dňa 28.02.2017 o miestnom poplatku za rozvoj na území mestskej časti Bratislava-Vrakuňa (ďalej len „všeobecne záväzné nariadenie č. 1/2017 v znení 1/2020“).

V roku 2023 boli naplnené na 102,12%, čo predstavuje celkom **631 267 €**, medziročne vyššie o 86 136 €. Najväčší 40,55%-ný podiel na celkovom objeme miestnych daní za špecifické služby mali príjmy za užívanie verejného priestranstva, v absolútnom vyjadrení 255 965 €. Súčasťou daní za špecifické služby je výnos miestneho poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad poukázaný z rozpočtu hlavného mesta, ktorý sa v súlade so štatútom delí medzi rozpočet Bratislavy a rozpočty mestských častí v pomere 90% pre rozpočet Bratislavy a 10% pre rozpočty mestských častí; podiel pre jednotlivé mestské časti sa určuje podľa počtu obyvateľov mestskej časti k 1. januáru predchádzajúceho rozpočtového roka. Skutočný príjem k 31.12.2023 bol v sume 132 652 €, čo predstavuje plnenie na 80,40% a v porovnaní s rokom 2022 to bolo viac o 544 €.

Od 01.07.2017 nadobudlo účinnosť všeobecne záväzné nariadenie č. 1/2017 v znení č.1/2020, ktorým mestská časť na svojom území ustanovila miestny poplatok za rozvoj a výšku sadzieb miestneho poplatku za rozvoj. Mestská časť v roku 2023, na základe právoplatných stavebných povolení, vydala 54 rozhodnutí (z toho 24 splatných v roku 2023) o miestnom poplatku za rozvoj v celkovej výške 168 275 €. Do 31.12.2023 bolo na účet mestskej časti pripísaných 217 025 €, z toho 123 285 € tvorili poplatky vyrubené v roku 2023 a 93 740 € tvorili nedoplatky z roku 2022. Z dôvodu nezaplatenia miestneho poplatku za rozvoj v lehotách určených v rozhodnutí, mestská časť vyrubila úroky z omeškania vo výške 5 848,59 €, z toho na účet mestskej časti uhradené 553,87 €. Príslúchajúci podiel z výnosu miestneho poplatku za rozvoj za rok 2023 pre rozpočet hlavného mesta predstavuje celkom 69 448,00 €. Mestská časť príslúchajúci percentuálny podiel z prijatého miestneho poplatku za rozvoj previedla na účet hlavného mesta za I. až III. štvrťrok 2023 vo výške 17 084,80 €. Rozdiel medzi príslúchajúcim percentuálnym podielom a úhradou na účet hlavného mesta vo výške 52 363,20 € je predmetom vylúčenia z prebytku hospodárenia.

Poznámka:

čl. 91 ods. 3. štatútu: „(3) Príjem mestskej časti z výnosu miestneho poplatku za rozvoj sa rozdelí medzi rozpočet Bratislavy a rozpočet mestskej časti v pomere 32 % pre rozpočet Bratislavy a 68 % pre rozpočet príslušnej mestskej časti. Príslúchajúci percentuálny podiel prijatý z miestneho poplatku za rozvoj v uplynulom kalendárnom štvrťroku poukáže mestská časť na účet Bratislavy najneskôr do 30 dní po uplynutí kalendárneho štvrťroka. Mestská časť poskytne Bratislave rozpis uhradených platieb a identifikáciu príslušných rozhodnutí, ktoré zakladajú vznik poplatkovej povinnosti, prostredníctvom jednotného predpisu. Na základe výzvy mestskej časti vráti Bratislava mestskej časti príslušnú časť prijatého podielu z výnosu z miestneho poplatku za rozvoj do 30 dní odo dňa doručenia výzvy mestskej časti. Za tým účelom poskytne mestská časť Bratislave rozpis vrátených platieb a identifikáciu príslušných rozhodnutí, ktoré zakladajú vrátenie miestneho poplatku za rozvoj poplatníkovi.“

Plnenie daní za špecifické služby a porovnanie s minulými rokmi

Ukazovateľ	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2020	Skutočné plnenie 2021	Skutočné plnenie 2022	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023	% plnenia	Index 2023/2022
Za psa	27 046	26 724	26 929	26 263	30 000	25 344	84,48	0,97
Predajné automaty	350	263	263	292	300	280	93,33	0,96
Za užívanie verejného priestranstva	233 360	220 456	213 931	250 984	280 000	255 965	91,42	1,02
Za komunálny odpad	141 245	134 746	137 498	132 108	165 000	132 652	80,40	1,00
Poplatok za rozvoj	154 636	167 205	94 425	135 485	142 880	217 025	151,89	1,60
SPOLU	556 637	549 393	473 045	545 131	618 180	631 267	102,12	1,16

1.1.2 Nedaňové príjmy

Zahrňajú príjmy z podnikania a vlastníctva majetku a príjmy z administratívnych a iných poplatkov. Nedaňové príjmy sa na celkových príjmoch podieľali 14,11%, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje **2 473 064 €**, s medziročným indexom rastu 1,77%.

Plnenie nedaňových príjmov a porovnanie s minulými rokmi

Ukazovateľ	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2020	Skutočné plnenie 2021	Skutočné plnenie 2022	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023	% plnenia	Index 2023/2022
Príjmy z podnikania	319	2 327	9 504	1 413	6 266	6 265	99,99	4,43
Príjmy z vlastníctva	359 017	298 266	330 636	315 505	430 700	418 993	97,28	1,33
Administratívne poplatky	33 465	32 747	28 954	30 822	43 350	33 886	78,17	1,10
Pokuty, penále a sankcie	2 546	5 675	2 489	996	2 000	944	47,19	0,95
Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja	63 162	36 414	26 505	46 771	60 588	66 796	110,25	1,43
Nedaňové príjem + granty - rozpočtové organizácie	837 103	795 635	606 496	983 157	1 902 220	1 902 089	99,99	1,93
Ostatné príjmy	1 676	14 886	5 275	18 729	45 207	44 091	97,53	2,35
SPOLU	1 297 288	1 185 950	1 009 859	1 397 392	2 490 331	2 473 064	99,31	1,77

Príjmy z podnikania mestská časť dosiahla vo výške **6 265 €** a ide o príjem z činnosti strediska verejnoprospešných služieb.

Príjmy z vlastníctva – z prenájmu pozemkov mestská časť získala finančné prostriedky v čiastke **62 821 €** a z prenajatých nebytových priestorov, objektov a bytov vo vlastníctve a správe **356 172 €**. V príjmoch je zohľadnený odpustený nájom za užívanie objektu zdravotného strediska na obdobie päť rokov splácania úveru, v súlade s uznesením číslo 387/XXIII/2018 zo dňa 24.04.2018.

Administratívne a iné poplatky boli tvorené príjmami mestskej časti zo správnych poplatkov, napr. za overovanie listín, za vydanie rybárskych lístkov, poplatky v zmysle stavebného zákona a správne poplatky vyberané matričným úradom. Celkovo tieto príjmy predstavovali **33 886 €**.

Zo sankcií za porušenie právnych predpisov bol mestskou časťou získaný výnos **944 €**.

Príjmy vo výške **66 796 €** tvorili príjmy za poskytované služby, napr. za opatrovateľskú službu, za krúžkovú činnosť, výpožičky v knižnici a za inzerciu.

Nadalej je potrebné si rast vlastných príjmov (nedaňových, ale aj daňových príjmov) udržať a do budúcnosti aj tempo rastu zvýšiť. Je stále aktuálna otázka ešte vyššej efektívnosti a účinnosti pri hospodárení a nakladaní mestskej časti so svojim a zvereným majetkom, myslieť do budúcnosti a pripraviť sa na „vytváranie“ si vlastných zdrojov na rozvoj.

Odporúčam, aby bola venovaná pozornosť analýze využívania majetku mestskej časti, výsledkom ktorej bude zrejmé, aká je miera efektivity pri hospodárení s vlastným a zvereným majetkom, resp. prijať opatrenia na zvyšovanie príjmov z vlastníctva majetku, napr. efektívnejším a účinnejším hospodárením s majetkom (napr. vyššie výnosy z dočasného užívania majetku)

Príjmy zriadených rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Ďalšiu časť bežných príjmov tvorili príjmy rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti – základné a materské školy s právnou subjektivitou. Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 902 220 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume **1 902 089 €**, čo predstavuje plnenie na 99,99 %.

Tvorili ich najmä:

- ✓ **od 01.05.2022** príspevky od rodičov na čiastočnú úhradu nákladov na činnosť školského klubu detí v zmysle Všeobecne záväzného nariadenia mestskej časti Bratislava-Vrakuňa č. 2/2022 zo dňa 26.04.2022 o určení výšky mesačného príspevku zákonného zástupcu dieťaťa a žiaka na čiastočnú úhradu výdavkov v školách a školských zariadeniach v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Vrakuňa (ďalej len „všeobecne záväzné nariadenie č. 2/2022“), stanovené vo výške **20 €**,

od 01.03.2023 príspevky od rodičov na čiastočnú úhradu nákladov na činnosť školského klubu detí v zmysle Všeobecne záväzného nariadenia mestskej časti Bratislava-Vrakuňa č. 1/2023 zo dňa 14.02.2023 o určení výšky mesačného príspevku zákonného zástupcu dieťaťa a žiaka na čiastočnú úhradu výdavkov v školách a školských zariadeniach v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Vrakuňa (ďalej len „všeobecne záväzné nariadenie č. 1/2023“), stanovené za jedno dieťa sumou vo výške **40 €** paušálne a za druhé a každé ďalšie dieťa 20 €,

- ✓ **od 01.05.2022** príspevky od rodičov na čiastočnú úhradu nákladov na činnosť letného školského klubu detí v zmysle všeobecne záväzného nariadenia č. 2/2022, stanovené vo výške **65,80 €** za mesiac,

od 01.03.2023 príspevky od rodičov na čiastočnú úhradu nákladov na činnosť letného školského klubu detí v zmysle všeobecne záväzného nariadenia č. 1/2023, stanovené vo výške **120 €** za mesiac (6 € za jeden deň),

- ✓ **od 01.05.2022** príspevky za pobyt dieťaťa v materskej škole v zmysle všeobecne záväzného nariadenia č. 2/2022, stanovené vo výške **25 €/mesiac**,

od 01.03.2023 príspevky za pobyt dieťaťa v materskej škole v zmysle všeobecne záväzného nariadenia č. 1/2023, stanovené vo výške **50 €/mesiac**, za druhé a každé ďalšie dieťa 25 €,

pričom celková výška príspevkov od rodičov na čiastočnú úhradu nákladov na činnosť školských klubov, vrátane činnosti letného školského klubu a príspevkov za pobyt dieťaťa v materskej škole bola za rok 2023 vo výške **440 730 €**.

- príjmy z prenájmov bytov, telocviční a nebytových priestorov v celkovej výške **46 824 €**,
- okrem príspevku na nákup potravín na jedlo, **od 01.05.2022** výška príspevku od zákonných zástupcov dieťaťa na čiastočnú úhradu režijných nákladov školských jedální bola vyberaná:
 - od stravníkov v materskej škole vo výške 15 € paušálne,
 - od stravníkov v základnej škole vo výške 10 € paušálne,
 - od stravníkov v materskej škole, ktorým bola umožnená donáška hotového jedla do školskej jedálne vo výške 5 € paušálne,
 - od stravníkov v základnej škole, ktorým bola umožnená donáška hotového jedla do školskej jedálne vo výške 5 € paušálne

od 01.03.2023 výška príspevku od zákonných zástupcov dieťaťa na čiastočnú úhradu režijných nákladov školských jedální bola vybraná:

- od stravníkov v materskej škole vo výške 15 € paušálne,
- od stravníkov v základnej škole vo výške 15 € paušálne,
- od stravníkov v materskej škole, ktorým bola umožnená donáška hotového jedla do školskej jedálne vo výške 5 € paušálne,
- od stravníkov v základnej škole, ktorým bola umožnená donáška hotového jedla do školskej jedálne vo výške 5 € paušálne.

Celková výška príspevkov od zákonných zástupcov dieťaťa, ako aj príspevku od zamestnancov a cudzích stravníkov na čiastočnú úhradu režijných nákladov za rok 2023 bola vykázaná vo výške **352 540 €**.

Vykázaný príjem **356 970 €** predstavovali príjmy za stravné prijaté od zákonných zástupcov detí, zamestnancov a cudzích stravníkov, ktoré s účinnosťou od 01.01.2018 sú súčasťou rozpočtu, s ktorými rozpočtové organizácie hospodária.

- ostatné príjmy z dobropisov, náhrad poistného plnenia, vratky z minulých rokov, získaných grantov, darov boli vo výške **705 025 €**.

Prehľad vlastných príjmov, vrátane vlastných grantov, darov a finančných operácií

Rozpočtová organizácia	Bežné	Fin. operácie z roku 2022	Kapitálové	Príjmy spolu
Základná škola Železničná	500 154,50	16 948,54	0,00	517 103,04
Základná škola Rajčianska /*	391 454,65	10 470,12	0,00	401 924,77
Základná škola Žitavská	320 223,43	13 285,22	0,00	333 508,65
Materská škola Kaméliová	330 202,89	3 013,44	0,00	333 216,33
Materská škola Kríková	215 038,26	6 349,52	0,00	221 387,78
Materská škola Bodvianska	145 015,66	3 253,50	0,00	148 269,16
SPOLU	1 902 089,39	53 320,34	0,00	1 955 409,73

Prehľad o štruktúre vlastných bežných príjmov, vrátane vlastných grantov (bez finančných operácií)

Rozpočtová organizácia	Prenájom	Príspevky za pobyt v ŠKD a MŠ	Réžia žiaci a ostatní zamestnanci	Potraviny	Dary a granty	Refundácie a vratky	PRÍJMY SPOLU
Základná škola Železničná	8 064	116 986	97 475	84 380	187 017	6 233	500 155
Základná škola Rajčianska /*	28 109	103 183	103 612	50 262	104 138	2 151	391 455
Základná škola Žitavská	8 363	60 461	43 539	38 001	167 660	2 200	320 223
Materská škola Kaméliová	1 391	69 075	47 777	81 644	129 983	334	330 203
Materská škola Kríková	897	44 625	31 335	50 438	86 599	1 145	215 038
Materská škola Bodvianska	0	46 400	28 803	52 246	218	17 348	145 016
SPOLU	46 824	440 730	352 540	356 970	675 614	29 411	1 902 089

Kontrolné zistenia: /*

Vykázaním nekorektných údajov, týkajúcich sa skutočného plnenia rozpočtu Základnej školy Rajčianska vo výkaze, s dôrazom na výšku príjmov za réžiu a stravné a porovnania so Základnou školou Železničná, došlo k skresleniu údajov o skutočnom plnení rozpočtu.

Poznámka:

- počet stravníkov k 31.12.2023 Železničná 697 a počet vydaných obedov spolu 92 313
- počet stravníkov k 31.12.2023 Rajčianska 610 a počet vydaných obedov spolu 87 245.

Prehľad poskytnutých transferov

Poskytovateľ dotácie	Účel	Prijímateľ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov
Implementačná agentúra Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR	Pomoc osobám z Ukrajiny pri ich vstupe a integrácii na území SR - základné a materské školy	Základná škola Železničná	172 677,99
		Základná škola Rajčianska	86 938,04
		Základná škola Žitavská	166 519,92
		Materská škola Kríková	78 139,43
		Materská škola Kaméliová	121 982,50
		Materská škola Bodvianska	0,00
SPOLU			626 257,88

Prehľad poskytnutých transferov – materské školy

Príjem na poskytnutých transferov - materské školy			
Poskytovateľ dotácie	Účel	Prijímateľ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov
Slovenská agentúra životného prostredia - environmentálny fond	Zelený vzdelávací fond	Materská škola Kriková - projekt: zelená trieda, školský dvor	8 000,00
		Materská škola Kaméliová - enviroučebne - areál materskej školy	8 000,00
SPOLU			16 000,00

Kontrolné zistenia – transfery rozpočtových organizácií:

1. Materská škola Kaméliová v rozpočte nevykonala preklasifikovanie bežnej na kapitálovú dotáciu vo výške 8 000,00 €, prijatej od Slovenskej agentúry životného prostredia, za účelom realizácie projektu „enviroučebne“ a ktorú v celkovej výške použila na obstaranie dlhodobého majetku, t. j. na výdavky v hlavnej kategórii 700 - kapitálové výdavky.
2. Materská škola Kaméliová pri zúčtovaní prijatého transferu nepostupovala v súlade § 19 ods. 15 Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky č. 16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v znení neskorších predpisov (ďalej len „postupy účtovania“). Z dôvodu, že celý kapitálový výdavok zúčtovala do výnosov – účet 693, na ktorom sa zúčtovávajú výnosy z bežných transferov, ovplyvnila výsledok hospodárenia roku 2023.
3. Materská škola Kříková v rozpočte nevykonala preklasifikovanie časti bežnej na kapitálovú dotáciu prijatú od Slovenskej agentúry životného prostredia vo výške 8 000,00 €, za účelom realizácie projektu „zelená trieda, školský dvoj materskej školy“ a ktorú v časti vo výške 4 910,00 € použila na obstaranie dlhodobého majetku, t. j. na výdavky v hlavnej kategórii 700 - kapitálové výdavky.
4. Materská škola Kříková pri zúčtovaní prijatého transferu postupovala v súlade s § 19 ods. 15 postupov účtovania.
5. Základná škola Železničná v rozpočte nevykonala preklasifikovanie časti bežnej na kapitálovú dotáciu, prijatú od subjektu mimo sektora verejnej správy vo výške 10 000,00 €, za účelom podpory kvality vzdelávania žiakov a ktorú v časti vo výške 7 799,40 € použila na obstaranie dlhodobého majetku, t. j. na výdavky v hlavnej kategórii 700 - kapitálové výdavky.
6. Základná škola Železničná pri zúčtovaní transferu prijatého z Implementačnej agentúry Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny nepostupovala z časti v súlade s § 19 ods. 15 postupov účtovania.

