



Mestská časť Bratislava – Záhorská Bystrica

Materiál na rokovanie
Miestneho zastupiteľstva
MČ Bratislava – Záhorská Bystrica
dňa 28. 6. 2016

K bodu č.: 2

Návrh Záverečného účtu Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

Predkladateľ:
Ing. Jozef Krúpa
starosta

Materiál obsahuje:

- Návrh uznesenia
- Dôvodová správa a stanovisko FK
- Návrh Záverečného účtu za rok 2015
- Plnenie rozpočtu príjmov a výdavkov podľa programov
- Stanovisko miestneho kontrolóra k záverečnému účtu

Spracovateľ:
Alena Marošová
Andrea Weinštuková
ekonomické oddelenie

1.

**Návrh uznesenia Miestneho zastupiteľstva č. /2016
Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica zo dňa 28. júna 2016**

**Názov bodu programu: Návrh Záverečného účtu Mestskej časti Bratislava -
– Záhorská Bystrica za rok 2015**

Miestne zastupiteľstvo MČ Bratislava – Záhorská Bystrica

1) s c h v a ľ u j e

- a) Záverečný účet Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica za rok 2015 a celoročné hospodárenie za rok 2015 bez výhrad
- b) prebytok hospodárenia v sume 95 396,26 EUR použiť na :
 - tvorbu rezervného fondu vo výške 10 % t. j. 9 539,62 EUR
 - zvyšok prebytku vo výške 85 856,64 EUR previesť do fondu rozvoja MČ

Dôvodová správa

Návrh Záverečného účtu Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica za rok 2015 predkladáme Miestnemu zastupiteľstvu Bratislava – Záhorská Bystrica v súlade s § 16 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p.

Účelom zastavenia záverečného účtu je finančne usporiadať rozpočtové hospodárenie mestskej časti, zostaviť bilanciu príjmov a výdavkov mestskej časti vrátane príjmov a výdavkov zriadenej rozpočtovej organizácie a na jej základe zistiť, ako v uplynulom rozpočtovom roku hospodárila, t.j. zistiť výsledok hospodárenia.

Pri zostavovaní záverečného účtu boli spracované údaje o celoročnom hospodárení mestskej časti za rok 2015, návrh záverečného účtu obsahuje všetky povinné údaje, ktoré ustanovuje § 16 ods. 5 vyššie citovaného zákona. Pri jeho spracovaní sme vychádzali z finančných výkazov, ktoré zostavujeme podľa opatrenia MF SR č. 201414/2007-31 a z účtovnej závierky k 31. 12. 2015.

Stanovisko Finančnej komisie:

Komisia v predloženom záverečnom účte našla nesúlad s výdajmi uvedenými ako 3. zmena rozpočtu, ktoré odporúča uviesť do súladu so schválenou 3. zmenou rozpočtu. Komisia zastupiteľstvu odporúča schváliť záverečný účet s výhradami a vykonať potrebné opatrenia.

N Á V R H

Záverečného účtu Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

Predkladá : Ing. Jozef Krúpa - starosta

Spracoval: Alena Marošová

V Bratislave – Záhorskej Bystrici, dňa 1. 6. 2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa

Záverečný účet schválený MZ dňa, uznesením č.

Závěrečný účet Mestskej časti BA – Záhorská Bystrica a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) rozpočtu VÚC
10. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

1. Rozpočet MČ Bratislava – Záhorská Bystrica na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia MČ Bratislava – Záhorská Bystrica bol jej rozpočet na rok 2015.

Mestská časť zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mestskej časti na rok 2015 bol zostavený ako prebytkový. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 31. 5. 2015 uznesením č. 23/2015

Rozpočet bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 29. 6. 2015 uznesením č. 48/2015
- druhá zmena schválená dňa 16. 9. 2015 uznesením č. 65/2015
- tretia zmena schválená dňa 27. 10. 2015 uznesením č. 74/2015

Mestská časť počas roka 2015 vykonala 28 rozpočtových opatrení.