1.1.3. Granty a transfery prijaté mestskou časťou

Ide najmä o príjmy získané v rámci sektora verejnej správy a sú to príjmy účelovo určené najmä na financovanie preneseného výkonu štátnej správy, z poskytnutých dotácií z Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky, Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky, Ministerstva vnútra Slovenskej republiky, Bratislavského samosprávneho kraja. Najväčší objem z poskytnutých bežných transferov predstavujú normatívne a nenormatívne finančné prostriedky určené najmä na financovanie základných škôl (ide o prostriedky zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy v školstve). V roku 2023 boli mestskej časti poskytnuté účelové granty a transfery vo výške **8 118 061,10 €**, čo predstavuje plnenie na 100,05% a na celkových príjmoch sa podieľali 46,32%. Vzhľadom na prísnu účelovosť týchto zdrojov je ich čerpanie v rovnakej výške premietnuté aj vo výdavkovej časti rozpočtu, okrem nevyčerpaných bežných dotácií, ktoré sa v zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, vylučujú a ktoré je možné použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy.

Prehľad poskytnutých účelovo určených bežných finančných prostriedkov – mestská časť

Poskytovateľ dotácie	Účel	Suma poskytnutých finančných prostriedkov
Grant od subjektov mimo sektora verejnej správy	Naše mesto - sused bobor a úprava práv a povinnosti	300,00
	Farebné programovanie v knižnici	1 000,00
	Obnova turistického chodníka vo Vrakunskom lesoparku	15 000,00
	Nákup košov na triedenie odpadu pre ZŠ Železničná, Rajčianska	1 120,00
	Vrakunská hodová slávnosť	15 600,00
Bratislavský samosprávny kraj	Hodová slávnosť	3 500,00
Ministerstvo hospodárstva SR	Schéma pomoci - dotácia v dôsledku zvýšenia cien plynu a elektriny	16 291,43
Fond na podporu umenia	Projekt útulne v knižnici - skvalitnenie interiérového vybavenia pre používateľov knižníc	7 000,00
Fond na podporu umenia	Projekt v priestore knihy - realizácia komunitných, vzdelávacích aktivít pre verejnosť a pracovníkov, multikultúrnych aktivít, propagačných a marketingových projektov	2 000,00
Fond na podporu umenia	Projekt radosť ukrytá v písmenách - akvizícia knižničného fondu	4 000,00
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	Stavebný úrad	31 181,84
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Školský úrad	20 225,00
Ministerstvo vnútra SR	Matričný úrad	18 417,25
Ministerstvo vnútra SR	Evidencia obyvateľstva a register adries	6 970,47
Ministerstvo vnútra SR	Referendum	4 420,00
Ministerstvo vnútra SR	Voľby do Národnej rady SR	15 862,13
Ministerstvo vnútra SR	Príspevok na ubytovanie cudzinca	882 930,50
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja	Poskytovanie pomoci odídencom z UA	1 003 600,00

Poskytovateľ dotácie	Účel	Suma poskytnutých finančných prostriedkov
Implementačná agentúra Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR	Pomoc osobám z Ukrajiny pri ich vstupe a integrácii na území SR	55 721,65
Ministerstvo financií SR	Príspevok na zmiernenie negatívnych dôsledkov inflácie	50 192,94
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	Pozemné komunikácie	888,15
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	Štátna vodná správa	682,50
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	Ochrana prírody a krajiny	511,87
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	Ochrana pred povodňami	455,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Normatívne -prenesené kompetencie	4 290 294,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Normatívne - prevádzkový normatív	48 713,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Normatívne -navýšenie - energie	173 111,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Normatívne -jazykový kurz cudzinci – ZŠ Rajčianska	783,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Normatívne - rekreačné poukazy	6 587,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Nenormatívne - lyžiarsky kurz	14 400,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Nenormatívne - škola v prírode	17 900,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Nenormatívne - digitálna transformácia vzdelávania	23 300,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Nenormatívne - školský digitálny koordinátor	15 300,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Nenormatívne - asistent učiteľa	66 535,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Nenormatívne-vzdelávacie poukazy	58 137,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Nenormatívne - učebnice	44 239,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Nenormatívne - odchodné	2 898,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Nenormatívne - "Zdravotnícky pracovník v materskej, v základnej škole“ z plánu obnovy	36 936,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Nenormatívne - integrácia žiakov z Ukrajiny - základné školy	186 866,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Pre deti predškolského veku	138 914,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Projekt Čítame pre radosť - materské školy	2 750,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Nenormatívne - integrácia žiakov z Ukrajiny - materské školy	20 727,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Havarijná situácia telocvične v ZŠ Železničná	115 000,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Podpora etického správania - ZŠ Železničná	4 000,00

Poskytovateľ dotácie	Účel	Suma poskytnutých finančných prostriedkov
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Projekt "Deň Ukrajiny - ZŠ Železničná	1 360,14
Metodicko-pedagogické centrum	Projekt Pomáhajúce profesie- ZŠ Železničná	114 442,74
Národný inštitút vzdelávania a mládeže Metodicko-pedagogické centrum	Projekt "Podpora pomáhajúcich profesií 3"	124 505,42
Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR	Stabilizačný príspevok - opatrovateľky	12 000,00
Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR	Opatrovateľky	63 056,41
Implementačná agentúra Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR	Podpora rozvoja a dostupnosti terénnej opatrovateľskej služby-IMPLEA	4 500,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny SR	Rodinné prídavky	3 141,76
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny SR	Stravné - obedy zadarmo - ZŠ a MŠ	369 793,90
SPOLU		8 118 061,10

Kontrolné zistenia – transfery prijaté mestskou časťou:

1. Mestská časť Bratislava-Vrakuňa v rozpočte nevykonala preklasifikovanie bežnej na kapitálovú dotáciu vo výške 15 000,00 €, prijatú od Nadácie EPH za účelom realizácie projektu „obnova turistického chodníka vo Vrakunskom lesoparku,“ ktorú v celkovej výške použila na obstaranie dlhodobého majetku, t. j. na výdavky v hlavnej kategórii 700 - kapitálové výdavky.
2. Pri prijatí finančných prostriedkov prostredníctvom zriaďovateľa v rámci výzvy „Deň Ukrajiny“ v prospech ZŠ Železničná vo výške 1 360,14 € bol v mestskej časti nesprávne určený kód zdroja 11UA, zatiaľ čo vo výdavkových operáciách základnej školy bol rozpočtovaný/vykazovaný kód zdroja 35 v súlade s prílohou č. 1 Príručky na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy na príslušné rozpočtové roky, vydané v súlade s § 14 zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy, t. j. pri určovaní kódov zdroja nebola dodržaná podmienka označenia rovnakým kódom zdroja.

Nepreklasifikovanie prijatých bežných dotácií na kapitálové dotácie, tak v mestskej časti ako aj škôl, bude mať dopad pri vyčíslení sumy dlhu mestskej časti za roky 2023 a 2024, resp. hodnotení dodržiavania pravidiel používania návratných zdrojov financovania, ktoré stanovuje § 17 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy (vyčíslenie pomeru dlhu k bežným príjmom predchádzajúceho rozpočtového roka a vyčíslenie sumy splátok návratných zdrojov financovania k skutočným bežným príjmom predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku mestskej časti z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie alebo získané na základe osobitného predpisu).

Pomer dlhu a skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka, je vykázaný na základe finančných výkazov predložených Ministerstvu financií Slovenskej republiky mestskej časti prostredníctvom systému štátnej pokladnice, t. j. podľa finančného výkazu FÍN 6-04, resp. FÍN 5-04.

1.2. PLNENIE ROZPOČTU KAPITÁLOVÝCH PRÍJMOV

Kapitálové príjmy mestskej časti, vrátane kapitálových príjmov zriadených rozpočtových organizácií v roku 2023 boli rozpočtované vo výške 73 903 €. Dosiahnutá skutočnosť bola vo výške **73 904 €**, čo predstavuje plnenie 100,00%. Kapitálové príjmy sa na celkových príjmoch podieľali 0,42%. Z predaja vlastného, resp. zvereného majetku do správy mestskej

časti, vrátane výnosov z predaja bytov, pozemkov zastavaných domom a príľahlých pozemkov (zákon č. 182/1993 Z. z. o vlastníctve bytov a nebytových priestorov v znení neskorších predpisov) vo vlastníctve hlavného mesta zverených do správy mestskej časti, boli dosiahnuté čisté príjmy celkom 6 122 €. Z výnosu z predaja nehnuteľného majetku hlavného mesta mestská časť získala 39 441 €; (výnos z predaja sa delí medzi rozpočet hlavného mesta Bratislavy a rozpočty mestských častí v pomere 90% pre rozpočet Bratislavy a 10% pre rozpočty mestských častí, pričom príjem mestským častiam rozdeľuje Bratislava pomerne podľa percentuálnych podielov schválených na príslušný rozpočtový rok, pričom pre mestskú časť Bratislava-Vrakuňa bol schválený podiel 3,5944%).

Z dôvodu nedodržania povinností vyplývajúcich zo Zmluvy o poskytnutí dotácie z rozpočtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa č. 235/2021 zo dňa 17.12.2021, v znení dodatku č. 1, ev. č. 154/2022 zo dňa 04.07.2022 a v nadväznosti na ustanovenia platného Všeobecne záväzného nariadenia č. 5/2015 zo dňa 08.12.2015 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa bola súčasťou kapitálových príjmov vratka neoprávnene použitých finančných prostriedkov z roku 2022 vo výške 4 000 € zo strany Športového klubu Vrakuňa Bratislava.

Cudzie kapitálové príjmy mestskej časti tvoril transfer poskytnutý z rozpočtu hlavného mesta vo výške **24 341 €** za účelom financovania projektu „Cvičko Lesopark.“

1.3. PLNENIE ROZPOČTU PRÍJMOVÝCH FINANČNÝCH OPERÁCIÍ

Finančná operácia pre účely rozpočtového procesu je každá transakcia s finančnými aktívami a finančnými pasívami. Prostredníctvom finančných operácií sa vykonávajú predovšetkým prevody z mimorozpočtových peňažných fondov a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie. Finančné operácie nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu.

Cez príjmové finančné operácie sa zapájali do rozpočtu:

- a) nevyčerpané, účelové prostriedky poskytnuté v roku 2022 vo výške **256 766,96 €**, z toho:
- nevyčerpané prostriedky z Fondu na podporu umenia vo výške 228,19 €
 - nevyčerpané prostriedky zo ŠR - nevyplatené rodinné prídavky vo výške 180,00 €
 - nevyčerpané prostriedky zo ŠR - referendum 8 769,41 €
 - nevyčerpaná normatívne finančné prostriedky zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy ZŠ Rajčianska vo výške 25 906,17 €
 - nevyčerpaná dotácia na mimoriadne odmeny zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy ZŠ Rajčianska vo výške 4 737,00 €
 - nevyčerpaný príspevok na stravu zo ŠR - bezplatné stravovanie ZŠ Rajčianska vo výške 127,40 €
 - nevyčerpaný grant od subjektu mimo sektora verejnej správy ZŠ Rajčianska vo výške 2 882,00 €
 - nevyčerpaná normatívne finančné prostriedky zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy ZŠ Železničná vo výške 56 500,00 €
 - nevyčerpaný príspevok na stravu zo ŠR - bezplatné stravovanie ZŠ Železničná vo výške 1 606,80 €
 - nevyčerpaná dotácia na projekt Pomáhajúce profesie ZŠ Železničná vo výške 10 731,29 €
 - nevyčerpaný dotácia z plánu obnovy na zdravotníckeho pracovníka ZŠ Železničná vo výške 819,90 €
 - nevyčerpaná normatívne finančné prostriedky zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy ZŠ Žitavská vo výške 93 105,00 €
 - nevyčerpaná dotácia zo ŠR na havarijnú situáciu po zatečení spoločných priestorov ZŠ Žitavská vo výške 34 202,00 €
 - nevyčerpaný grant od subjektu mimo sektora verejnej správy ZŠ Žitavská vo výške 97,80 €
 - nevyčerpaný príspevok na stravu zo ŠR - bezplatné stravovanie ZŠ Žitavská vo výške 2 307,50 €

- nevyčerpaný príspevok na stravu zo ŠR - bezplatné stravovanie MŠ Kriková vo výške 4 353,70 €
- nevyčerpaný príspevok na stravu zo ŠR - bezplatné stravovanie MŠ Kaméliová vo výške 6 288,10 €
- nevyčerpaný príspevok na stravu zo ŠR - bezplatné stravovanie MŠ Bodvianska vo výške 3 924,70 €

- b) zapojenie podielu výnosu miestneho poplatku za rozvoj v prospech hlavného mesta za IV. štvrťrok 2022 vo výške **16 608,00 €**,
- c) zapojenie finančných prostriedkov z miestneho poplatku za rozvoj z predchádzajúceho obdobia na krytie kapitálových výdavkov vo výške **60 000 €** za účelom financovania obnovy a budovanie chodníkov v súlade so schváleným rozpočtom na rok 2023
- d) nevyčerpané prostriedky rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti prijaté na réžiu a na nákup potravín vo výške **13 670,49 €**,
- e) zostatky príjmových účtov rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti prijaté – neotočená réžia a stravné vo výške **39 649,85 €**.

Súčasťou príjmových finančných operácií bola aj prijatá finančná zábezpeka vo výške **38 836,53 €** od uchádzača nadlimitnej zákazky „Zimná údržba komunikácií, čistenie vpustov a údržba trávnatých plôch a krov.“

Príjmové finančné operácie	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočné plnenie k 31.12.2023	% plnenia
Zapojenie nevyčerpaných prostriedkov poskytnutých v roku 2022	8 800	256 773	256 766,96	100,00
Zapojenie nevyčerpaných prostriedkov rozpočtových organizácií	0	53 325	53 320,34	99,99
Zapojenie podielu výnosu miestneho poplatku za rozvoj v prospech hlavného mesta SR Bratislavy	16 600	16 608	16 608,00	100,00
Zapojenie finančných prostriedkov z miestneho poplatku za rozvoj z predchádzajúceho obdobia	60 000	60 000	60 000,00	0,00
Prijatá zábezpeka - Zimná údržba komunikácií, čistenie vpustov a údržba trávnatých plôch a krov	0	38 837	38 836,53	100,00
Nevyčerpaná réžia ZŠ Rajčianska /*	0	0	4 724	0,00
PRÍJMY FINANČNÝCH OPERÁCIÍ	85 400	425 543	430 256,07	101,11

Kontrolné zistenia: /*

Nevyčerpaná prostriedky školského stravovania za réžiu základnej školy Rajčianska vo výške 4 724,24 € boli podľa § 17 ods. 4 a § 22 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy po skončení rozpočtového roka 2022 pri usporiadaní prebytku rozpočtu z tohto prebytku vylúčené podľa § 16 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. **Nevyčerpaná prostriedky školského stravovania za réžiu z roku 2022 Základnej školy Rajčianska vo výške 4 724,24 € však neboli v roku 2023 predmetom zapojenia do príjmov rozpočtu prostredníctvom finančných operácií, t. j. mestská časť nepostupovala podľa § 16 ods. 7 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, čím nezabezpečila vyrovnanosť rozpočtu.**

Pre zistenie výsledku rozpočtového hospodárenia roku 2023, nevyčerpaná réžia z roku 2022 je započítaná do plnenia príjmových finančných operácií.

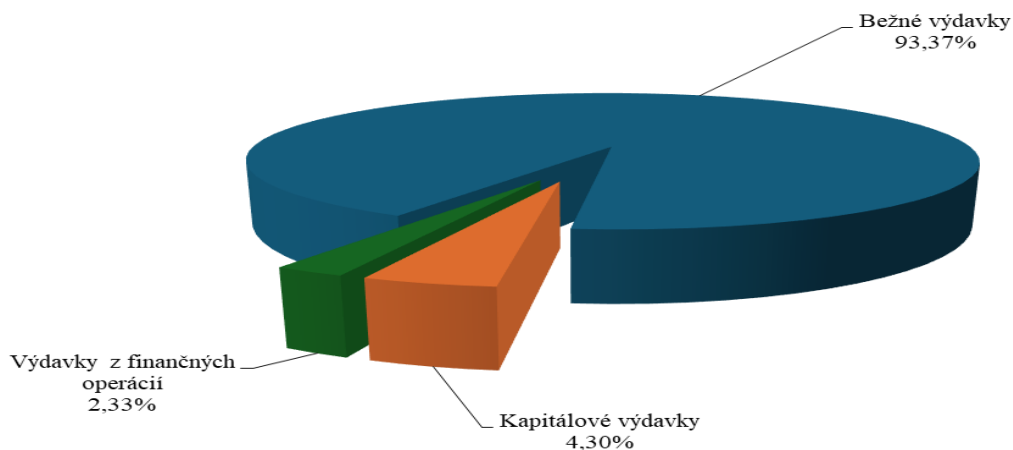
2. VÝDAVKOVÁ ČASŤ PLNENIA ROZPOČTU

Schválený rozpočet celkových výdavkov vo výške 12 716 822 € bol zmenený rozpočtovými opatreniami (vrátane I. zmeny rozpočtu) na **17 404 070 €**. V roku 2023 sa čerpali výdavky celkom vo výške **16 718 711 €**, čo predstavuje plnenie na 96,06%.

Prehľad celkovom objeme a štruktúre rozpočtových výdavkov za rok 2023

Ukazovateľ	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023	% plnenia	podiel %
Bežné výdavky	10 747 782	12 111 339	12 087 006	16 276 409	15 610 018	95,91	93,37%
Kapitálové výdavky	2 273 007	604 622	279 000	722 579	719 076	99,52	4,30%
Výdavky z finančných operácií	214 207	330 384	350 816	405 082	389 617	96,18	2,33%
VÝDAVKY CELKOM	13 234 995	13 046 345	12 716 822	17 404 070	16 718 711	96,06	100,00%

Prehľad o celkovom objeme a štruktúre rozpočtových výdavkov za rok 2023



2.1. ČERPANIE ROZPOČTU BEŽNÝCH VÝDAVKOV

Schválený rozpočet bežných výdavkov vo výške 12 087 006 € bol zmenený na 16 276 409 €. Bežné výdavky boli čerpané v čiastke **15 610 018 €** a mali 93,37%-ný podiel na celkových výdavkoch mestskej časti v roku 2023.