Rozpočet mestskej časti k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
		v €
Príjmy celkom	2 631 141	2 668 038
z toho :		
Bežné príjmy	1 752 159	1 759 056
Kapitálové príjmy	250 482	280 482
Finančné príjmy	628 500	628 500
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	0
Výdavky celkom	2 603 543	2 597 420
z toho :		
Bežné výdavky	1 084 012	1 069 047
Kapitálové výdavky	781 115	786 612
Finančné výdavky	67 062	67 062
Výdavky RO s právnou subjektivitou	671 354	674 699
Rozpočet mestskej časti	+ 27 598	+ 70 618

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

v €

Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet po zmenách 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 631 141	2 668 038	2 101 691	78,77

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet po zmenách 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 752 159	1 759 056	1 843 121	10

v tom:

- daňové príjmy
- nedaňové príjmy
- granty a transfery

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po zmenách 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 127 550	1 128 000	1 155 272	102,42

v tom:

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 782 346,- EUR z výnosu podielovej dane z príjmov boli k 31.12.2015 zo ŠR poukázané finančné prostriedky v sume 718 912,- EUR, čo predstavuje plnenie na 91,89 %.

Daň z nehnuteľností

Oproti rozpočtovaným 310 934,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 397 753,- EUR, čo je 127,92 % plnenie.

Z toho :

- daň z pozemkov 44 127,- €
- daň zo stavieb 309 715,- €
- daň z bytov a NP 43 911,- €

Daň za psa

Rozpočet na rok 2015 u tejto dane bol schválený vo výške 8 150,- €, plnenie k 31. 12. 2015 dosiahlo výšku 8 385,- € čo je 102,88 %. Ku koncu sledovaného obdobia evidovala mestská časť 580 daňovníkov.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Oproti ročnému rozpočtu 1 500 € skutočný príjem k 31. 12. 2015 dosiahol výšku 1 838,- €, t. j. plnenie na 122,53 %. Daň bola vyrubená hlavne za umiestnenie letných terás, kolotočov a predajných stánkov.

Daň za predajné prístroje

V mestskej časti evidujeme 1 predajný automat, ročný rozpočet vo výške 70,- € bol splnený na 100 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Ročný rozpočet poplatku poukazovaného mestskej časti prostredníctvom Magistrátu hl. mesta SR vo výške 25 000,- € dosiahol k 31. 12. 2015 výšku 28 314,- €, čo je 113,25 %.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po zmenách 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
193 954	195 344	227 221	116,31

v tom:

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 95 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 109 002 € čo je 114,31 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 31 473 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 77 529 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 43 610 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 50 808 €, t.j. plnenie na 116,50 % za správne poplatky vybrané na úseku stavebného úradu, matriky, ohlasovne pobytu, životného prostredia a osvedčovania podpisov a listín.

Pokuty a penále

Oproti ročnému rozpočtu 1 000 € príjem za porušenie stavebných predpisov a pokút udelených MsP v blokovanom konaní za rok 2015 dosiahol sumu 5 850,- € čo predstavuje 585 % plnenie.

Poplatky a platby z náhodného predaja služieb

Oproti rozpočtovaným 4 600 € bol k 31. 12. 2015 dosiahnutý príjem vo výške 6 542 € za platby za vyhlasovanie v rozhlase, evidenčné domové čísla, evidenčné známky na psov, inzerciu v novinách Naša Bystrica, výpožičné, predaj propagačného materiálu. Plnenie dosiahlo 142,21 %.

Úroky

Ročný rozpočet 100 € na úrokoch z vkladov na účtoch mestskej časti bol prekročený, jeho výška dosiahla sumu 468 € čo je plnenie na 468 %.

Ostatné príjmy

Rozpočet vo výške 12 700 € v skutočnosti v roku 2015 dosiahol sumu 19 693 €, t. j. 155,06 %. Evidujeme tu príjmy z výnosu z kultúrnych podujatí a iné náhodné príjmy.

c) Prijaté granty a transfery

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po zmenách 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
430 655	435 712	460 628	97,95

v tom:

- dary, sponzorské príspevky fyzických, dotácie právnických osôb 16 401 €
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy 444 227 €