Vývoj čerpania rozpočtu bežných výdavkov

ROK	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie	medziročný prírastok	% plnenie
2011	5 110 555	5 017 563	x	98,18
2012	5 308 898	5 252 219	234 656	98,93
2013	5 484 298	5 452 973	200 754	99,43
2014	5 748 611	5 614 069	161 096	97,66
2015	6 201 892	6 008 664	394 595	96,88
2016	6 654 699	6 574 123	565 459	98,79
2017	7 075 121	6 931 054	356 931	97,96
2018	8 458 585	8 315 266	1 384 212	98,31
2019	9 576 013	9 389 242	1 073 976	98,05
2020	10 595 527	10 045 796	656 554	94,81
2021	11 423 873	10 747 782	701 986	94,08
2022	12 483 662	12 111 339	1 363 557	97,02
2023	16 276 409	15 610 018	3 498 680	95,91

Na základe zhodnotenia čerpania rozpočtu bežných výdavkov za uplynulé roky a po analýze čerpania rozpočtu bežných výdavkov v sledovanom roku možno konštatovať, že čerpanie bežných výdavkov medziročne rástlo v závislosti od vyšších príjmov.

Mestská časť využila možnosti štátnych kompenzácií - finančných dopadov, napr. o:

- príspevok za ubytovanie odídencom z Ukrajiny, poukázaný z Ministerstva vnútra SR vo výške 882 930 € a vyplácaný vo výške 673 711 € nielen fyzickým a právnickým osobám, ktoré zabezpečovali ich ubytovanie, ale aj mestskej časti vo výške 209 219 €, ktorá poskytovala ubytovanie odídencom v objekte na Čiližskej ulici
- nenávratný finančný príspevok pre projekt s názvom „Poskytnutie pomoci odídencom v mestskej časti Bratislava-Vrakuňa“ z výzvy s názvom IROP-PO9-SC91-2023-108 - Podpora operácií zameraných na riešenie migračných výziev v dôsledku vojenskej agresie voči Ukrajine vo výške 1 003 600 €

Súčasne sa do vyhlásených výziev zapojili aj rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti napr.:

- do národného projektu s názvom „Pomoc osobám z Ukrajiny pri ich vstupe a integrácii na území SR“ a v roku 2023 získali finančný príspevok celkom vo výške 626 258 € na výdavky súvisiace s podporovanými činnosťami v prospech odídencom z Ukrajiny realizovanými zamestnancami a dobrovoľníkmi
- do národného projektu „Podpora pomáhajúcich profesií“ a v roku 2023 získali finančný príspevok celkom vo výške 124 505 €.

Čerpanie bežných výdavkov v roku 2023 bolo v porovnaní s rokom 2022 vyššie o 3 498 680 €, z toho bežné výdavky zriadených rozpočtových organizácií boli vyššie o 2 202 366 € a bežné výdavky mestskej časti vyššie o 1 296 314 €. Dôvodom vyššieho čerpania bežných výdavkov bola aj skutočnosť, že mestská časť mala v roku 2023 v porovnaní s rokom 2022:

- a) príjem z podielových daní vyšší o 431 535 €
- b) príjem vlastných daňových príjmov vyšší o 85 592 €,
- c) príjem z nedaňových príjmov, vrátane príjmov rozpočtových organizácií celkom vyšší o 1 075 672, z toho príjem nedaňových príjmov rozpočtových organizácií vyšší o 918 932 €,
- d) príjem z účelových grantov a transferov vyšší o 3 078 433 €.

Čerpanie bežných výdavkov v roku 2023 v porovnaní s upraveným rozpočtom predstavuje plnenie na 95,91%. Najvyšší 64,64%-ný podiel na bežných výdavkoch predstavujú výdavky na vzdelávanie.

Vyhodnotenie plnenia schváleného rozpočtu za rok 2023 podľa oddielov funkčnej klasifikácie, ktorá sa používa najmä na účely medzinárodného porovnávania výdavkov verejnej správy podľa funkcií verejnej správy:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023	plnenie %	podiel %
Všeobecné verejné služby	2 816 696	3 297 261	3 271 790	99,23	20,96%
Obrana	1 500	1 316	1 316	99,99	0,01%
Verejný poriadok	0	0	0	0,00	0,00%
Ekonomická oblasť	133 000	192 526	192 523	100,00	1,23%
Ochrana životného prostredia	528 400	525 325	525 295	99,99	3,37%
Bývanie a občianska vybavenosť	397 510	431 936	431 915	100,00	2,77%
Zdravotníctvo	0	0	0	0,00	0,00%
Rekreácia, kultúra, náboženstvo	221 510	300 933	296 649	98,58	1,90%
Vzdelávanie	7 808 300	10 703 558	10 090 000	94,27	64,64%
Sociálne zabezpečenie	180 090	823 554	800 529	97,20	5,13%
BEŽNÉ VÝDAVKY SPOLU	12 087 006	16 276 409	15 610 018	95,91	100,00%

01. Všeobecné verejné služby

Výdavky na všeobecné verejné služby boli čerpané vo výške **3 271 790 €**, plnenie na 99,23%. Výdavky spojené s činnosťou **miestneho zastupiteľstva** v roku 2023 boli čerpané vo výške 133 385 €, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 99,99%. Finančné prostriedky boli čerpané najmä na odmeny poslancov miestneho zastupiteľstva za výkon ich funkcií, poistné a príspevky do poisťovní. Výdavky rozpočtu **miestneho úradu** mestskej časti v roku 2023 boli čerpané vo výške 2 460 013 €, čo predstavuje plnenie na 98,99%, medziročný nárast o 318 757 €, pričom najvyšší nárast bol vykázaný v osobných nákladoch vo výške 284 796 €. Súčasťou schváleného rozpočtu oddielu všeobecné verejné služby boli mzdy zamestnancov mestskej časti za jednotlivé strediská (okrem zamestnancov stavebného a školského úradu – prenesený výkon), starostu a miestneho kontrolóra, vrátane poistného a príspevkov do poisťovní a odvodov do fondov. Hlavným dôvodom zvýšenia výdavkov je zákonné navýšenie plátov zamestnancov v súlade s nariadením vlády č. 296/2022 Z. z., ktorým sa ustanovujú zvýšené stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme, v zmysle ktorého sa zamestnancom pri výkone práce vo verejnom záujme zvýšili stupnice platových taríf - od 01. januára 2023 o 7 % a od 01. septembra 2023 o ďalších 10 %. Finančné prostriedky boli ďalej použité na prevádzku miestneho úradu – najmä na energie, telekomunikačné a poštové služby, nákup kancelárskeho a čistiacieho materiálu, rutinnú a štandardnú údržbu, prenájom kopírovacích strojov, poistenie majetku, revízie zariadení, stravovanie zamestnancov, na nemocenské dávky ako aj na povinný prídely do sociálneho fondu.

Na finančnú a rozpočtovú oblasť bolo v roku 2023 vynaložených 550 577 €, čo predstavovalo plnenie rozpočtu na 100,00%, medziročný rast 491 287 €. Hlavným dôvodom vyššieho čerpania oproti roku 2022 bolo finančné plnenie vyplývajúce z Memoranda zo dňa 17.03.2023 o rozdelení nenávratného finančného príspevku z Operačného programu IROP, za účelom pokrytia a refundácie nákladov súvisiacich s rýchlou reakciou miestnej územnej samosprávy na potreby skupiny utečencov z Ukrajiny s dočasným útočiskom, ktorí prišli na územie SR, za obdobie marec 2022 až november 2022. V prospech hlavného mesta bol poskytnutý transfer vo výške 501 800 €. Finančné prostriedky boli ďalej použité na úhradu poplatkov bankám za vedenie účtov, vypracovanie auditorskej správy k účtovnej závierke za rok 2022, na splátky úrokov z prijatých úverov a odvodu podielu zo skutočného výnosu miestneho poplatku za rozvoj v prospech hlavného mesta vo výške 33 693 €, z toho 16 608 € tvoril odvod z výnosu miestneho poplatku za IV. štvrťrok 2022, ktorý bol predmetom vylúčenia z prebytku hospodárenia za rok 2022.

Výdavky **matričného úradu, evidencie obyvateľstva a registra adries**, ako preneseného výkonu štátnej správy, sa čerpali vo výške 98 647 €, čiastočne financované z poskytnutých transferov vo výške 25 388 €. Výdavky súvisiace s prípravou a zabezpečením volieb do NR SR a referenda, ktoré sa konalo 21.01.2023 boli čerpané v čiastke 29 041 €, financované z prostriedkov štátneho rozpočtu.

Kontrolné zistenie

*V plnení rozpočtu pri zúčtovaní výdavku za školenie zamestnancov **nebola správne uplatnená funkčná** klasifikácia pod oddielom 09 – Vzdelávanie v zmysle Vyhlášky č. 257/2014 k štatistickej klasifikácii, ale pod oddielom 01 – Všeobecné verejné služby a zároveň **nebola správne uplatnená ekonomická klasifikácia** rozpočtovej klasifikácie v súlade s opatrením k ekonomickej klasifikácii.*

02. Obrana

Výdavky na civilnú ochranu sa v roku 2023 čerpali na 99,99%, čo predstavuje **1 316 €**. Ide o výdavky na financovanie prevádzky dvoch CO skladov na uliciach Rajecká a Bebravská.

04. Ekonomická oblasť

Výdavky na ekonomickú oblasť boli čerpané vo výške **192 523 €**, čo predstavuje plnenie na 100,00%. Ide predovšetkým o výdavky spojené s údržbou komunikácií a parkovísk vo vlastníctve a správe mestskej časti vo výške 47 785 €, údržbou, opravou a obnovou dopravného značenia vo výške 70 380 €, zmluvný záväzok voči Bratislavskej vodárenskej spoločnosti za odvádzanie dažďových vôd do kanalizácie 58 878 €, za čistenie a výmenu kanalizačných vpustí vo výške 960 € a dopravné projekty vo výške 14 520 €.

05. Ochrana životného prostredia

Výdavky na ochranu životného prostredia boli čerpané vo výške **525 295 €**, čo predstavuje plnenie na 99,99%, medziročný pokles o 40 898 €. Tvorili ich výdavky na letnú a zimnú údržbu vo výške 167 574 €, medziročný pokles o 2 842 €; za služby spojené s uložením a likvidáciou odpadu vo výške 96 735 €, medziročný pokles o 52 836 €. Ostatné výdavky boli spojené s činnosťou strediska verejnoprospešných služieb. Vykázané čerpanie mzdových výdavkov vo výške 483 926 € za stredisko verejnoprospešných služieb je v záverečnom účte započítané v rámci oddielu funkčnej klasifikácie všeobecných verejných služieb v súlade so schváleným rozpočtom.

06. Bývanie a občianska vybavenosť

Výdavky v oblasti bývania a občianskej vybavenosti sa v roku 2023 čerpali vo výške **431 915 €**, plnenie na 100,00%, medziročný nárast 117 184 €, €, pričom najvyšší nárast bol vykázaný v nákladoch na energie a za správcovstvo objektu „221.“. Išlo o čerpanie mzdových a ostatných finančných prostriedkov spojených s činnosťou stavebného úradu, ako preneseného výkonu štátnej správy, čiastočne financované z poskytnutého transferu vo výške 31 182 €. Ďalej sa čerpali finančné prostriedky na prevádzku a údržbu objektu na Poľnohospodárskej ulici číslo 27/B, za správu a údržbu bytov a nebytových priestorov vo vlastníctve a v správe mestskej časti a na prevádzku ubytovne na Čiližskej ulici.

07. Zdravotníctvo

Bežné výdavky pre oblasť zdravotníctva neboli čerpané.

08. Rekreačia, kultúra, náboženstvo

Výdavky tejto rozpočtovej kapitoly dosiahli celkom **296 649 €**, plnenie rozpočtu na 98,58%, medziročný nárast 101 269 € a boli použité najmä na prevádzkové výdavky jednotlivých stredísk:

- Objekt Železničná – tanečná škola 23 869 €,
- Knížnica 114 201 €, medziročný nárast 81 743 € v súvislosti s modernizáciou priestorov, materiálnym a technickým vybavením, čiastočne financované z transferu vo výške 10 617 € poskytnutého z Fondu na podporu umenia,
- Objekt na Stavbárskej č. 60 - Tallin 1 094 €,
- Centrum detskej tvorivosti 17 413 €.

Ďalšie výdavky vo výške 19 224 € súviseli s vydávaním Vrakunských novín, s poplatkami za členstvo v Združení miest a obcí Slovenska vo výške 1 890 €. Na kultúrne podujatia, organizované v roku 2023, boli vyčerpané finančné prostriedky celkom vo výške 58 736 €, z ktorých výdavky v časti vo výške 19 100 € boli kryté z prijatých grantov. Mestská časť v roku 2023 poskytla dotácie v súlade so Všeobecne záväzným nariadením č. 5/2015 zo dňa 8.12.2015 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu Mestskej časti Bratislava-Vrakuňa v čiastke 18 000 €. Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Vrakuňa uznesením číslo 39/III/2023 zo dňa 14.02.2023 schválilo v rozpočte mestskej časti Bratislava-Vrakuňa na rok 2023 transfer Športovému klubu Vrakuňa Bratislava v maximálnej výške do 25 000 € na materiálno-technické vybavenie športového areálu a základné podmienky pre športovú činnosť klubu. Uznesením číslo 73/V/2023 zo dňa 27.06.2023 bolo z rozpočtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa na rok 2023 schválené poskytnutie mimoriadnej dotácie maximálne do výšky 10 000 €, za účelom vysporiadania záväzku Športového klubu Vrakuňa Bratislava z titulu nedoplatku vzniknutého z vyúčtovania za dodávku plynu za rok 2022 od ZSE Energia, a. s., ktorá bola čerpaná v nadväznosti na predloženú faktúru, resp. na základe splátkového kalendára od ZSE Energia, a. s. a za podmienok uvedených ďalej v uznesení).

Vykázané čerpanie mzdových výdavkov za jednotlivé strediská vo výške 85 366 € je v záverečnom účte započítané v rámci oddielu funkčnej klasifikácie všeobecných verejných služieb v súlade so schváleným rozpočtom.

09. Vzdelávanie

Súhrnné výdavky tejto kapitoly predstavovali **10 090 000 €**, plnenie na 94,27%. Mestská časť má vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti 3 základné školy a 3 materské školy. Celkové bežné výdavky základných a materských škôl boli čerpané v čiastke **9 909 303 €** a to z finančných prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu mestskej časti, poskytnutých grantov a vlastných príjmov základných a materských škôl. Čerpanie bežných výdavkov zriadených rozpočtových organizácií v roku 2023 bolo v porovnaní s rokom 2022 vyššie o 2 202 366 €.

Prehľad bežných výdavkov základných a materských škôl s právnou subjektivitou

Rozpočtová organizácia	Bežné výdavky				% plnenia	Index 2023/2022
	Rozpočet po zmenách 2022	Skutočné plnenie 2022	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023		
Základná škola Železničná	2 529 448	2 442 797	3 251 018	3 118 213	95,91	127,65
Základná škola Rajčianska	2 148 408	2 097 529	2 801 220	2 677 986	95,60	127,67
Základná škola Žitavská	1 267 006	1 121 164	1 768 498	1 471 259	83,19	131,23
Materská škola Kaméliová	879 976	870 562	1 193 255	1 174 875	98,46	134,96
Materská škola Kríková	575 289	564 568	757 086	747 150	98,69	132,34
Materská škola Bodvianska	617 582	610 316	751 774	719 820	95,75	117,94
SPOLU	8 017 709	7 706 937	10 522 851	9 909 303	94,17	128,58

Okrem výdavkov rozpočtových organizácií sa z kapitoly vzdelávania financoval chod školského úradu, ako prenesený výkon štátnej správy, školenia zamestnancov a opravy základných a materských škôl v celkovej výške 180 697 €, **z toho 127 805 €** bolo použitých na opravy a údržbu budov základných a materských škôl pre:

- Materskú školu Bodvianska vo výške 5 486 € na zabezpečenie stability stavby
- Materskú školu Kaméliová celkom vo výške 19 800 € na odstránenie zatekania prasknutého potrubia na studenú vodu
- Materskú školu Kríková celkom vo výške 67 560 €, *z toho na opravu hydroizolácie strechy vo výške 49 916 € a na odstránenie hlavného prívodu studenej vody, prasknutého rozvodu studenej vody pod stropom a na výmenu vnútorných rozvodov vo výške 17 644 €*
- Základnú školu vo výške 34 959 € na odstránenie prasknutých rozvodov studenej vody do budovy.

Kontrolné zistenie

*V plnení rozpočtu pri zúčtovaní výdavku za výmenu disku v nahrávacom zariadení v objekte zberný dvor **nebola správne uplatnená funkčná** klasifikácia pod oddielom 05 – Ochrana životného prostredia v zmysle Vyhlášky č. 257/2014 k štatistickej klasifikácii, ale pod oddielom 09 – Vzdelávanie a zároveň **nebola správne uplatnená ekonomická klasifikácia** rozpočtovej klasifikácie v súlade s opatrením k ekonomickej klasifikácii.*

10. Sociálne zabezpečenie

V roku 2023 výdavky tejto kapitoly dosiahli **800 529 €**, čo predstavuje 97,20% plnenie rozpočtu. Výdavky na zabezpečenie činnosti klubu dôchodcov boli čerpané vo výške 36 096 €. Mestská časť v roku 2023 pre seniorov zorganizovala kúpeľný pobyt v Nimnici, zájazd do Chorvátska a návštevu vianočných trhov v Krakove. Pri príležitosti uvítania detí do života poskytla mestská časť finančné prostriedky vo výške 5 000 €. Čiastka 18 881 € predstavovala vratku nevyčerpaných príspevkov na stravu zo ŠR z roku 2022, ktorá bola predmetom vylúčenia z prebytku hospodárenia za rok 2022. Celkové dávky sociálnej pomoci sa v roku 2023 čerpali v sume 740 552 €, z toho na jednorazové peňažné dávky 2 400 €, príspevok na spoločné stravovanie dôchodcom 36 817 € a na rodinné prídavky 2 884 €. Najvyššie výdavky vo výške 673 712 € predstavovali príspevky na ubytovanie odídencov z Ukrajiny, prijaté zo štátneho rozpočtu a vyplácané fyzickým a právnickým osobám, ktoré zabezpečovali ich ubytovanie. Vykázané čerpanie mzdových výdavkov na opatrovatelky a zamestnancov jedálne pre dôchodcov v celkovej výške 133 813 € je v záverečnom účte započítané v rámci oddielu funkčnej klasifikácie všeobecných verejných služieb v súlade so schváleným rozpočtom.