Prehľad dotácií a príspevkov

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
FO + PO	600	Reprezentačný ples
PO	5 000	Kultúrnu činnosť
BSK	2 300	Recitál Lucie Bílá
FO + PO	1 250	Recitál Lucie Bílá
BSK	2 300	Noviny Naša Bystrica
FO	1 300	Revitalizácia studní
Kovohuty, Radiolan, Wertika	500	Divadelné predstavenie
Nadácia Penta	1 000	Koncert Fragille
BSK	2 151	Projekt Aktivity
Magistrát hl. m. SR	425 496	Základné školstvo
KŠÚ	8 084	Predškolská výchova
Ministerstvo vnútra SR	4 001	Matričná činnosť
Ministerstvo vnútra SR	1 320	Ohlasovňa pobytu a reg. obyvateľov
MDVRR SR	3 719	Stavebný úrad
KÚŽP	455	Životné prostredie, komunikácie
Ministerstvo vnútra SR	1 152	Zabezpečenie referenda
Spolu	460 628	

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po zmenách 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
250 482	280 482	187 995	67

v tom:

Príjem z predaja pozemkov

Rozpočet na rok 2015 bol schválený vo výške 32 000 €, plnenie k 31. 12. 2015 v sume 1 495 € predstavuje 10 % -ný podiel na predaji nehnuteľného majetku zasielaný Hlavným mestom SR. Mestská časť v roku 2015 nepredala žiadne pozemky.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 248 482 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 186 500 €, čo predstavuje plnenie na 75 %. Príjem v tejto kategórii ovplyvnila skutočnosť, že dotácia na realizáciu projektu elektronizácie služieb samosprávy v roku 2015 m.č. nebola poskytnutá a taktiež pozastavenie účinnosti VZN č. 6/2012 o zabezpečení financovania infraštruktúry a objektov občianskej vybavenosti.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
BSK	30 000	Rekonštrukcia MK – J. Raka

Ministerstvo školstvo SR	60 000	Prístavba MŠ
BSK	4 000	Prístavba MŠ
Fyzické a právnické osoby	92 500	Výstavba a rozvoj infraštruktúry

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po zmenách 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
628 500	628 500	70 575,02	11,23

V rámci PFO je zahrnuté aj plánované prijatie úveru vo výške 550 000,- € avšak roku 2015 úver prijatý nebol.

Suma 70.575,02 predstavuje prevod finančných prostriedkov z fondov mestskej časti na úhradu výdavkov bližšie špecifikovaných v časti „Rozbor čerpania výdavkov“ ods. 3

Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Mestská časť Bratislava – Záhorská Bystrica je zriaďovateľom jednej rozpočtovej organizácie, ktorou je Základná škola s materskou školou, Hargašova 5

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
43 934	47 250	107,54

v tom :

- príjmy z prenájmu priestorov ZŠ 12 868,19
- poplatky od rodičov za MŠ a ŠKD 34 381,70

Príjmy zinkasované v našej RO boli zahrnuté medzi nedaňové príjmy zriaďovateľa – mestskej časti.

Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0	0	

U kapitálových príjmov ZŠ s MŠ nevykazuje žiadne plnenie.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet na rok 2015 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
2 603 543	2 597 420	1 945 411,03	74,89

1. Bežné výdavky mestskej časti

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet na rok 2015 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
1 084 012	1 069 047	1 013 979,72	94,85

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Textová časť – bežné výdavky

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 326 796 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 296 236 EUR, čo je 90,65 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu, pracovníkov miestneho úradu, matriky, stavebného úradu, kontrolóra, ekologickej skupiny a miestnej knižnice.

Rozpočet na ostatné osobné náklady poslancov a aktivistov MZ, pracovníkov pracujúcich na základe dohôd predstavoval sumu 26 462 €, skutočné čerpanie v roku 2015 bolo vo výške 19 047,57 € čo je 72 %.

Odmeny členom okrskových volebných komisií a pracovníkom na zabezpečenie Referenda 2015 bolo vyplatených 706,67 €. Prostriedky boli refundované zo ŠR.