Kontrolné zistenie

1. V plnení rozpočtu:

- pri vrátení nevyčerpaných prostriedkov do štátneho rozpočtu z mechanizmu na podporu obnovy a odolnosti – zdravotnícky pracovník (základných škôl Rajčianska vo výške 10,20 € a Železničná vo výške 819,90 €),
 - pri vrátení nevyčerpaných prostriedkov do štátneho rozpočtu poskytnutých v roku 2022 na odmeny základnej školy Rajčianska vo výške 4 737 €, **nebola správne uplatnená funkčná** klasifikácia pod oddielom 09 - Vzdelávanie v zmysle Vyhlášky č. 257/2014 k štatistickej klasifikácii, ale pod oddielom 10 – Sociálne zabezpečenie.
- 2. V plnení rozpočtu pri zúčtovaní cestovných náhrad za pracovnú cestu starostu mestskej časti v Salzburgu spojenú s organizovaním zájazdu pre vrakunských seniorov na vianočných trhoch v 12/2022 nebola správne uplatnená funkčná** klasifikácia pod oddielom 01 – Všeobecné verejné služby v zmysle Vyhlášky č. 257/2014 k štatistickej klasifikácii, ale pod oddielom 10 – Sociálne zabezpečenie a zároveň **nebola správne uplatnená ekonomická klasifikácia** rozpočtovej klasifikácie v súlade s opatrením k ekonomickej klasifikácii.
- 3. Čerpanie nevyplatených rodinných prídavkov z roku 2022 vo výške 180 €, ktoré boli predmetom vylúčenia pri schvaľovaní záverečného účtu za rok 2022, nebolo rozpočtované/vykázané s príslušným kódom zdroja v súlade s prílohou č. 1 – Príručkou na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy na príslušné rozpočtové roky vydané v súlade s § 14 zákona rozpočtových pravidiel verejnej správy, t. j. nebola dodržaná podmienka podľa ktorej prostriedky pri úhrade výdavkov musia byť označené takým istým kódom zdroja, pod akým boli prijaté.**

2.2. ČERPANIE ROZPOČTU KAPITÁLOVÝCH VÝDAVKOV

Na rok 2023 bol schválený rozpočet kapitálových výdavkov vo výške 279 000 €. Tento rozpočet bol v rámci procesu schvaľovania zmeny miestnym zastupiteľstvom a starostom mestskej časti zmenený rozpočtovými opatreniami na 722 579 €. Kapitálové výdavky boli čerpané v čiastke **719 076 €**, čo predstavovalo 99,52% plnenie a mali 4,30%-ný podiel na celkových výdavkoch mestskej časti v roku 2023.

Vývoj čerpania rozpočtu kapitálových výdavkov

ROK	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie	medziročný prírastok/úbytok	plnenie %
2011	973 712	76 853	x	7,89
2012	1 127 630	1 034 987	958 134	91,78
2013	103 566	95 446	-939 541	92,16
2014	1 863 925	183 425	87 979	9,84
2015	1 892 971	1 676 051	1 492 626	88,54
2016	876 584	868 213	-807 838	99,05
2017	1 113 085	1 061 425	193 212	95,36
2018	1 569 721	459 040	-602 385	29,24
2019	931 679	910 806	451 766	97,76
2020	2 267 649	1 261 200	350 394	55,62
2021	2 315 968	2 273 007	1 011 807	98,14
2022	604 644	604 622	-1 668 384	100,00
2023	722 579	719 076	114 453	99,52

V rámci hodnotenia kapitálového rozpočtu pozornosť venujem hodnoteniu vývoja realizácie investičných akcií, vychádzam pritom zo skutočnosti, že od roku 2007 sa povinne zostavuje na úrovni mestskej časti viacročný rozpočet a od roku 2009 sa pri tvorbe viacročného rozpočtu musí uplatňovať programové rozpočtovanie. Tieto dve skutočnosti by vo významnej miere mali ovplyvniť najmä rozpočtovanie investičných akcií ako súčasti kapitálového rozpočtu.

Z prehľadu čerpania kapitálových výdavkov podľa zdrojov ich krytia je zrejmé, že najvyšší 64,84%-ný podiel predstavujú vlastné zdroje, vrátane prostriedkov miestneho poplatku za rozvoj z predchádzajúceho obdobia. 22,92%-ný podiel predstavujú výdavky základných a materských škôl.

Kapitálové výdavky - zdroje financovania	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023	podiel %
z vlastných zdrojov mestskej časti	273 769	270 268	37,59%
z miestneho poplatku za rozvoj	196 000	196 000	27,26%
z transferu od hlavného mesta SR Bratislavy	23 138	23 137	3,22%
NFP - podpora operácií na riešenie migračných výziev	49 829	49 828	6,93%
grant od subjektu mimo sektora verejnej správy	15 000	15 000	2,09%
základné a materské školy - z vlastných príjmov	5 385	5 385	0,75%
základné a materské školy - z prijatých transferov	134 534	134 533	18,71%
základné a materské školy - z rozpočtu mestskej časti	24 924	24 923	3,47%
Spolu kapitálové výdavky	722 579	719 076	100,00%

Kapitálové výdavky ZŠ MŠ - zdroje financovania	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023	podiel %
základné a materské školy - z vlastných príjmov	5 385,00	5 384,78	3,27%
základné a materské školy - z prijatých transferov	134 534,00	134 533,46	81,61%
základné a materské školy - z rozpočtu mestskej časti	24 924,00	24 923,36	15,12%
Spolu kapitálové výdavky	164 843,00	164 841,60	100,00%

Mestská časť v roku 2023 z vlastných zdrojov ako aj z poskytnutých finančných prostriedkov zabezpečovala:

➤ z vlastných zdrojov najmä:

- kúpu osobného automobilu, úžitkového vozidla typu valník dvojkabína s plachtovou konštrukciou a úžitkového vozidla na zber komunálneho odpadu celkom vo výške **94 813 €**
- kúpu nehnuteľnosti vo výlučnom vlastníctve Slovenskej republiky, zapísaných v katastri nehnuteľností na liste vlastníctva č. 5421 ako pozemky reg. E KN – parc. č. 857 vo výmere 772 m², parc. č. 858/100 vo výmere 60 m² a parc. č. 876/102 vo výmere 1 894 m² celkom vo výške **2 726 €**
- rekonštrukciu detského ihriska na Bodvianskej vo výške **8 316 €**
- realizáciu elektrickej prípojky ihriska na Hnileckej ulici vo výške **6 043 €**
- materiálovo technické vybavenie CDT vo výške **2 900 €**
- obstaranie preliezkovej zostavy v lesoparku vo výške **26 400 €**
- obstaranie projektovej dokumentácie pre bežecké plochy Základnej školy Žitavská vo výške **6 960 €**

- z vlastných zdrojov, miestneho poplatku za rozvoj a z prijatých finančných prostriedkov najmä:
 - rekonštrukciu nebytového priestoru, resp. služobného bytu v Materskej škole Kaméliová, elokované pracovisko Hnilecká celkom vo výške **27 387 €**, financovanú z NFP - podpora operácií na riešenie migračných výziev vo výške 26 978 €
 - úpravu a doplnenie projektovej dokumentácie k projektu zvýšenia energetickej efektívnosti Materskej školy, elokované pracovisko Širavská vo výške **13 080 €**, financovanú z NFP - podpora operácií na riešenie migračných výziev
 - obstaranie projektovej dokumentácie pre opravu hydroizolácie strechy Materskej školy Kríková vo výške **3 600 €**, financovanú z NFP - podpora operácií na riešenie migračných výziev
 - rekonštrukciu chodníka na Jazmínovej ulici výške **32 653 €**, financovaných z prostriedkov miestneho poplatku za rozvoj prijatých v roku 2023
 - rekonštrukciu chodníkov na Jedľovej, Vrbovej, rekonštrukciu prídlažby na Železničnej ulici a rekonštrukciu vjazdov na Brezovej do lesoparku celkom vo výške **46 417 €**, financovaných z prostriedkov miestneho poplatku za rozvoj prijatých v roku 2023
 - obnovu chodníka a vybudovanie nového chodníka na Ráztočnej ulici celkom vo výške **34 313 €**, financovanú z prostriedkov miestneho poplatku za rozvoj prijatých v roku 2023
 - obnovu povrchu komunikácie na Platanovej ulici celkom vo výške **19 238 €**, financovanú z prostriedkov miestneho poplatku za rozvoj prijatých v roku 2023
 - rekonštrukciu chodníkov v lesoparku celkom vo výške **94 591 €**, financovanú z prostriedkov miestneho poplatku za rozvoj z predchádzajúceho obdobia vo výške 60 000 € a z vlastných prostriedkov vo výške 34 591 €
 - obnovu turistického chodníka vo Vrakunskom lesoparku celkom vo výške **39 508 €**, financovanú z grantu poskytnutého od subjektu mimo sektora verejnej správy vo výške 15 000 €, z prostriedkov miestneho poplatku za rozvoj z predchádzajúceho obdobia vo výške 3 379 € a z vlastných prostriedkov vo výške 21 129 €
 - rekonštrukciu (odvodnenie) komunikácie Vrbová vo výške **6 170 €** financovanú z NFP - podpora operácií na riešenie migračných výziev.

Vďaka finančnej podpore hlavného mesta sa financoval projekt „Cvičko Lesopark“ celkom vo výške **46 275 €**, z toho výdavky v časti vo výške 23 137 € boli kryté dotáciou od hlavného mesta.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií

Kapitálové výdavky základných a materských škôl v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Vrakuňa boli čerpané celkom vo výške **164 842 €**, z ktorých výdavky vo výške 134 533,46 € boli kryté z transferov poskytnutých prostredníctvom štátneho rozpočtu, od subjektov verejnej správy a od ostatných subjektov mimo sektora verejnej správy.

➤ Základná škola Železničná

z prijatého finančného príspevku v rámci národného projektu „Pomoc osobám z Ukrajiny pri ich vstupe a integrácii na území SR“ obstarala:

- klimatizáciu vo výške **11 981 €**,
- interaktívne tabule vo výške **71 931 €**,
- stroje prístroje a zariadenia celkom vo výške **9 355 €**, z toho kosačku vo výške 5 707 € a podlahový umývací stroj vo výške 3 648 €,

z prijatého finančného daru od subjektu mimo sektora verejnej správy v rámci podpory kvality vzdelávania obstarala „tichú búdku pre deti so špeciálnou výchovno-vzdelávacou potrebou“ vo výške **7 799 €**.

➤ Materská škola Kaméliová

v rámci projektu „enviroučebne“ obstarala altánky a náučné tabule – „život v lese“, v celkovej výške **10 535 €**, z ktorých výdavky vo výške 8 000 € boli kryté dotáciou poskytnutou od Slovenskej agentúry životného prostredia, výdavky vo výške 660 € kryté z prijatého finančného príspevku v rámci národného projektu „Pomoc osobám z Ukrajiny pri ich vstupe a integrácii na území SR“ a výdavky vo výške 1 875 € kryté z vlastných príjmov.

➤ Materská škola Kríková

- v rámci projektu „zelená trieda, školský dvor materskej školy“ časť dotácie vo výške **4 910 €**, prijatej od Slovenskej agentúry životného prostredia použila na obstaranie drevených učební,
- zabezpečila rekonštrukciu vzduchotechniky kuchyne celkom vo výške **48 330 €**, z ktorej výdavky vo výške 19 897 € boli kryté finančným príspevkom v rámci národného projektu „Pomoc osobám z Ukrajiny pri ich vstupe a integrácii na území SR“, výdavky vo výške 24 923 € kryté z rozpočtu mestskej časti a výdavky vo výške 3 510 € kryté z vlastných zdrojov.

Rekapitulácia kapitálových výdavkov rozpočtových organizácií podľa kódov zdroja

Rozpočtová organizácia	Základná škola Železničná	Základná škola Rajčianska	Základná škola Žitavská	Materská škola Kaméliová	Materská škola Kríková	Materská škola Bodvianska	SPOLU
Transfer od subjektov sektora verejnej správy	0	0	0	8 000	4 910	0	12 910
Granty od subjektov mimo sektora verejnej správy	7 799	0	0	0	0	0	7 799
IMPLEA - pomoc osobám z Ukrajiny	93 267	0	0	660	19 897	0	113 824
Vlastné príjmy	0	0	0	1 875	3 510	0	5 385
Z rozpočtu mestskej časti	0	0	0	0	24 923	0	24 923
SPOLU	101 066	0	0	10 535	53 240	0	164 842

Kontrolné zistenia:

1. Obstaraná projektová dokumentácia pre realizáciu opravy hydroizolácie strechy Materskej školy Kríková vo výške **3 600 € bola nesprávne financovaná z kapitálového rozpočtu**, nakoľko samotná realizácia mala charakter bežnej opravy. Interným dokladom č. 1/4 bola v roku 2024 vykonaná oprava účtovania zápisom 518 920 / 042 000.
2. Pri vrátení nevyčerpaných prostriedkov z kapitálovej dotácie prijatej od hlavného mesta SR Bratislavy na projekt „Cvičko lesopark“ vo výške 1 203,53 €, **nebola správne uplatnená ekonomická klasifikácia** rozpočtovej klasifikácie v súlade s opatrením k ekonomickej klasifikácii.

2.3. ČERPANIE ROZPOČTU VÝDAVKOVÝCH FINANČNÝCH OPERÁCIÍ

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 405 082 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume **389 617 €**, čo predstavuje 96,18% plnenie. Cez výdavkové finančné operácie sa prostredníctvom rozpočtu:

- a) uhradila splátka návratných zdrojov financovania - splátka istiny úveru na obnovu a rekonštrukciu miestnych komunikácií vo výške **114 297 €**,
- b) uhradila splátka návratných zdrojov financovania - splátka istiny investičného úveru na financovanie kapitálových výdavkov vo výške **174 768 €**,
- c) uhradila splátka návratných zdrojov financovania - splátka istiny investičného úveru na financovanie kúpy objektu na Čiližskej ulici vo výške **61 716 €**,
- d) vrátila finančná zábezpeka vo výške **38 836 €** uchádzačovi nadlimitnej zákazky „Zimná údržba komunikácií, čistenie vpustov a údržba trávnatých plôch a krov.“

ROGRAMOVÝ ROZPOČET

Výdavky sú v záverečnom účte vyhodnotené nielen podľa funkčnej klasifikácie, ale aj v programovom členení. Programový rozpočet mestskej časti bol tvorený 9 hlavnými programami.

Programový rozpočet mestskej časti Bratislava-Vrakuňa	Skutočné plnenie 2022	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023	% plnenia
Program 1 – Interné služby mestskej časti má 9 podprogramov	3 041 632	4 461 523	4 398 020,53	98,58
Program 2 – Služby občanom má 6 podprogramov	435 855	255 223	251 860,77	98,68
Program 3 – Životné prostredie má 4 podprogramy	532 652	685 742	685 324,33	99,94
Program 4 – Správa a údržba pozemných komunikácií má 1 podprogram	144 178	308 462	308 457,82	100,00
Program 5 – Územné plánovanie a príprava stavieb má 1 podprogram	600	0	0,00	0,00
Program 6 – Kultúra a šport má 5 podprogramov	211 021	251 475	247 278,18	98,33
Program 7 – Sociálne služby má 4 podprogramy	46 254	100 147	99 938,81	99,79
Program 8 – Evidencia, prevádzka a údržba majetku mestskej časti má 8 podprogramov	423 221	403 800	403 695,27	99,97
Program 1 – Interné služby mestskej časti má 6 podprogramov	8 210 932	10 937 698	10 324 135,49	94,39
Spolu	13 046 345	17 404 070	16 718 711,20	96,06

Výdavky rozpočtu mestskej časti boli rozdelené do príslušných programov, ktoré sa vnútorne členili na podprogramy, prvky a projekty. Každý program predstavuje súhrn aktivít (prác, činností a dodávok), má definovaný svoj zámer a cieľ, pričom zámer vyjadruje očakávaný pozitívny dôsledok dlhodobého plnenia príslušných cieľov a cieľ sa monitoruje a hodnotí merateľným ukazovateľom – nástroj na hodnotenie a monitorovanie plnenia cieľa, ktorý definuje výsledok alebo výstup, ktorý sa má dosiahnuť plnením cieľa. Hodnotenie programov v návrhu záverečného účtu je na úrovni slovného zdôvodnenia plnenia jednotlivých programov mestskej časti, vrátane jeho prvkov a projektov. Podľa § 12 ods. 2 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je súčasťou programového rozpočtovania aj hodnotenie finančného a programového plnenia rozpočtu. Účelom hodnotenia je najmä zlepšiť rozhodovanie a rozdeľovanie zdrojov rozpočtu na plnenie jednotlivých cieľov.

Kontrolné zistenia:

Kontrolou bolo zistené, že v niektorých prípadoch do programovej štruktúry neboli rozpočtové výdavky alokované/priradené k relevantným prvkom/projektom, podprogramom a programom.

- Školenie zamestnancov nesprávne priradené do podprogramu 1.8. – Miestny úrad; správne malo byť 1.7. - Vzdelávanie zamestnancov.
- Cestovné náhrady za pracovnú cestu starostu mestskej časti v Salzburgu spojené s organizovaním zájazdu pre vrakunských seniorov na vianočných trhoch nesprávne priradené do podprogramu 7.1. – Kultúrne podujatia pre seniorov; správne mali byť v podprograme 1.8. - Miestny úrad.
- Preprava seniorov na prípadné kultúrne akcie nesprávne priradená do podprogramu – 7. 2. – Starostlivosť o seniorov; správne mala byť v podprograme 7.1. – Kultúrne podujatia pre seniorov.
- Poplatky za internet v knižnici nesprávne priradené do podprogramu 8. 7. – Správa ostatných nebytových priestorov; správne mali byť v podprograme 6. 1. – Knižnica.
- Elektroinštalačné práce pre stánky na vianočných trhoch nesprávne priradené do programu 8.1. – Údržba majetku mestskej časti; správne mali byť v podprograme 8. 9. – Vianočné osvetlenie mestskej časti.
- Výmena pevného disku v nahrávacom zariadení v objekte zberný dvor nesprávne priradená do podprogramu 9. 1. – Školský úrad; správne mala byť v podprograme 3. 1. – Stredisko verejnoprospešných služieb.