Poistné a príspevky do poisťovní

Z ročného rozpočtu 123 841 EUR na odvody do zdravotných poisťovní a sociálne poisťovne z vyplatených miezd a odmien bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 108 443 EUR, čo je 87,56 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 489 618 EUR bolo v roku 2015 skutočne čerpané 507 901 EUR, čo je 103,74 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých budov v správe mestskej časti, náklady na energie, cestovné náhrady, poštové a telekomunikačné poplatky, materiálové výdavky, pohonné hmoty, rutinná a štandardná údržba budov a vozidiel, poistenie majetku, náklady na prevádzku ihrísk, odvoz a likvidácia odpadu, náklady na opatrovateľskú službu, kultúrne a športové podujatia, právne a auditorské služby, stravné zamestnancov a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Ročný rozpočet vo výške 101 830 EUR bolo skutočne čerpaný k 31.12.2015 v sume 101 354 EUR, čo predstavuje čerpanie na 99,53 %. Prostriedky boli použité v zmysle VZN č. 3/2013 ako dotácie organizáciám pôsobiacim v mestskej časti, taktiež ako jednorazové peňažné príspevky občanom m.č. pri narodení dieťaťa, úmrtí člena rodiny alebo ako dávka občanom v núdzi.

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

Z rozpočtu 500 EUR bolo k 31. 12. 2015 na úhradu úrokov z úveru skutočne vyčerpané 44,38 EUR, čo predstavuje 8,87 % .

2) Kapitálové výdavky mestskej časti :

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet na rok 2015 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
781 115	786 612	153 660,92	19,53

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Textová časť - kapitálové výdavky

Program č.	Názov akcie	Rozpočet na rok 2015 po zmenách	Skutočnosť k 31. 12. 2015	% plnenia
7	Kultúra	5 000	5 096	99,92
9	Vzdelávanie	60 000	5 450	9,08

10	Šport	516 300	13 283	81,49
11	Komunikácie	139 600	80 680	73,61
14	Administratíva	61 560	45 000	73,09
16	Občianska vybavenosť	4 152	4 152	100
	Spolu	786 612	153 661	19,53

a) Program 7 - Kultúra

Prostriedky boli použité na vybudovanie prístrešku pri Ľudovom dome.

b) Program 9 – Vzdelávanie

Z plánovaných prostriedkov zo ŠR, ktoré poskytlo MŠ SR vo výške 60 000,- € bolo v roku 2015 použitých 5 450,- € na projektovú dokumentáciu prístavby a nadstavby MŠ.

c) Program 10 – Šport

Z rozpočtovaných 516 300,- € bolo v k 31. 12. 2015 použitých 13 283,- € na:

- Tendrovú projektovú dokumentáciu VŠH 7 300,-
- Osvetlenie futbalového ihriska 5 983,-

d) Program 11 – Komunikácie

Schválený rozpočet vo výške 139 600 € na rekonštrukciu miestnych komunikácií a chodníkov bol čerpaný v sume 80 680,- € na tieto akcie:

- Rekonštrukcia MK Jána Raka vrátane okolia obecných studní 71 987,- €
- Vybudovanie kontajnerových stojísk na Pútnickej a Trstínskej ul. 8 693,- €

e) Program 14 - Administratíva

Prostriedky boli použité na náklady na zabezpečenie projektu Elektronizácia služieb samosprávy. Náklady boli vo februári 2016 refundované zo ŠR.

f) Program 16 – Občianska vybavenosť

Rozpočtované prostriedky vo výške 4 152,- € boli použité na vybudovanie elektrickej prípojky, potrebnej pri kultúrnych podujatiach na Námestí Rodiny.

3) Výdavkové finančné operácie mestskej časti :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
67 062	67 062	100

Prostriedky boli použité na splácanie úveru vo výške 46 285,35 € a finančného leasingu na komunálne vozidlo vo výške 20 776,20 €.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po zmenách 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
671 354	674 699	710 708,84	100

Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
----------------------	-------------------------	------------

0	0	
---	---	--

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 843 120,55
z toho : bežné príjmy obce	1 843 120,55
bežné príjmy RO	0
Bežné výdavky spolu	1 724 688,56
z toho : bežné výdavky obce	1 013 979,72
bežné výdavky RO	710 708,84
Bežný rozpočet	+ 118 431,99
Kapitálové príjmy spolu	187 995
z toho : kapitálové príjmy obce	187 995
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	153 660,92
z toho : kapitálové výdavky obce	153 660,92
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	+ 34 334,08
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 152 766,07
Vylúčenie z prebytku	883,28
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 151 882,79
Príjmy z finančných operácií	70 575,02
Výdavky z finančných operácií	67 061,55
Rozdiel finančných operácií	+ 3 513,47
PRÍJMY SPOLU	2 101 690,57
VÝDAVKY SPOLU	1 945 411,03
Hospodárenie obce	+ 156 279,54
Vylúčenie z prebytku	60 883,28
Upravené hospodárenie obce	+ 95 396,26