A/ ÚDAJE O PLNENÍ ROZPOČTU V ČLENENÍ PODĚA § 10 ODS. 3 CIT. ZÁKONA V SÚLADE S ROZPOČTOVOU KLASIFIKÁCIU

Výsledok rozpočtového hospodárenia sa zisťuje po zúčtovaní celkových príjmov a výdavkov ako výsledok ich súhrnnej bilancie. Výsledok rozpočtového hospodárenia môže byť prebytok alebo schodok rozpočtu; podľa § 2 písm. b) a c) a § 10 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, pričom prebytkom rozpočtu je kladný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu, schodkom rozpočtu je záporný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu. Pod príjmami a výdavkami rozpočtu sa chápu bežné príjmy a bežné výdavky (bežný rozpočet) a kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (kapitálový rozpočet), súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu nie sú finančné operácie.

Hospodárenie mestskej časti dokumentuje nasledovná tabuľka:

Ukazovateľ	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023
BEŽNÝ ROZPOČET				
Bežné príjmy	12 345 255	12 604 422	16 927 863	17 021 328,66
Bežné výdavky	12 111 339	12 087 006	16 276 409	15 610 018,26
Prebytok/schodok bežného rozpočtu	233 917	517 416	651 454	1 411 310,40
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET				
Kapitálové príjmy	105 452	27 000	73 903	73 903,58
Kapitálové výdavky	604 622	279 000	722 579	719 075,67
Schodok kapitálového rozpočtu	-499 170	-252 000	-648 676	-645 172,09
SCHODOK (-) / PREBYTOK (+) ROZPOČTU	-265 254	265 416	2 778	766 138,31

V súlade s metodikou členenia rozpočtu obcí a v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je v záverečnom účte prezentovaný výsledok hospodárenia mestskej časti *bez finančných operácií za rok 2023 ako prebytok vo výške 766 138,31 €*.

Hospodárenie mestskej časti bez finančných operácií

Ukazovateľ	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023
Príjmy bez finančných operácií	12 450 707	12 631 422	17 001 766	17 095 232,24
Výdavky bez finančných operácií	12 715 961	12 366 006	16 998 988	16 329 093,93
Saldo bez finančných operácií	-265 254	265 416	2 778	766 138,31

Podľa § 16 ods. 6 a 7 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, ak možno použiť v rozpočtovom roku v súlade s osobitným predpisom nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu, tieto nevyčerpané prostriedky sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu z tohto prebytku vylučujú. V roku 2023 ide o **nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 780 587,14 €**, ktoré je možné použiť v nasledujúcich rozpočtových rokoch.

Podľa § 10 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy súčasťou rozpočtu obce sú finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie. Rozdiel medzi príjmovými a výdavkovými finančnými operáciami mestskej časti je za rok 2023 zostatok finančných prostriedkov **vo výške 40 638,80 €**.

Ukazovateľ	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023
FINANČNÉ OPERÁCIE				
Príjmové finančné operácie	1 022 342	85 400	425 543	430 256,07
Výdavkové finančné operácie	330 384	350 816	405 082	389 617,27
Bilancia finančných operácií	691 958	-265 416	20 461	40 638,80

*Po zohľadnení príjmových a výdavkových finančných operácií je výsledkom celkového rozpočtového hospodárenia mestskej časti **prebytok vo výške 806 777,11 €**.*

Ukazovateľ	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023
Príjmy s finančnými operáciami	13 473 049	12 716 822	17 427 309	17 525 488,31
Výdavky s finančnými operáciami	13 046 345	12 716 822	17 404 070	16 718 711,20
Saldo rozpočtu s finančnými operáciami	426 704	0	23 239	806 777,11

Rozdiel medzi bilanciou príjmov a výdavkov vo výške 766 138,31 € (zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy) po vylúčení nevyčerpaných účelovo určených finančných prostriedkov (780 587,14 €) a zostatkom finančných operácií (40 638,80 €) je výsledok rozpočtového hospodárenia vo výške **26 189,97 €**.

Schodok rozpočtu vo výške – 14 448,83 €, zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona o rozpočtových pravidlách a po vylúčení nevyčerpaných účelovo určených finančných prostriedkov je v záverečnom účte navrhnutý vysporiadať z prebytku finančných operácií (40 638,80 €).

Zostatok finančných operácií po usporiadaní vo výške **26 189,97 €** je v záverečnom účte pre účely tvorby peňažných fondov po usporiadaní navrhovaný previesť:

- a) *do fondu rozvoja bývania vo výške 5 091,38 €* (za predaj pozemkov pod bytovými domami, resp. za predaj nebytových priestorov v súlade so Štatútom fondu rozvoja bývania mestskej časti Bratislava-Vrakuňa)
- b) *do rezervného fondu vo výške 21 098,59 €*.

Rekapitulácia výsledku hospodárenia za rok 2023

HOSPODÁRENIE MESTSKEJ ČASTI	Skutočnosť k 31.12.2023
BEŽNÝ ROZPOČET	
Bežné príjmy	17 021 328,66
Bežné výdavky	15 610 018,26
Výsledok hospodárenia bežného rozpočtu - prebytok	1 411 310,40
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	
Kapitálové príjmy	73 903,58
Kapitálové výdavky	719 075,67
Výsledok hospodárenia kapitálového rozpočtu – schodok	-645 172,09
Výsledok hospodárenia – prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	766 138,31
Vylúčenie z prebytku, v tom:	-780 587,14

HOSPODÁRENIE MESTSKEJ ČASTI	Skutočnosť k 31.12.2023
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy ZŠ Rajčianska- bežná	44 942,14
- príspevok na stravu zo ŠR - bezplatné stravovanie ZŠ Rajčianska	20 095,80
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR - prevádzkový normatív ZŠ Rajčianska- bežná	17 963,00
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR - preddavok na energie ZŠ Rajčianska- bežná	14 300,00
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR - digitálna transformácia vzdelávania ZŠ Rajčianska- bežná	3 511,48
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR - integrácia žiakov pre UA ZŠ Rajčianska- bežná	1 061,00
- nevyčerpaná dotácia - "Zdravotnícky pracovník v materskej, v základnej a v strednej škole" - ZŠ Rajčianska - z plánu obnovy - vylučuje a zapája škola	1 456,97
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy ZŠ Železničná - bežná	52 000,00
- príspevok na stravu zo ŠR - bezplatné stravovanie ZŠ Železničná	23 475,70
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR - prevádzkový normatív ZŠ Železničná- bežná	20 568,00
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR - preddavok na energie ZŠ Železničná - bežná	14 700,00
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR - podpora etického správania ZŠ Železničná - bežná	4 000,00
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR - integrácia žiakov pre UA ZŠ Železničná- bežná	1 150,00
- nevyčerpaná dotácia - "Zdravotnícky pracovník v materskej, v základnej a v strednej škole" - ZŠ Železničná - z plánu obnovy - vylučuje a zapája škola	7 141,23
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy ZŠ Žitavská - bežná	18 680,01
- príspevok na stravu zo ŠR - bezplatné stravovanie ZŠ Žitavská	6 095,90
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR - prevádzkový normatív ZŠ Žitavská - bežná	10 182,00
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR - preddavok na energie ZŠ Žitavská - bežná	4 000,00
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR - vzdelávacie poukazy ZŠ Žitavská - bežná	5 188,62
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR - digitálna transformácia vzdelávania ZŠ Žitavská - bežná	4 660,00
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR - integrácia žiakov pre UA ZŠ Žitavská - bežná	112 497,00
- nevyčerpaná dotácia IMPLEA - pomoc osobám z Ukrajiny pri ich vstupe a integrácii na území SR Žitavská - bežná	110 566,57
- príspevok na stravu zo ŠR - bezplatné stravovanie MŠ Kriková	5 304,60
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR - integrácia žiakov pre UA MŠ Kriková - bežná	265,00
- nevyčerpaná dotácia - projekt „Čítame pre radosť“ MŠ Kriková - bežná	1 000,00

HOSPODÁRENIE MESTSKEJ ČASTI	Skutočnosť k 31.12.2023
- príspevok na stravu zo ŠR - bezplatné stravovanie MŠ Kaméliová	8 453,20
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR - integrácia žiakov pre UA MŠ Kaméliová - bežná	442,00
- príspevok na stravu zo ŠR - bezplatné stravovanie MŠ Bodvianska	4 061,40
- nevyčerpaná dotácia - projekt „Čítame pre radosť“ MŠ Bodvianska - bežná	750,00
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR - Fond na podporu umenia	382,87
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR - nevyplatené rodinné prídavky	540,00
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR - príspevok na ubytovanie cudzinca	69 014,00
- nevyčerpané prostriedky - náhradná výsadba	37 846,74
- prijatá kaucia - hodinový nájom	100,00
- grant mimo subjektu verejnej správy - Nadácia ZSE	0,40
- nevyčerpané prostriedky prijaté za nákup potravín odvedené na účet mestskej časti - ZŠ Železničná	5 500,00
- nevyčerpané prostriedky - réžia a poplatky za ŠKD odvedené na účet mestskej časti - ZŠ Rajčianska	7 546,42
- nevyčerpané prostriedky ZŠ a MŠ prijaté za nákup potravín a réžiu, školské poplatky	72 530,76
- zostatok účtu školskej jedálne ZŠ Rajčianska bez bližšej špecifikácie - rozdiel medzi nahláseným a skutočným zostatkom podľa bankového výpisu	4 242,52
- zostatky príjmových účtov škôl (neotočená réžia a stravné)	431,61
- podiel z výnosu miestneho poplatku za rozvoj za rok 2023 pre rozpočet Bratislavy	52 363,20
- nevyčerpané prostriedky z poplatku za rozvoj	11 577,00
Upravený výsledok bežného a kapitálového rozpočtu	-14 448,83
FINANČNÉ OPERÁCIE	
Finančné operácie - príjmy	430 256,07
Finančné operácie - výdavky	389 617,27
Rozdiel finančných operácií - prebytok	40 638,80
PRÍJMY SPOLU	17 525 488,31
VÝDAVKY SPOLU	16 718 711,20
Výsledok hospodárenia mestskej časti podľa čerpania rozpočtu	806 777,11
Vylúčenie z prebytku	-780 587,14
Výsledok hospodárenia mestskej časti - zostatok finančných prostriedkov na prevod do fondov	26 189,97

B/ BILANCA AKTÍV A PASÍV

Mestská časť k 31.12.2023 hospodárila s majetkom v hodnote celkom **22 104 823 €**. Medziročne hodnota majetku vzrástla absolútne o 291 349 €. Z bilancie aktív je zrejmy vyšší podiel neobežného majetku oproti obežnému majetku v aktívach mestskej časti. Oproti minulému roku mestská časť zaznamenala rast u neobežného majetku, menovite dlhodobého hmotného majetku. Oproti minulému roku mestská časť zaznamenala nárast majetku, čo je veľmi priaznivý ukazovateľ najmä ak tento nárast bol zaznamenaný u neobežného majetku. Mestská časť v roku 2023 obstarala majetok (účet 042) v celkovej výške **552 535 €¹** z toho do účtovnej evidencie (pre účely odpisovania) zaradila obstaraný majetok z roku 2023 celkom vo výške 526 430 €, z toho najvyšší podiel tvoril hmotný majetok – stavby v obstarávacej cene 417 675 €.

Najväčšiu položku nezaradeného, obstaraného dlhodobého hmotného majetku do účtovnej evidencie (pre účely odpisovania) tvorili náklady (výdavky) celkom vo výške 99 061 € spojené s obstarávaním projektových dokumentácií k realizácii rozvojových zámerov mestskej časti, z toho 50 344 € tvorili projektové dokumentácie obstarané z roku 2020.

Odporúčanie:

V prípade obstaraných projektových dokumentácií v roku 2020 vo výške 39 264 € na realizáciu projektu cyklotrasy na Hradskej, zabezpečiť v spolupráci s hlavným mestom SR Bratislava vypracovanie a podpísanie zmluvy o spolupráci s presne špecifikovanými právami a povinnosťami týkajúcich sa vzájomnej spolupráce pri realizácii rozvojového projektu.

Kontrolné zistenia:

*Pri obstarávaní projektových dokumentácií a poplatkov, ktoré vznikli v súvislosti s obstarávaním dlhodobého majetku, mestská časť neuplatnila jednotný postup pri ich obstaraní, resp. účtovaní a financovaní z hľadiska druhu rozpočtu (bežný, kapitálový). Napr. obstaranie projektovej dokumentácie pre opravu hydroizolácie strechy Materskej školy Kríková vo výške **3 600 €**, bola záúčtovaná na účte obstarania majetku, a financovaná ako kapitálový výdavok, pričom samotná realizácia mala charakter bežnej opravy. Interným dokladom č.1/4 bola v roku 2024 **vykonaná oprava účtovania** zápisom 518 920 / 042 000.*

Na základe kontrolných zistení v roku 2022 mestská časť pod interným dokladom č. 4/5 dňa 30.04.2023 vykonala opravy chýb minulých účtovných období (prostredníctvom účtu 428 – nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov a účtu časového rozlíšenia 384 – výnosy budúcich období):

- zápisom 428 021/042 000 odúčtovala nesprávne vykázané obstaranie sedadiel z roku 2021 na tribúnu v prospech Športového klubu Vrakúňa Bratislava vo výške 3 516,36 €, ktoré boli financované z bežného a nie kapitálového rozpočtu,
- zápisom 042 000/428 021 doúčtovala obstaranie klimatizácie z roku 2021 vo výške 1 947,36 €, financované z kapitálového rozpočtu, ale nesprávne záúčtované do nákladov (účet 511) a ktoré z účtu obstarania majetku (042) odúčtovala a zaradila do majetku pre účely odpisovania,
- zápisom 042 000/428 021 doúčtovala obstaranie projektových dokumentácií a poplatkov, ktoré vznikli v súvislosti s obstarávaním dlhodobého majetku, pri ktorých neuplatnila jednotný postup pri ich obstaraní, resp. účtovaní a financovaní z hľadiska druhu rozpočtu (bežný, kapitálový), napr. projektová dokumentácia „osvetlenie hracej plochy ŠK Vrakúňa“ vo výške 1 750 € ako aj projektová dokumentácia rekonštrukcie elektrickej prípojky ŠK Vrakúňa záúčtovaná ako bežný náklad (účet 518) a financovaná z bežného rozpočtu,
- zápisom 042 000/384 950 doúčtovala obstaranie, resp. zverenie majetku od hlavného mesta – časti stavebného objektu – komunikácie a spevnené plochy na Medovkovej ulici vo výške 10 000 €, ktoré odúčtovala a zaradila do majetku pre účely odpisovania, pričom o protokolárnom zverení uvedeného majetku neúčtovala ako o predpise.

¹ Obstaranie dlhodobého hmotného majetku sa účtuje obstarávaný dlhodobý hmotný majetok a jeho technické zhodnotenie do času jeho uvedenia do používania.

Hodnota obežného majetku medziročne vzrástla o 92 941 €. Medziročné zvýšenie v rámci obežného majetku bolo ovplyvnené hlavne rastom prostriedkov na finančných účtoch mestskej časti. Krátkodobé pohľadávky medziročne poklesli o 74 576 €, pričom najvyšší medziročný pokles bol zaznamenaný pri daňových pohľadávkach vo výške 53 966 € a súvisel s úhradou nedoplatkov z roku 2022 vo výške 93 740 €. Mestská časť v roku 2023, na základe právoplatných stavebných povolení, vydala 54 rozhodnutí (z toho 24 splatných v roku 2023) o miestnom poplatku za rozvoj v celkovej výške 168 275 €. V porovnaní s predchádzajúcimi rokmi možno konštatovať, že mestská časť sa od roku 2022 začala venovať pohľadávkam spôsobom zasielania výziev a upomienok pre zamedzenie vzniku ďalších pohľadávok po lehote splatnosti.

Odporúčanie:

Nastaviť účinný systém vymáhania daňových a nedaňových pohľadávok s dôrazom na ochranu práv mestskej časti a právom chránených záujmov, využiť všetky právne možnosti a spôsoby k zamedzeniu vzniku ďalších pohľadávok po lehote splatnosti a nastaviť a zahájiť proces „čistenia“ účtovníctva aj napr. od nevymožiteľných pohľadávok.

Cudzie zdroje (celkové záväzky) vo výške **3 086 484 €** tvorili k 31.12.2023 13,96% celkových zdrojov krytia majetku. Medziročne celkové záväzky poklesli absolútne o 191 787 € predovšetkým z dôvodu poklesu hodnoty bankových úverov a výpomocí a poklesu krátkodobých záväzkov. Uznesením vlády Slovenskej republiky č. 459 z 13. septembra 2023 k návrhu na zníženie štátnych finančných aktív v správe Ministerstva financií Slovenskej republiky bolo schválené zníženie štátnych finančných aktív, ktoré boli poskytnuté ako návratná finančná výpomoc obciam a vyšším územným na kompenzáciu výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020. V zmysle vyššie uvedeného, mestská časť účtovala o odpustení poskytnutej návratnej finančnej výpomoci vo výške 201 396 €.

Vzájomné zúčtovacie vzťahy medzi subjektami verejnej správy medziročne vzrástli o 318 106 €, pričom ide o nevyčerpané účelové dotácie ku koncu príslušného rozpočtového roka, ktoré sú predmetom vylúčenia z prebytku hospodárenia.

	AKTÍVA	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022	prírastok/ úbytok
	MAJETOK SPOLU	22 104 823,01	21 813 474,05	291 348,96
A	Neobežný majetok spolu	14 729 251,67	14 527 046,15	202 205,52
A.I	Dlhodobý nehmotný majetok	21 781,83	29 581,83	-7 800,00
A.II	Dlhodobý hmotný majetok	14 623 886,84	14 413 881,32	210 005,52
A.III	Dlhodobý finančný majetok	83 583,00	83 583,00	0,00
B	Obežný majetok spolu	7 372 558,85	7 279 618,27	92 940,58
B.I	Zásoby	6 224,01	3 870,12	2 353,89
B.II	Zúčtovanie medzi subjektmi VS	6 110 564,81	6 329 560,34	-218 995,53
B.III	Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00	0,00
B.IV	Krátkodobé pohľadávky	139 462,45	214 038,51	-74 576,06
B.V	Finančné účty	1 116 307,58	732 149,30	384 158,28
B.VI	Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00	0,00
B.VII	Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00	0,00
C	Časové rozlíšenie	3 012,49	6 809,63	-3 797,14

	PASÍVA	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022	prírastok/ úbytok
	Vlastné imanie a záväzky spolu	22 104 823,01	21 813 474,05	291 348,96
A	Vlastné imanie	16 706 037,34	16 166 340,16	539 697,18
A.I.	Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00	0,00
A.II	Fondy	0,00	0,00	0,00
A.III	Výsledok hospodárenia	16 706 037,34	16 166 340,16	539 697,18
B	Záväzky	3 086 484,17	3 278 270,95	-191 786,78
B.I	Rezervy	11 800,00	11 800,00	0,00
B.II	Zúčtovanie medzi subjektami VS	579 850,35	261 744,05	318 106,30
B.III	Dlhodobé záväzky	12 120,82	7 605,29	4 515,53
B.IV	Krátkodobé záväzky	382 270,80	344 502,67	37 768,13
B.V	Bankové úvery a výpomoci	2 100 442,20	2 652 618,94	-552 176,74
C	Časové rozlíšenie	2 312 301,50	2 368 862,94	-56 561,44

C/ PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU k 31.12.2023

Záväzky mestskej časti k 31.12.2023 tvorili celkom **3 086 484,17 €**, z toho bankové úvery 2 100 442,20 €, voči dodávateľom 17 837,36 €, zamestnancom 136 426,28 €, poisťovniam 85 451,15 € a ostatné záväzky predstavovali 746 327,18 € (v tom 579 840,35 € tvorili zostatky nevyčerpaných účelových finančných prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu, ktoré sa vylučujú z prebytku a ktoré je možné použiť v nasledujúcom roku).

Podľa § 17 ods. 4 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obec a vyšší územný celok môžu vstupovať len do takých záväzkov vyplývajúcich z návratných zdrojov financovania a záväzkov z investičných dodávateľských úverov, ktorých úhrada dlhodobo nenaruší vyrovnanosť bežného rozpočtu v nasledujúcich rokoch.

Podmienky pre prijatie návratných zdrojov financovania stanovuje § 17 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, podľa ktorého obec a vyšší územný celok môžu na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce alebo vyššieho územného celku 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** alebo vyššiemu územnému celku z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

Podľa § 17 ods. 7 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa na účely tohto zákona rozumie súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania, záväzkov z investičných dodávateľských úverov a ručiteľských záväzkov obce.

Podľa § 17 ods. 8 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa do celkovej sumy dlhu obce podľa odseku 7 nezapočítavajú záväzky z pôžičky poskytnutej z Audiovizuálneho fondu a z úveru poskytnutého zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu obecných nájomných bytov vo výške splátok úveru, ktorých úhrada je zahrnutá v cene ročného nájomného za obecné nájomné byty. Ďalej sa do celkovej sumy dlhu obce alebo vyššieho územného celku nezapočítavajú záväzky z úveru poskytnutého z Environmentálneho fondu, záväzky z pôžičky poskytnutej z Fondu na podporu umenia a záväzky z návratných zdrojov financovania prijatých

na zabezpečenie predfinancovania realizácie spoločných programov Slovenskej republiky a Európskej únie, operačných programov spadajúcich do cieľa Európska územná spolupráca a programov financovaných na základe medzinárodných zmlúv o poskytnutí grantu uzatvorených medzi Slovenskou republikou a inými štátmi najviac v sume nenávratného finančného príspevku poskytnutého na základe zmluvy uzatvorenej medzi obcou alebo vyšším územným celkom a orgánom podľa osobitného predpisu; to platí aj, ak obec alebo vyšší územný celok vystupuje v pozícii partnera v súlade s osobitným predpisom rovnako, najviac v sume poskytnutého nenávratného finančného príspevku. Do sumy splátok podľa odseku 6 písm. b) sa nezapočítava suma ich jednorazového predčasného splatenia.

Prehľad o nesplatených bankových úveroch a prijatej finančnej výpomoci podľa stavu k 31.12.2023

Veriteľ	Účel úveru	Splatnosť	Výška prijatého úveru	Zostatok úveru k 31.12.2023
Všeobecná úverová banka, a. s.	rekonštrukcia a obnova miestnych komunikácií	05/2026	978 271,71	280 500,20
Slovenská sporiteľňa	kapitálové výdavky	12/2029	1 500 000,00	1 048 516,00
Slovenská sporiteľňa	kúpa objektu Čiližská	2036	864 000,00	771 426,00
SPOLU			3 342 271,71	2 100 442,20

Plnenie kritérií dlhovej služby

Ukazovateľ	Skutočnosť k 31.12.2020	Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2023
Bežné príjmy rozpočtového roka	10 590 273,74	11 262 310,42	12 345 255,02	x
60% skutočných bežných príjmov rozpočtového roka	6 345 621,48	6 757 386,25	7 407 153,01	x
Stav úverov a ručiteľských záväzkov	1 638 924,57	2 971 518,00	2 652 618,94	2 100 442,20
- úver na rekonštrukciu a obnovu komunikácií	620 328,57	508 070,00	394 796,94	280 500,20
- úver - kapitálové výdavky - rok 2020	817 200,00	1 398 052,00	1 223 284,00	1 048 516,00
- úver - kúpa nehnuteľnosti Čiližská	0,00	864 000,00	833 142,00	771 426,00
- NFP - výpadok podielových daní	201 396,00	201 396,00	201 396,00	0,00
Podiel celkovej sumy dlhu na bež. príjmoch	17,02	28,06	23,55	17,01

Zostatok nesplatenej istiny z úverov a návratnej finančnej výpomoci k 31.12.2023 bol vo výške 2 100 442,20 €, čo predstavuje **17,01%** skutočných bežných príjmov roku 2022.

Plnenie kritérií zdrojov financovania

Ukazovateľ	Skutočnosť k 31.12.2020	Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2022
Bežné príjmy rozpočtového roka	10 590 273,74	11 262 310,42	12 345 255,02	x
bežné príjmy rozpočtového roka znížené o prostriedky poskytnuté z rozpočtu iného subjektu verejnej správy v príslušnom rozpočtovom roku	5 869 124,25	6 349 000,99	3 598 797,28	x
25% skutočných bežných príjmov rozpočtového roka	1 467 281,06	1 587 250,25	899 699,32	x
Celkom splátky a úhrady výnosov, z toho:	118 728,30	223 865,30	330 262,44	360 397,73
Istina:	111 253,12	214 206,57	318 899,06	350 780,74
- úver na rekonštrukciu a obnovu komunikácií	111 253,12	112 258,57	113 273,06	114 296,74
- úver na kapitálové výdavky - kapitálové výdavky	0,00	101 948,00	174 768,00	174 768,00
- úver na kapitálové výdavky - nehnuteľnosť Čiližská	0,00	0,00	30 858,00	61 716,00
Úhrada výnosov (úroky a poplatky)	7 475,18	9 658,73	11 363,38	9 616,99
- úver na rekonštrukciu a obnovu komunikácií	6 126,08	5 120,63	4 106,14	3 082,46
- úver kapitálové výdavky - kapitálové výdavky	757,10	3 480,42	3 866,42	3 352,52
- úver- cyklotrasa	592,00	0,00	0,00	0,00
- úver- nehnuteľnosť Čiližská	0,00	1 057,68	3 390,82	3 182,01
Podiel bežných príjmov na dlhovej službe	2,26	3,81	5,20	10,01

Suma ročných splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov k 31.12.2023 predstavovala sumu 360 780,74 €, t. j. celková suma ročných splátok návratných zdrojov predstavovala **10,01%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka, znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku mestskej časti a rozpočtovým organizáciám v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu. Mestská časť k 31.12.2023 dodržala obe kritériá v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách.

Poznámka:

Výčíslenie pomeru dlhu k bežným príjmom predchádzajúceho rozpočtového roka (2022) a výčíslenie sumy splátok návratných zdrojov financovania k skutočným bežným príjmom predchádzajúceho rozpočtového roka (2022) znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku (2023) mestskej časti z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie alebo získané na základe osobitného predpisu sú v záverečnom účte vykázané na základe finančných výkazov predložených Ministerstvu financií Slovenskej republiky.

D/ ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ, KTORÝCH ZRIAĎOVATEĽOM JE MESTSKÁ ČASŤ

Mestská časť má vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti 6 rozpočtových organizácií na úseku školstva, z toho 3 základné školy a 3 materské školy. Celkové rozpočtované výdavky základných a materských škôl boli vo výške 10 687 694 €. Skutočné čerpanie za rok 2023 bolo v celkovej výške **10 074 144,41 €**, z toho **bežné výdavky 9 909 302,81 €** a **kapitálové výdavky 164 841,60 €**.

Prehľad o hospodárení rozpočtových organizácií – rekapitulácia

Rozpočtová organizácia	Bežné výdavky				Kapitálové výdavky	Výdavky spolu
	Prenesený výkon	ŠKD	Školské jedálne	SPOLU		
Základná škola Železničná	2 397 759,71	309 480,49	410 972,62	3 118 212,82	101 066,46	3 219 279,28
Základná škola Rajčianska	1 930 288,59	375 338,87	372 358,58	2 677 986,04	0,00	2 677 986,04
Základná škola Žitavská	1 125 209,88	157 056,50	188 992,33	1 471 258,71	0,00	1 471 258,71
SPOLU	5 453 258,18	841 875,86	972 323,53	7 267 457,57	101 066,46	7 368 524,03

Rozpočtová organizácia	Bežné výdavky				Kapitálové výdavky	Výdavky spolu
	Prenesený výkon	Primárne vzdelávanie	Stravovanie	SPOLU		
Materská škola Kaméliová	83 862,50	875 276,90	215 735,74	1 174 875,14	10 534,78	1 185 409,92
Materská škola Kríková	53 508,00	532 560,41	161 081,28	747 149,69	53 240,36	800 390,05
Materská škola Bodvianska	39 944,00	511 339,61	168 536,80	719 820,41	0,00	719 820,41
SPOLU	177 314,50	1 919 176,92	545 353,82	2 641 845,24	63 775,14	2 705 620,38

SPOLU ZÁKLADNÉ A MATERSKÉ ŠKOLY	9 909 302,81	164 841,60	10 074 144,41
--	---------------------	-------------------	----------------------

Rozpočtová organizácia	Bežné výdavky		Kapitálové výdavky		VÝDAVKY CELKOM		% plnenia
	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023	Rozpočet po zmenách 2023	Skutočné plnenie 2023	
Základná škola Železničná	3 251 018	3 118 212,82	101 067	101 066,46	3 352 085	3 219 279,28	96,04
Základná škola Rajčianska	2 801 220	2 677 986,04	0	0,00	2 801 220	2 677 986,04	95,60
Základná škola Žitavská	1 768 498	1 471 258,71	0	0,00	1 768 498	1 471 258,71	83,19
Materská škola Kaméliová	1 193 255	1 174 875,14	10 535	10 534,78	1 203 790	1 185 409,92	98,47
Materská škola Kríková	757 086	747 149,69	53 241	53 240,36	810 327	800 390,05	98,77
Materská škola Bodvianska	751 774	719 820,41	0	0,00	751 774	719 820,41	95,75
SPOLU	10 522 851	9 909 302,81	164 843	164 841,60	10 687 694	10 074 144,41	94,26

Prehľad čerpanie bežných a kapitálových výdavkov - základné školy

Rozpočtová organizácia	Rozpočet po úpravách 2023	Skutočné plnenia 2023	% plnenia
Základná škola Železničná	2 598 389	2 498 826,17	96,17
- z toho bežné	2 497 322	2 397 759,71	96,01
- z toho kapitálové	101 067	101 066,46	100,00
Základná škola Rajčianska	2 013 526	1 930 288,59	95,87
- z toho bežné	2 013 526	1 930 288,59	95,87
- z toho kapitálové	0	0,00	0,00
Základná škola Žitavská	1 390 986	1 125 209,88	80,89
- z toho bežné	1 390 986	1 125 209,88	80,89
- z toho kapitálové	0	0,00	0,00
Bežné výdavky spolu	5 901 834	5 453 258,18	92,40
Kapitálové výdavky spolu	101 067	101 066,46	100,00
SPOLU	6 002 901	5 554 324,64	92,53

Prehľad čerpanie bežných a kapitálových výdavkov - školské jedálne vrátane bezplatného stravovania

Rozpočtová organizácia	Rozpočet po úpravách 2023	Skutočné plnenia 2023	% plnenia
Základná škola Železničná	444 120,00	410 972,62	92,54
- z toho bežné	444 120,00	410 972,62	92,54
- z toho kapitálové	0,00	0,00	0,00
Základná škola Rajčianska	406 203,00	372 358,58	91,67
- z toho bežné	406 203,00	372 358,58	91,67
- z toho kapitálové	0,00	0,00	0,00
Základná škola Žitavská	220 455,00	188 992,33	85,73
- z toho bežné	220 455,00	188 992,33	85,73
- z toho kapitálové	0,00	0,00	0,00
Bežné výdavky spolu	1 070 778,00	972 323,53	90,81
Kapitálové výdavky spolu	0,00	0,00	0,00
SPOLU	1 070 778,00	972 323,53	90,81

Prehľad čerpania bežných a kapitálových výdavkov – školské kluby

Rozpočtová organizácia	Rozpočet po úpravách 2023	Skutočné plnenia 2023	% plnenia
Základná škola Železničná	309 576,00	309 480,49	99,97
- z toho bežné	309 576,00	309 480,49	99,97
- z toho kapitálové	0,00	0,00	0,00
Základná škola Rajčianska	381 491,00	375 338,87	98,39
- z toho bežné	381 491,00	375 338,87	98,39
- z toho kapitálové	0,00	0,00	0,00
Základná škola Žitavská	157 057,00	157 056,50	100,00
- z toho bežné	157 057,00	157 056,50	100,00
- z toho kapitálové	0,00	0,00	0,00
Bežné výdavky spolu	848 124,00	841 875,86	99,26
Kapitálové výdavky spolu	0,00	0,00	0,00
SPOLU	848 124,00	841 875,86	99,26

Prehľad čerpanie bežných a kapitálových výdavkov - MŠ- predprimárne vzdelávanie

Rozpočtová organizácia	Rozpočet po úpravách 2023	Skutočné plnenia 2023	% plnenia
Materská škola Kaméliová	967 864,00	967 799,40	99,99
- z toho bežné	959 204,00	959 139,40	99,99
- z toho kapitálové	8 660,00	8 660,00	100,00
Materská škola Kříková	592 255,00	590 978,41	99,78
- z toho bežné	587 345,00	586 068,41	99,78
- z toho kapitálové	4 910,00	4 910,00	100,00
Materská škola Bodvianska	560 580,00	551 283,61	98,34
- z toho bežné	560 580,00	551 283,61	98,34
- z toho kapitálové	0,00	0,00	0,00
SPOLU	2 120 699,00	2 110 061,42	99,50

Prehľad čerpanie bežných a kapitálových výdavkov - MŠ stravovanie vrátane bezplatného stravovania

Rozpočtová organizácia	Rozpočet po úpravách 2023	Skutočné plnenia 2023	% plnenia
Materská škola Kaméliová	235 926,00	217 610,52	92,24
- z toho bežné	234 051,00	215 735,74	92,17
- z toho kapitálové	1 875,00	1 874,78	99,99
Materská škola Kříková	218 072,00	209 411,64	96,03
- z toho bežné	169 741,00	161 081,28	94,90
- z toho kapitálové	48 331,00	48 330,36	100,00
Materská škola Bodvianska	191 194,00	168 536,80	88,15
- z toho bežné	191 194,00	168 536,80	88,15
- z toho kapitálové	0,00	0,00	0,00
SPOLU	645 192,00	595 558,96	92,31

Prehľad čerpanie bežných a kapitálových výdavkov - MŠ vzdelávanie, stravovanie

Rozpočtová organizácia	Rozpočet po úpravách 2023	Skutočné plnenia 2023	% plnenia
Materská škola Kaméliová	1 203 790,00	1 185 409,92	98,47
- z toho bežné	1 193 255,00	1 174 875,14	98,46
- z toho kapitálové	10 535,00	10 534,78	100,00
Materská škola Kríková	810 327,00	800 390,05	98,77
- z toho bežné	757 086,00	747 149,69	98,69
- z toho kapitálové	53 241,00	53 240,36	100,00
Materská škola Bodvianska	751 774,00	719 820,41	95,75
- z toho bežné	751 774,00	719 820,41	95,75
- z toho kapitálové	0,00	0,00	0,00
Bežné výdavky spolu	2 702 115,00	2 641 845,24	97,77
Kapitálové výdavky spolu	63 776,00	63 775,14	100,00
SPOLU	2 765 891,00	2 705 620,38	97,82

E/ PREHLAD O POSKYTNUTÝCH DOTÁCIÁCH PODĽA § 7 ODS. 4 ZÁKONA O ROZPOČTOVÝCH PRAVIDLÁCH ÚZEMNEJ SAMOSPRÁVY V ČLENENÍ PODĽA JEDNOTLIVÝCH PRÍJEMCOV

Mestská časť v roku 2023 poskytla dotácie v zmysle Všeobecne záväzného nariadenia č. 5/2015 zo dňa 8.12.2015 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu Mestskej časti Bratislava–Vrakuňa v čiastke **53 000 €**.

ŽIADATEĽ DOTÁCIE	Poskytnuté finančné prostriedky	Skutočne účelovo použité finančné prostriedky	Rozdiel
Športový klub Vrakuňa Bratislava, Poľnohospodárska 2, 821 07 Bratislava	45 000 €	45 000 €	0 €
Odyseus, Tomášikova 26, 821 01 Bratislava	2 000 €	2 000 €	0 €
Box Club Slovakia Bratislava, Hradská 31A, 821 07 Bratislava	500 €	500 €	0 €
P3 projekt, s. r. o., Hronska 16, 821 06 Bratislava	500 €	500 €	0 €
Skupina historického šermu SIC, Čučoriedková 15, 821 07 Bratislava	3 700 €	3 700 €	0 €
HBK Vrakuňa, Rajecká 38, 821 07 Bratislava	1 000 €	1 000 €	0 €
Športový klub Koryo, Čiližská 5006/22, 821 07 Bratislava	300 €	300 €	0 €
SPOLU	53 000 €	53 000 €	0 €

F/ ZÚČTOVANIE FINANČNÝCH VZŤAHOV

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytla finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom vyšších územných celkov. Mestská časť má za rok 2023 usporiadané všetky finančné vzťahy so štátnym rozpočtom, Bratislavským samosprávnym krajom, hlavným mestom a so zriadenými organizáciami.