Prebytok rozpočtu v sume 156 279,54 € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR

V sume 60 883,28 navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu vo výške 10% 9 539,63 €
- zvyšok prebytku rozpočtu vo výške 85 856,63 € previesť do fondu rozvoja MČ

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

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky – nenormatívne na dopravné žiakov ZŠ vo výške 883,28 €
- b) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté

na prístavbu, nadstavbu materskej školy vo výške 60 000,- €

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov mestskej časti

Mestská časť Bratislava – Záhorská Bystrica okrem rezervného a sociálneho fondu má vytvorený aj fond na rozvoj infraštruktúry a investície, fond na rozvoj kultúry, fond rozvoja m.č. a fond na obnovu zelene.

Pohyb finančných prostriedkov v roku 2015 na jednotlivých fondoch je nasledovný:

Rezervný fond

Rezervný fond vytvára mestská časť v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje miestne zastupiteľstvo. Rezervný fond je vedený na samostatnom bankovom účte.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	74 813,73
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	6 127,68
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 23/2015 zo dňa 31. 5. 2015 - náklady na opravu elektroinštalácie v ZŠ - náklady na obstaranie projektu „Elektronizácia“	35 964,- 24 000,-
KZ k 31.12.2015	20 977,41

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu mestskej časti upravujú Zásady hospodárenia s prostriedkami sociálneho fondu, ktorá bola vydaná v súlade so zákonom č. 152/94 Z.z. a doplnujúcich zákonov. Prostriedky sociálneho fondu sú vedené na samostatnom bankovom účte.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	12,35
Prírastky - povinný prídelený 1 % z hrubých miezd	2 354,71
Úbytky - príspevok na stravovanie - príspevok na regeneráciu PS - príspevok na kult. podujatia - ostatné úbytky	332,48 1 810,- 100,- 58,79
KZ k 31.12.2015	65,79

Fond na rozvoj infraštruktúry a investície	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	47 435,41
Prírastky – príspevky na IS na základe zmlúv úroky	92 500,- 4,15
Úbytky – oprava kanalizačnej šachty – poplatky bankám	3 279,88 14,02
KZ k 31.12.2015	136 645,66

Fond na obnovu zelene	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	34 551,69
Prírastky – úroky	2,75
Úbytky – magnólie	2 499,20
– poplatky bankám	70,80
KZ k 31.12.2015	31 984,44

Fond na rozvoj kultúry	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	1 946,75
Prírastky – sponzorské príspevky	7 200,-
- úroky	0,18
Úbytky – výdavky na kultúrne podujatia	6 799,97
– poplatky bankám	42,85
KZ k 31.12.2015	2 304,11

Fond na rozvoj MČ	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	23 406,82
Prírastky – poskytnutá dotácia z BSK	4 000,-
Úbytky - použitie peňažného fondu :	
- uznesenie č. 23/2015 zo dňa 31. 5. 2015	
- rekonštrukcia MK J. Raka	9 999,95
- vybudovanie kontajnerového stojiska – Trstínska ul.	2 111,87
KZ k 31.12.2015	15 295,-

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Majetok spolu	5 002 952,86	4 884 973,10
Neobežný majetok spolu	4 764 761,04	4 552 903,98
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	15 639,09	57 169,79
Dlhodobý hmotný majetok	4 749 121,95	4 495 734,19
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok spolu	237 536,15	329 614,20
z toho :		0
Zásoby	1 733,32	1 733,32
Zúčtovanie medzi subjektami VS		0
Dlhodobé pohľadávky		0

Krátkodobé pohľadávky	8 142,01	3 408,25
Finančné účty	227 660,82	324 472,63
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		0
Časové rozlíšenie	655,67	2 454,92