1. usporiadanie finančných vzťahov k rozpočtovým organizáciám v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti.

- prostriedky od zriaďovateľa vrátane grantu poskytnutého do rozpočtu zriaďovateľa

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Rozpočtované - čerpané		Skutočne použité		Rozdiel medzi skutočne použitými a rozpočtovanými čerpanými prostriedkami	Vrátený zostatok výdavkových účtov v roku 2024
		Suma rozpočtovaných - čerpaných finančných prostriedkov	Rozdiel z rozpočtovaných skutočne použitých	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel zo skutočne použitých		
Základná škola Železničná	299 356,29	299 316,87	39,42	299 316,87	39,42	0,00	39,42
Základná škola Rajčianska	350 027,49	349 913,54	113,95	349 912,54	114,95	-1,00	113,95
Základná škola Žitavská	143 230,00	143 145,80	84,20	143 145,80	84,20	0,00	84,20
Materská škola Kaméliová	765 544,00	765 483,02	60,98	765 483,02	60,98	0,00	60,98
Materská škola Kriková	520 522,36	520 511,77	10,59	520 511,77	10,59	0,00	10,59
Materská škola Bodvianska	552 538,26	551 237,56	1 300,70	551 237,56	1 300,70	0,00	1 300,70
SPOLU	2 631 218,40	2 629 608,56	1 609,84	2 629 607,56	1 610,84	-1,00	1 609,84

Kontrolné zistenia:

Základná škola Rajčianska - pri kontrole zúčtovania **prostriedkov od zriaďovateľa** bol zistený **rozdiel medzi vykázanými skutočne použitými finančnými prostriedkami a rozpočtovanými prostriedkami vo výške – 1,00 €, resp. zostatok skutočne nepoužitých finančných prostriedkov na výdavkovom rozpočtovom účte je vykázaný vo výške 113,95 € a zostatok rozpočtovaných nepoužitých finančných prostriedkov je vykázaný vo výške 114,95 €.**

- vlastné prostriedky rozpočtových organizácií – bez grantov a darov

Rozpočtová organizácia	Suma vlastných prostriedkov	Rozpočtované - čerpané vlastné prostriedky			Skutočne použité vlastné prostriedky			Rozdiel medzi skutočne použitými a rozpočtovanými prostriedkami
		Suma rozpočtovaných - čerpaných finančných prostriedkov	Vrátené MČ ako nepoužité	Rozdiel z rozpočtovaných - čerpaných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Vrátené MČ ako nepoužité	Rozdiel zo skutočne použitých / vylúčené z prebytku	
Základná škola Železničná	330 086,29	321 948,78	5 500,00	2 637,51	321 948,78	5 500,00	2 597,51	40,00
Základná škola Rajčianska	297 786,73	283 202,13	7 546,42	7 038,18	278 959,61	7 546,42	11 280,70	-4 242,52
Základná škola Žitavská	165 848,73	141 078,69	0,00	24 770,04	141 078,69	0,00	24 770,04	0,00
Materská škola Kaméliová	203 233,83	193 814,30	0,00	9 419,53	193 814,30	0,00	9 419,53	0,00
Materská škola Kriková	134 788,35	131 435,75	0,00	3 352,60	131 435,75	0,00	3 352,60	0,00
Materská škola Bodvianska	148 051,31	122 266,80	0,00	25 784,51	122 266,80	0,00	25 784,51	0,00
SPOLU	1 279 795,24	1 193 746,45	13 046,42	73 002,37	1 189 503,93	13 046,42	77 204,89	-4 202,52

Kontrolné zistenia:

1. Rozdiel 40 € Základnej školy Železničná predstavuje nespotrebovaný príspevok na činnosť ŠKD a bude vrátený na účet mestskej časti, t. j. nebude predmetom vylúčenia.
2. Po odovzdaní resp. predložení údajov časti účtovnej závierky Základnej školy Rajčianska (súvaha a výkaz ziskov a strát) a finančných výkazov do rozpočtového informačného systému (RIS SAM) mestská časť zistila **nezrovnalosti v oblasti vzájomných zúčtovacích vzťahov**, ku ktorým došlo z dôvodu nesprávneho účtovania a rozpočtovania.
3. Kontrolou vlastných príjmov Základnej školy Rajčianska boli zistené **nedostatky tak z rozpočtového ako aj účtovného hľadiska, napr.:**
 - rozdiel medzi vykázanými skutočne použitými finančnými prostriedkami a rozpočtovanými prostriedkami vo výške 4 242,52 €, resp. zostatok skutočne nepoužitých vlastných prostriedkov je vykázaný vo výške 7 038,18 € a zostatok nepoužitých finančných prostriedkov na účte školskej jedálne je vykázaný vo výške 11 280,70 €,
 - neúčtovanie o predpise odvodu nevyčerpaných finančných príspevkov na účte 351, čím **nepostupovala v súlade § 19 ods. 19 v nadväznosti na § 48 ods. 1 postupov účtovania,**^{2/}

^{2/} 351 – Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa sa účtuje v účtovnej jednotke, ktorá je rozpočtovou organizáciou, vznik záväzku z dôvodu predpisu odvodu príjmov do rozpočtu zriaďovateľa a predpisu budúceho odvodu z príjmov do rozpočtu zriaďovateľa.

- vykázané skutočné plnenia rozpočtu príjmov za stravné Základnej školy Rajčianska vo výške 60 459,23 € (vrátane príjmov zo stravného prijatého v roku 2022) **nezodpovedá ani predpisu** odvodu príjmov za stravu záúčtovanému na účte 351 801 vo výške 12 805,24 € **ani skutočne realizovanému prevodu zriaďovateľovi** vo výške 72 997,13 € (rozdiel $72\,997,13 - 60\,459,23 = 12\,537,90$ €).
- 4. Tým, že Základná škola Rajčianska **neúčtovala o všetkých predpisoch odvodu vlastných príjmov do rozpočtu zriaďovateľa** zápisom 588/351 **nemá v účtovníctve správne vykázaný obrat účtu 351 a účtu 588**, na ktorom sa v zmysle § 65 ods. 4 postupov účtovania účtuje o nákladoch z odvodu vyinkasovaných príjmov účtovaných v danom účtovnom období do výnosov bežného obdobia súvzťažne s účtom 351. Napr.:
 - predpis odvodu príjmov z nájmu je záúčtovaný na účte 351 201 – vo výške 22 873,09 €, pričom skutočný realizovaný prevod zriaďovateľovi bol vo výške 28 182,05 €,
 - predpis odvodu príjmov zo zberu papiera je záúčtovaný na účte 351 801 vo výške 70,40 €, pričom skutočný realizovaný prevod zriaďovateľovi bol vo výške 183,70 €,
 - predpis odvodu príjmov réžie je záúčtovaný na účte 351 601 vo výške 45 382,00 €, pričom skutočný realizovaný prevod zriaďovateľovi bol vo výške 87 986,45 €,
 - predpis odvodu príjmov za stravu je záúčtovaný na účte 351 801 vo výške 12 805,24 €, pričom skutočný realizovaný prevod zriaďovateľovi bol vo výške 72 997,13 €.
- 5. Pri účtovaní transferov poskytnutých z rozpočtu zriaďovateľa (účet 354) nebolo postupované v súlade s § 48 ods. 2 v nadväznosti na § 19 ods. 7 a 8 postupov účtovania.
- 6. Materská škola Bodvianska **nesprávne účtovala výšku predpisu** odvodu nevyčerpaného stravného a réžie na účte účtu 351, čím vykázala rozdiel celkom vo výške 14 702,31 €. Interným dokladom č. ID 5 zo dňa 12.01.2024 doúčtovala predpis odvodu zápisom 428xxx/351xxx.

- vlastné prostriedky rozpočtových organizácií - granty a dary

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel / vylúčené z prebytku
Základná škola Železničná	187 016,75	187 016,75	0,00
Základná škola Rajčianska	104 138,04	104 138,04	0,00
Základná škola Žitavská	167 659,92	57 093,35	110 566,57
Materská škola Kaméliová	129 982,50	129 982,50	0,00
Materská škola Kríková	86 599,43	86 599,43	0,00
Materská škola Bodvianska	217,85	217,85	0,00
SPOLU	675 614,49	565 047,92	110 566,57

- finančné prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy – ŠR

Rozpočtová organizácia	Poskytnuté finančné prostriedky	Skutočne použité finančné prostriedky	Nevyčerpané do konca roka	Rozdiel
ZŠ Železničná	2 468 371,92	2 345 336,99	123 034,93	0,00
ZŠ Žitavská	1 164 251,20	1 002 947,67	161 303,53	0,00
ZŠ Rajčianska	2 020 472,48	1 917 039,39	103 330,39	102,70
MŠ Kaméliová	105 025,30	96 130,10	8 895,20	0,00
MŠ Kríková	68 412,70	61 843,10	6 569,60	0,00
MŠ Bodvianska	50 958,60	46 147,20	4 811,40	0,00
SPOLU	5 877 492,20	5 469 444,45	407 945,05	102,70

Kontrolné zistenia:

1. Základná škola Rajčianska aj pri kontrole záúčtovania finančných prostriedkov **poskytnutých zo štátneho rozpočtu** na financovanie prenesených kompetencií **vykázala rozdiel 102,70 € v čerpaní výdavkov na zabezpečenie bezplatného stravovania, resp. čerpanie výdavkov nezodpovedalo počtu skutočne odstravovaných žiakov.**
2. Účtovníctvo **nebolo vedené** v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a postupov účtovania.

3. Účtovná závierka Základnej školy Rajčianska **neposkytla verný a pravdivý obraz**, čím bol porušený § 7 ods. 1 zákona o účtovníctve, podľa ktorého je účtovná jednotka povinná účtovať tak, aby poskytovala verný a pravdivý obraz o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva a o finančnej situácii účtovnej jednotky; obsah účtovných položiek v účtovnej závierke nezodpovedá skutočnosti.

Odporúčanie:

V účtovnom rozvrhu Základnej školy Rajčianska vytvoriť analytické účty, ktoré zohľadnia ich členenie podľa jednotlivých subjektov verejnej správy, podľa druhu transferov na bežné a kapitálové a účelu ich poskytnutia, v nadväznosti na § 48 a 19 postupov účtovania (rovnosť analytických účtov v účtovnej skupine 35 a 69).

2. usporiadanie finančných vzťahov k obchodnej spoločnosti založenou mestskou časťou

Organizácia	Poskytnuté finančné prostriedky	Skutočne použité finančné prostriedky	Rozdiel
SPOKOJNÉ BÝVANIE, s. r. o.	0	0	0

3 a) usporiadanie finančných vzťahov voči štátnemu rozpočtu – bežné dotácie

Poskytovateľ dotácie	Účel	Suma finančných prostriedkov v roku 2023			
		poskytnuté	skutočne použité	vrátené do 31.12.2023	nevyčerpané
Ministerstvo hospodárstva SR	Schéma pomoci - dotácia v dôsledku zvýšenia cien plynu a elektriny	16 291,43	16 291,43	0,00	0,00
Fond na podporu umenia	Projekt útulne v knižnici - skvalitnenie interiérového vybavenia pre používateľov knižníc	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00
Fond na podporu umenia	Projekt v priestore knihy - realizácia komunitných, vzdelávacích aktivít pre verejnosť a pracovníkov, multikultúrnych aktivít, propagačných a marketingových projektov	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
Fond na podporu umenia	Projekt radosť ukrytá v písmenách - akvizícia knižničného fondu	4 000,00	3 617,13	0,00	382,87
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	Stavebný úrad	31 181,84	31 181,84	0,00	0,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Školský úrad	20 225,00	20 225,00	0,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Matričný úrad	18 417,25	18 417,25	0,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Evidencia obyvateľstva a register adries	6 970,47	6 970,47	0,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Referendum	4 420,00	4 420,00	0,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Voľby do Národnej rady SR	15 862,13	14 345,53	1 516,60	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Príspevok na ubytovanie cudzinca	882 930,50	813 916,50	0,00	69 014,00

Poskytovateľ dotácie	Účel	Suma finančných prostriedkov v roku 2023			
		poskytnuté	skutočne použité	vrátené do 31.12.2023	nevyčerpané
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja	Poskytovanie pomoci odídencom z UA	1 003 600,00	1 003 600,00	0,00	0,00
Implementačná agentúra Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR	Pomoc osobám z Ukrajiny pri ich vstupe a integrácií na území SR	55 721,65	55 721,65	0,00	0,00
Ministerstvo financií SR	Príspevok na zmiernenie negatívnych dôsledkov inflácie	50 192,94	50 192,94	0,00	0,00
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	Pozemné komunikácie	888,15	888,15	0,00	0,00
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	Štátna vodná správa	682,50	682,50	0,00	0,00
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	Ochrana prírody a krajiny	511,87	511,87	0,00	0,00
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	Ochrana pred povodňami	455,00	455,00	0,00	0,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Normatívne -prenesené kompetencie	4 290 294,00	4 174 671,85	0,00	115 622,15
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Normatívne - prevádzkový normatív	48 713,00	0,00	0,00	48 713,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Normatívne -navýšenie - energie	173 111,00	140 111,00	0,00	33 000,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Normatívne -jazykový kurz cudzinci - ZŠ Rajčianska	783,00	783,00	0,00	0,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Normatívne - rekreačné poukazy	6 587,00	6 587,00	0,00	0,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Nenormatívne - lyžiarsky kurz	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Nenormatívne - škola v prírode	17 900,00	17 900,00	0,00	0,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Nenormatívne - digitálna transformácia vzdelávania	23 300,00	15 128,52	0,00	8 171,48
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Nenormatívne - školský digitálny koordinátor	15 300,00	15 300,00	0,00	0,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Nenormatívne - asistent učiteľa	66 535,00	66 535,00	0,00	0,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Nenormatívne- vzdelávacie poukazy	58 137,00	52 948,38	0,00	5 188,62
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Nenormatívne - učebnice	44 239,00	44 239,00	0,00	0,00

Poskytovateľ dotácie	Účel	Suma finančných prostriedkov v roku 2023			
		poskytnuté	skutočne použité	vrátené do 31.12.2023	nevyčerpané
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Nenormatívne - odchodné	2 898,00	2 898,00	0,00	0,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Nenormatívne - "Zdravotnícky pracovník v materskej, v základnej škole" z plánu obnovy	36 936,00	28 337,80	0,00	8 598,20
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Nenormatívne - integrácia žiakov z Ukrajiny - základné školy	186 866,00	72 158,00	0,00	114 708,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Pre deti predškolského veku	138 914,00	138 914,00	0,00	0,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Projekt Čítame pre radosť - materské školy	2 750,00	1 000,00	0,00	1 750,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Nenormatívne - integrácia žiakov z Ukrajiny - materské školy	20 727,00	20 020,00	0,00	707,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Havarijná situácia telocvične v ZŠ Železničná	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Podpora etického správania - ZŠ Železničná	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu	Projekt "Deň Ukrajiny - ZŠ Železničná	1 360,14	1 360,14	0,00	0,00
Metodicko-pedagogické centrum	Projekt Pomáhajúce profesie- ZŠ Železničná	114 442,74	114 442,74	0,00	0,00
Národný inštitút vzdelávania a mládeže Metodicko-pedagogické centrum	Projekt "Podpora pomáhajúcich profesií 3"	124 505,42	124 505,42	0,00	0,00
Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny	Stabilizačný príspevok - opatrovateľky	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00
Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny	Opatrovateľky	63 056,41	63 056,41	0,00	0,00
Implementačná agentúra Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny	Podpora rozvoja a dostupnosti terénnej opatrovateľskej služby- IMPLEA	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	Rodinné prídavky	3 141,76	2 601,76	0,00	540,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	Stravné - obedy zadarmo - ZŠ a MŠ	369 793,90	302 307,30	0,00	67 486,60
SPOLU		8 081 541,10	7 602 142,58	1 516,60	477 881,92

Vykázané nevyčerpané finančné prostriedky k 31.12.2023 vo výške 67 486,60 €, účelovo viazané na zabezpečenie bezplatného stravovania, nezodpovedajú vykázanému stavu čerpania v Základnej škole Rajčianska. Rozdiel vo výške 102,70 € popísaný v časti F/ bod 1 ods. finančné prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy – ŠR – kontrolné zistenia.

3 b) usporiadanie finančných vzťahov voči štátnemu rozpočtu – základné a materské školy

Poskytovateľ dotácie	Účel	Prijímateľ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov		vrátené do rozpočtu ako nevyčerpané do 31.12.2023 - vylúčené z prebytku
				bežné	kapitálové	
Implementačná agentúra Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR	Pomoc osobám z Ukrajiny pri ich vstupe a integrácii na území SR - základné a materské školy	Základná škola Železničná	172 677,99	79 410,93	93 267,06	0,00
		Základná škola Rajčianska	86 938,04	86 938,04	0,00	0,00
		Základná škola Žitavská	166 519,92	55 953,35	0,00	110 566,57
		Materská škola Kríková	78 139,43	58 242,43	19 897,00	0,00
		Materská škola Kaméliová	121 982,50	121 322,50	660,00	0,00
		Materská škola Bodvianska	0,00	0,00	0,00	0,00
SPOLU			626 257,88	401 867,25	113 824,06	110 566,57

Poskytovateľ dotácie	Účel	Prijímateľ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma <u>skutočne</u> použitých finančných prostriedkov		nevyčerpané
				bežné	kapitálové	
Slovenská agentúra životného prostredia - environmentálny fond	Zelený vzdelávací fond	Materská škola Kriková - projekt: zelená trieda, školský dvor materskej školy	8 000,00	3 090,00	4 910,00	0,00
		Materská škola Kaméliová - enviroučebne - areál materskej školy	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00
SPOLU			16 000,00	3 090,00	12 910,00	0,00

4. usporiadanie finančných vzťahov k rozpočtu hlavného mesta SR Bratislavy – kapitálové dotácie

Účel	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Suma vrátených finančných prostriedkov do 31.12.2023	nevyčerpané
projekt „Cvičko Lesopark“	24 341,00	23 137,47	1 203,53	0,00

5. usporiadanie finančných vzťahov k Bratislavského samosprávneho kraja – bežné dotácie

Účel	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Suma vrátených finančných prostriedkov do 31.12.2023	nevyčerpané
Hodová slávnosť	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00

Prehľad o majetkovej účasti mestskej časti Bratislava-Vrakuňa v obchodnej spoločnosti

Organizácia	Forma majetkovej účasti	Stav k 1.1.2023	Stav k 31.12.2023	Podiel na základnom imaní k 31.12.2023
SPOKOJNÉ BÝVANIE, s.r.o.	vklad	83 583	83 583	100 %

HOSPODÁRENIE MIMOROZPOČTOVÝCH FONDOV

Zostatky peňažných fondov mestskej časti a ostatných bankových účtov

Názov mimorozpočtového fondu	Stav k 1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12.2023
Rezervný fond	653,49	15 047,44	30,22	15 670,71
Fond rozvoja bývania	148 991,10	5 091,38	498,94	153 583,54
Sociálny fond	5 272,49	25 817,89	22 070,89	9 019,49
FONDY SPOLU	154 917,08	45 956,71	22 600,05	178 273,74
Poplatok za rozvoj	283 662,61	217 025,00	229 840,60	270 847,01
Ostatné bankové účty	291 770,25			667 186,83
BANKOVÉ ÚČTY SPOLU	730 349,94			1 116 307,58

Zostatky peňažných fondov mestskej časti koncom roka podľa § 15 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy neprepadajú a je ich možné použiť v nasledujúcich rozpočtových rokoch.

Inventarizácia majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava-Vrakuňa ku dňu 31.12.2023

Inventarizácia majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti k 31.12.2023 bola uskutočnená na základe Príkazu starostu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa č. 1/2023 na vykonanie riadnej inventarizácie majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava-Vrakuňa ku dňu 31.12.2023 (ďalej len „príkaz starostu č. 1/2023“) a mala byť vykonaná aj subjektmi hospodárenia mestskej časti v súlade s § 6 ods. 3, § 8 ods. 4, § 29 a § 30 zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších. Závery z vykonanej inventarizácie boli zhrnuté v Záverečnej správe z riadnej inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava-Vrakuňa ku dňu 31.12.2023 zo dňa 26.02.2024 spolu s prijatými opatreniami.

Kontrolné zistenia:

Kontrolou inventarizácie majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava-Vrakuňa ku dňu 31.12.2023 bolo zistené, že **stav účtu 042** – obstaranie dlhodobého hmotného majetku nezodpovedá skutočnosti, **rozdiely** sú popísané v časti B/ bilancia aktív a pasív – kontrolné zistenia. Na základe kontrolných zistení mestská časť v roku 2024 vykonala nápravu zistených nedostatkov formou opráv chýb minulého účtovného obdobia v súlade s platnými postupmi účtovania.

V zmysle príkazu starostu mali riaditelia rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti povinnosť predložiť dokumentáciu z inventarizácie v 1 kópii (záverečná správa, zápisy a súpisy) spolu s hlavnou knihou. Predložená dokumentácia z inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava-Vrakuňa a rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti ku dňu 31.12.2023 vo väčšine preukázala správnosť a úplnosť výkonu fyzickej a dokladovej inventúry.

Základná škola Rajčianska 3 Bratislava na základe kontroly pôvodne predloženej inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2023, pri ktorej nepredložila záverečnú správu z inventarizácie, nepreukázala vykonanie fyzickej a dokladovej inventarizácie účtov, ktoré sú súčasťou riadnej účtovnej závierky za rok 2023, súpisy predložila iba pri inventarizácii hmotného majetku, t. j. predložená dokumentácia z inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu 31.12.2023 nepreukázala správnosť a úplnosť výkonu fyzickej a dokladovej inventúry. Inventarizácia majetku záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov nebola vykonaná v súlade s ustanoveniami zákona o účtovníctve - § 6 ods. 3³ a § 8 ods. 4⁴ vo väzbe na § 29 a § 30 tohto zákona a vnútorných predpisov pre vykonanie inventarizácie.

³ Účtovná jednotka je povinná inventarizovať majetok, záväzky a rozdiel majetku a záväzkov podľa § 29 a 30.

⁴ Účtovníctvo účtovnej jednotky je preukázateľné, ak všetky účtovné záznamy sú preukázateľné (§ 32) a účtovná jednotka vykonala inventarizáciu.

Listom zo dňa 23.02.2024 odovzdala opravu inventarizácie, ktorej súčasťou bola záverečná správa hlavnej inventarizačnej komisie o výsledku inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2023, inventúrne súpisy všetkých účtov, ktoré sú súčasťou riadnej účtovnej závierky za rok 2023 a hlavná kniha; nepredložila ostatnú dokumentáciu z inventarizácie – inventarizačné zápisy účtov. Z výsledkov vyplývajúcich z porovnania skutočného stavu majetku a záväzkov s účtovným stavom popísané v záverečnej správe neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.

Kontrolné zistenia:

Na základe kontrolných zistení uvedených v stanovisku možno konštatovať, že účtovná závierka neposkytla verný a pravdivý obraz, čím bol porušený § 7 ods. 1 zákona o účtovníctve; obsah účtovných položiek v účtovnej závierke nezodpovedá skutočnosti.

Základná škola Železničná 14 Bratislava predložila záverečnú správu hlavnej inventarizačnej komisie o výsledku inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2023, spolu s inventúrnymi súpismi všetkých účtov, ktoré sú súčasťou riadnej účtovnej závierky za rok 2023 a hlavnú knihu; nepredložila ostatnú dokumentáciu z inventarizácie – inventarizačné zápisy účtov. Z výsledkov vyplývajúcich z porovnania skutočného stavu majetku a záväzkov s účtovným stavom popísané v záverečnej správe neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.

Kontrolné zistenia:

Pri kontrole zúčtovania transferu prijatého z Implementačnej agentúry Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny nepostupovala v časti vo výške 5 707,26 € v súlade s § 19 ods. 15 postupov účtovania.^{5/} Nesprávne účtovanie – zúčtovanie kapitálového výdavku do výnosov – účet 693, na ktorom sa zúčtovávajú výnosy z bežných transferov, ovplyvnili výsledok hospodárenia roku 2023. Na základe odporúčaní, interným dokladom k 01.04.2024 vykonala opravu účtovania zápisom 428/384.

Základná škola Žitavská 1 Bratislava predložila správu ústrednej inventarizačnej komisie o výsledku inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2023 spolu s inventúrnymi súpismi, inventarizačnými zápismi všetkých účtov, ktoré sú súčasťou riadnej účtovnej závierky za rok 2023 a hlavnú knihu. Z výsledkov vyplývajúcich z porovnania skutočného stavu majetku a záväzkov s účtovným stavom popísané v záverečnej správe boli zistené inventarizačné rozdiely na účtoch oprávok k dlhodobému majetku (účty 082 a 088), ktoré vznikli z dôvodu nesprávneho účtovania odpisov v minulých účtovných obdobiach a na podsúvahových účtoch (účet 771) z dôvodu, že nebola vedená evidencia všetkých prírastkov obstaraného drobného hmotného majetku. Zároveň ústredná inventarizačná komisia nariadila, aby nedostatky zistené pri inventarizácii boli odstránené do 31.12.2024.

Materská škola Kríková 20 Bratislava predložila záverečnú správu hlavnej inventarizačnej komisie o výsledku inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2023 spolu s inventarizačnými zápismi všetkých účtov, ktoré sú súčasťou riadnej účtovnej závierky za rok 2023 a hlavnú knihu; nepredložila ostatnú dokumentáciu z inventarizácie – inventúrne súpisy účtov. Z výsledkov vyplývajúcich z porovnania skutočného stavu majetku a záväzkov s účtovným stavom popísané v záverečnej správe neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.

Materská škola Bodvianska 4 Bratislava predložila záverečnú správu hlavnej inventarizačnej komisie o výsledku inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2023 spolu s hlavnou knihou; nepredložila ostatnú dokumentáciu z inventarizácie – inventarizačné zápisy a inventúrne súpisy účtov, ktoré sú súčasťou riadnej účtovnej závierky za rok 2023. Z výsledkov vyplývajúcich z porovnania skutočného stavu majetku a záväzkov s účtovným stavom popísané v záverečnej správe boli zistené inventarizačné rozdiely na účte oprávok vo výške 33,17 € a účte 351 – zúčtovanie odvodov príjmov vo výške 14 702,31 €. Interným dokladom č. ID 5 zo dňa 12.01.2024 doúčtovala inventarizačný rozdiel - predpis odvodu zápisom 428xxx/351xxx do roku 2024.

^{5/} Vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami sa zúčtuje kapitálový transfer na ľarchu účtu 357 – Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku a v prospech účtu 384 – Výnosy budúcich období. Vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi z majetku obstaraného z tohto transferu sa kapitálový transfer zúčtuje do výnosov na ľarchu účtu 384 – Výnosy budúcich období súvzťažne s účtom 694 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy.

Materská škola Kaméliová 10 Bratislava predložila záverečnú správu hlavnej inventarizačnej komisie o výsledku inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2023, spolu s inventarizačnými zápismi a inventúrnymi súpismi všetkých účtov, ktoré sú súčasťou riadnej účtovnej závierky za rok 2023 a hlavnú knihu. Z výsledkov vyplývajúcich z porovnania skutočného stavu majetku a záväzkov s účtovným stavom popísané v záverečnej správe neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.

Kontrolné zistenia:

Pri kontrole zúčtovania transferu prijatého vo výške 8 000 € od Slovenskej agentúry životného prostredia za účelom realizácie projektu „enviroučebne“ nepostupovala v súlade s § 19 ods. 15 postupov účtovania.⁵ / Z dôvodu, že celý kapitálový výdavok zúčtovala do výnosov – účet 693, na ktorom sa zúčtovávajú výnosy z bežných transferov, ovplyvnila výsledok hospodárenia roku 2023. Na základe odporúčaní, interným dokladom č. 13 zo dňa 28.03.2024 vykonala opravu účtovania zápisom 428xxx/384xxx.

Upozorňujem, že účelom inventarizácie je overenie vecnej správnosti účtovníctva a zistenie či stav majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov v účtovníctve zodpovedá skutočnosti. Inventarizácia zároveň zabezpečuje preukázateľnosť vedenia účtovníctva ako aj ochranu majetku. Z tohto dôvodu treba dbať na jej dôsledné vykonanie a to nielen formálnym spôsobom, ale aj jej reálne vykonanie a overenie stavu majetku.

ZÁVER

Návrh záverečného účtu mestskej časti za rok 2023 je spracovaný v súlade s príslušnými ustanoveniami § 16 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a obsahuje všetky predpísané náležitosti podľa § 16 ods. 5 tohto zákona. Návrh záverečného účtu mestskej časti za rok 2023 bol zverejnený najmenej na 15 dní na úradnej tabuli a webovom sídle mestskej časti v súlade s § 9 ods. 2 zákona o obecnom zriadení a § 16 ods. 9 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Riadna účtovná závierka k 31.12.2023 a rozpočtové hospodárenie mestskej časti za rok 2023 bolo v súlade s § 9 ods. 5 zákona o obecnom zriadení a § 16 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy overené audítorom. Správa nezávislého audítora – za účtovnú jednotku: Mestská časť Bratislava-Vrakuňa, Širavská 7, 821 07 Bratislava, obdobie: k 31. decembru 2023, bola vypracovaná spoločnosťou Svetlík – auditreal, s.r.o., Licencia UDVA č. 326, Hrobákova 1, 851 02 Bratislava dňa 14.06.2024.

Prerokovanie výsledkov hospodárenia mestskej časti za rok 2023, z nich vypracovaný návrh na schválenie záverečného účtu a na finančné usporiadanie výsledkov hospodárenia mestskej časti za rok 2023, odporúčam v súlade s § 16 ods. 10 písm. a) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa uzavrieť výrokom

„celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrady“

s podmienkou trvalého plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov v zmysle stanoviska miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Vrakuňa k záverečnému účtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2020 všetkými subjektami podieľajúcimi sa na rozpočtovom procese.

Ing. Alena KAŇKOVÁ, v. r.
miestna kontrolórka

V Bratislave, dňa 17.06.2024

1. Komisia finančná a podnikateľská

Návrh záverečného účtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023 a rozpočtové hospodárenie za rok 2023.

A/ zobrat' na vedomie

- B/
- schválit'

- Bežný rozpočet:

Kapitálový rozpočet:

Rozdiel bežného a kapitálového rozpočtu - prebytok	766 138,31 €
--	--------------

Finančné operácie príjmové	430 256,07 €
----------------------------	--------------

Finančné operácie výdavkové	389 617,27 €
Rozdiel finančných operácií	40 638,80 €
Výsledok rozpočtového hospodárenia celkom	806 777,11 €

Vylúčenie z prebytku - 780 587,14 €

Výsledok hospodárenia upravený celkom 26 189,97 €

4. Usporiadanie výsledku bežného a kapitálového rozpočtu po vylúčení nevyčerpaných účelovo určených finančných prostriedkov (zistený v zmysle § 16 odsek 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov) z prebytku finančných operácií.
5. Prevod finančných prostriedkov do Fondu rozvoja bývania vo výške 5 091,38 €.
6. Prevod finančných prostriedkov do rezervného fondu v sume 21 098,59 €.

C/ **požiadať**

Ing. Lýdiu Adamovičovú, prednostku
vykonať prevod finančných prostriedkov prebytku do fondov v termíne do 30.6.2024.

Počet prítomných: 5

Hlasovanie: ZA: 5 / PROTI: 0 / ZDRŽAL SA: 0 / NEHLASOVAL: 0

2. Komisia pre kultúru a šport

Uznesenie č. 3/2024 zo dňa 04.06.2024

Návrh záverečného účtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023 a rozpočtové hospodárenie za rok 2023

Komisia po prerokovaní odporúča MZ:

A/ **zobrať na vedomie**

3. Správu nezávislého audítora pre Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava- Vrakuňa o uskutočnení auditu účtovnej závierky mestskej časti Bratislava-Vrakuňa k 31.12.2023.
4. Stanovisko miestneho kontrolóra mestskej časti k záverečnému účtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023.

B/ **schváliť**

7. Celoročné rozpočtové hospodárenie mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023 bez výhrad

8. Hospodárenie rozpočtových organizácií mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023

9. Záverečný účet mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023, ktorý vykazuje:

Bežný rozpočet:

Bežné príjmy	17 021 328,66 €
Bežné výdavky	15 610 018,26 €
Výsledok hospodárenia bežného rozpočtu - prebytok	1 411 310,40 €

Kapitálový rozpočet:

Kapitálové príjmy	73 903,58 €
Kapitálové výdavky	719 075,67 €
Výsledok hospodárenia kapitálového rozpočtu - schodok	-645 172,09 €

Rozdiel bežného a kapitálového rozpočtu - prebytok	766 138,31 €
--	--------------

Finančné operácie príjmové	430 256,07 €
----------------------------	--------------

Finančné operácie výdavkové	389 617,27 €
-----------------------------	--------------

Rozdiel finančných operácií	40 638,80 €
-----------------------------	-------------

Výsledok rozpočtového hospodárenia celkom	806 777,11 €
--	---------------------

Vylúčenie z prebytku	- 780 587,14 €
-----------------------------	-----------------------

Výsledok hospodárenia upravený celkom	26 189,97 €
--	--------------------

10. Usporiadanie výsledku bežného a kapitálového rozpočtu po vylúčení nevyčerpaných účelovo určených finančných prostriedkov (zistený v zmysle § 16 odsek 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov) z prebytku finančných operácií.

11. Prevod finančných prostriedkov do Fondu rozvoja bývania vo výške 5 091,38 €.

12. Prevod finančných prostriedkov do rezervného fondu v sume 21 098,59 €.

C/ **požiadať**

Ing. Lýdiu Adamovičovú, prednostku

vykonať prevod finančných prostriedkov prebytku do fondov v termíne do 30.6.2024.

Počet prítomných: 4

Hlasovanie: ZA: 4 / PROTI: 0 / ZDRŽAL SA: 0 / NEHLASOVAL: 0

3. Komisia výstavby, územného rozvoja, životného prostredia a dopravy

Uznesenie č. 3/5/2024 zo dňa 04.06.2024

Návrh záverečného účtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023 a rozpočtové hospodárenie za rok 2023.

Komisia po prerokovaní odporúča MZ:

A/ **v z i a ť n a v e d o m i e**

5. Správu nezávislého audítora pre Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava- Vrakuňa o uskutočnení auditu účtovnej závierky mestskej časti Bratislava-Vrakuňa k 31.12.2023.
6. Stanovisko miestneho kontrolóra mestskej časti k záverečnému účtu mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023.

B/ **s c h v á l i ť**

13. Celoročné rozpočtové hospodárenie mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023 bez výhrad
14. Hospodárenie rozpočtových organizácií mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023,
15. Záverečný účet mestskej časti Bratislava-Vrakuňa za rok 2023, ktorý vykazuje:

Bežný rozpočet:

Bežné príjmy	17 021 328,66 €
Bežné výdavky	15 610 018,26 €

Výsledok hospodárenia bežného rozpočtu - prebytok 1 411 310,40 €

Kapitálový rozpočet:

Kapitálové príjmy 73 903,58 €

Kapitálové výdavky 719 075,67 €

Výsledok hospodárenia kapitálového rozpočtu - schodok -645 172,09 €

Rozdiel bežného a kapitálového rozpočtu - prebytok 766 138,31 €

Finančné operácie príjmové 430 256,07 €

Finančné operácie výdavkové 389 617,27 €

Rozdiel finančných operácií 40 638,80 €

Výsledok rozpočtového hospodárenia celkom 806 777,11 €

Vylúčenie z prebytku - 780 587,14 €

Výsledok hospodárenia upravený celkom 26 189,97 €

16. Usporiadanie výsledku bežného a kapitálového rozpočtu po vylúčení nevyčerpaných účelovo určených finančných prostriedkov (zistený v zmysle § 16 odsek 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov) z prebytku finančných operácií.

17. Prevod finančných prostriedkov do Fondu rozvoja bývania vo výške 5 091,38 €.

18. Prevod finančných prostriedkov do rezervného fondu v sume 21 098,59 €.

C/ **p o ž i a d a ť**

Ing. Lýdiu Adamovičovou, prednostku

vykonať prevod finančných prostriedkov prebytku do fondov v termíne do 30.6.2024.

Počet prítomných: 6

Hlasovanie: ZA: 6 / PROTI: 0 / ZDRŽAL SA: 0 / NEHLASOVAL: 0