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	5 002 952,86	4 884 973,10
Vlastné imanie	3 970 570,93	3 915 872,87
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	3 970 570,93	3 915 872,87
Záväzky	264 766,51	258 738,40
z toho :		
Rezervy	141 306,76	141 106,76
Zúčtovanie medzi subjektami VS	9 415,47	60 883,28
Dlhodobé záväzky	30 448,52	9 203,04
Krátkodobé záväzky	37 310,41	47 545,32
Bankové úvery a výpomoci	46 285,35	0
Časové rozlíšenie	767 615,42	710 361,83

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Mestská časť Bratislava – Záhorská Bystrica k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči VÚB za finančný leasing na nákup komunálneho vozidla vo výške 9 122,20 €
- voči dodávateľom vo výške 14 133,98 €
- voči zamestnancom v sume 16 573,32 €
- voči sociálnej a zdravotným poisťovniam a daňovému úradu čiastku 16 538,02 €

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

Mestská časť v roku 2015 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2007 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Všetky dotácie boli poskytnuté v zmysle žiadostí na bežné výdavky a boli vyúčtované a použité v súlade s účelom ich poskytnutia.

P.č.	Číslo zmluvy	Žiadateľ dotácie	Schválená suma podľa rozpočtu na rok 2015	Poskytnutá suma v roku 2015	Rozdiel
1.	2/2015	Dobrovoľný hasičský zbor	7 300,-	7 300,-	0
2.	11/2015	MO Matice slovenskej	2 300,-	2 300,-	0
3.	9/2015	Klub dôchodcov	4 000,-	4 000,-	0
4.	3/2015	PS Záhorská Bystrica	500,-	500,-	0
5.	5/2015	OZ Hlas nádeje	400,-	400,-	0
6.	8/2015	SZ protifašistických bojovníkov	350,-	350,-	0
7.	15/2015	ŠK Hargašova florbal, gymnastika	20 300,-	20 300,-	0
8.	14/2015	TJ Záhorák	1 000,-	1 000,-	0
9.	12/2015	SP Stolného tenisu	1 000,-	1 000,-	0
10.	6/2015	Slovenský červený kríž	1 200,-	1 200,-	0
11.	13/2015	OZ Bystrický prameň	15 000,-	15 000,-	0
12.	4/2015	Farnosť Záhorská Bystrica	15 000,-	15 000,-	0
13.	16/2015	OZ Rodičovské združenie pri ZŠ s MŠ	2 000,-	2 000,-	0
14.	1/2015	OZ Pozitívum v nás	500,-	500,-	0
15.	10/2015	PS Sekýľ	500,-	0,-	500,-
16.	18/2015	MKF Slovan Záhorská Bystrica	2 000,-	2 000,-	0
17.	7/2015	OZ Zamatové kladivo	500,-	500,-	0
		S p o l u :	73 850,-	73 350,-	500,-

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má mestská časť finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám,

ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO – ZŠ s MŠ Hargašova 5

Účel	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
na základnú školu	15 147	15 147	0
na originálne kompetencie	259 432	243 067,80	16 364,20
vrátené prostriedky	13 977,01	13 977,01	0
	288 556,01	272 191,81	16 364,20

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu :	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
MV SR	PVŠS na matričnú činnosť	4 000,78	4 000,78	0
MV SR	PVŠS na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov	1 319,67	1 319,67	0
MDVRR SR	PVŠS na úseku stavebného poriadku	3 719,07	3 719,07	0
Magistrát hl. m. SR	PVŠS na úseku starostlivosti o životné prostredie	281,54	281,54	0
Magistrát hl. m. SR	PVŠS na úseku pozemných komunikácií	172,76	172,76	0
Magistrát hl. m. SR	na činnosť PVŠS na úseku školstva	433 580	432 696,72	883,28
OÚ Bratislava	Na zabezpečenie Referenda o rodine 2015	1 151,56	1 151,56	0
MŠ SR	Prístavba MŠ	60 000	0	60 000
	Spolu	504 225,38	443 342,10	60 883,28

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mestská časť neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Účel	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Rekonštrukcia MK J. Raka	30 000,-	30 000,-	0
PD – prístavba, nadstavba MŠ	4 000,-	4 000,-	0
Spolu	34 000,-	34 000,-	0

10. Hodnotenie plnenia programového rozpočtu mestskej časti

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