



Mestská časť Bratislava – Záhorská Bystrica

Materiál na rokovanie
Miestneho zastupiteľstva
MČ Bratislava – Záhorská Bystrica
dňa

K bodu č.: 5

Návrh Záverečného účtu Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

Predkladateľ:

Ing. Jozef Krúpa
starosta

Spracovateľ:

Oľga Bajteková
Andrea Weinštuková
ekonomické oddelenie

Materiál obsahuje:

- Návrh uznesenia
- Dôvodová správa
- Návrh Záverečného účtu za rok 2017
- Plnenie rozpočtu príjmov a výdavkov podľa programov
- Stanovisko miestneho kontrolóra k záverečnému účtu
- Stanovisko KFIRP

1.
Návrh uznesenia Miestneho zastupiteľstva č. /2018
Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica zo dňa 19.6.2018

Názov bodu programu: Návrh Záverečného účtu Mestskej časti Bratislava - Záhorská Bystrica za rok 2017

Miestne zastupiteľstvo MČ Bratislava – Záhorská Bystrica

s c h v a ľ u j e

- a) Záverečný účet Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica za rok 2017 a celoročné hospodárenie za rok 2017 bez výhrad

- b) prebytok hospodárenia v sume 199 953,92 EUR použiť na :
 - tvorbu rezervného fondu vo výške 10 % t. j. 19 995,39 EUR
 - zvyšok prebytku vo výške 179 958,53 EUR previesť do fondu rozvoja MČ

Dôvodová správa

Návrh Záverečného účtu Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica za rok 2017 predkladám 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 zostavenia 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 2017, 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. 2017.

N Á V R H

Záverečného účtu Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

Predkladá : Ing. Jozef Krúpa - starosta

Spracoval: Oľga Bajteková

V Bratislave – Záhorskej Bystrici, dňa 25.05.2018

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 29.05.2018

Záverečný účet schválený MZ dňa, uznesením č.

Závěrečný účet Mestskej časti BA – Záhorská Bystrica a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

OBSAH :

1. Rozpočet mestskej časti na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
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 mestskej časti

Závěrečný účet mestskej časti za rok 2017

1. Rozpočet MČ Bratislava – Záhorská Bystrica na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia MČ Bratislava – Záhorská Bystrica bol jej rozpočet na rok 2017.

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 2017 bol zostavený ako prebytkový. Hospodárenie mestskej časti sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet mestskej časti bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 13.12.2016 uznesením č. 207/2016

Rozpočet bol zmenený osemkrát:

- prvá zmena schválená dňa 07.02.2017 uznesením č. 223/2017
- druhá zmena schválená dňa 11.04.2017 uznesením č. 236/2017
- tretia zmena schválená dňa 28.04.2017 uznesením č. 252/2017
- štvrtá zmena schválená dňa 29.05.2017 uznesením č. 258/2017
- piata zmena schválená dňa 20.06.2017 uznesením č. 262/2017
- šiesta zmena schválená dňa 05.09.2017 uznesením č. 274/2017
- siedma zmena schválená dňa 10.10.2017 uznesením č. 280/2017
- ôsma zmena schválená dňa 12.12.2017 uznesením č. 290/2017

Mestská časť počas roka 2017 vykonala 8 rozpočtových opatrení.

Rozpočet mestskej časti k 31.12.2017

	v €	
	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	2 802 556	3 070 111
z toho :		
Bežné príjmy	2 029 056	2 322 717
Kapitálové príjmy	64 500	114 500
Finančné príjmy	709 000	632 894
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	0
Výdavky celkom	2 792 838	3 090 511
z toho :		
Bežné výdavky	1 113 266	1 147 777
Kapitálové výdavky	765 000	942 692
Finančné výdavky	25 000	0
Výdavky RO s právnou subjektivitou	889 572	1 000 042
Rozpočet mestskej časti	+ 9 718	- 20 400

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

v €

Schválený rozpočet na rok 2017	Rozpočet po poslednej zmene 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2 802 556	3 070 111	2 664 040	86,77

Z rozpočtovaných celkových príjmov 3 070 111 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 2 664 025 EUR, čo predstavuje 86,77% plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017	Rozpočet po poslednej zmene 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2 029 056	2 322 717	2 321 799	99,96

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 322 717 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 2 321 799 EUR, čo predstavuje 99,96% plnenie.

v tom:

- daňové príjmy
- nedaňové príjmy
- granty a transfery

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po poslednej zmene 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 263 744	1 294 152	1 333 007	103,00

v tom:

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 849 676 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 zo ŠR poukázané finančné prostriedky v sume 816 999 EUR, čo predstavuje plnenie na 96,15 %.

Daň z nehnuteľností

Oproti rozpočtovaným 406 406 EUR bol skutočný príjem 50% výnosu dane z nehnuteľností k 31.12.2017 poukázaný mestskej časti v sume 468 585 EUR, čo predstavuje plnenie na 115,33 %.

Z toho :

	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť
- daň z pozemkov	46 150	62 185
- daň zo stavieb	311 873	345 887
- daň z bytov a NP	48 275	60 513

Daň za psa

Rozpočet na rok 2017 bol schválený vo výške 8 300 EUR plnenie k 31. 12. 2017 dosiahlo výšku 8 356,64 EUR čo predstavuje plnenie na 100,68 %. Ku koncu sledovaného obdobia evidovala mestská časť 583 daňovníkov.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Oproti ročnému rozpočtu 2 700 EUR skutočný príjem k 31.12.2017 dosiahol výšku 2 927,16 EUR, čo predstavuje plnenie na 108,41 %. Zdrojom príjmov tejto dane boli platby hlavne za umiestnenie letných terás, kolotočov a predajných stánkov.

Daň za nevýherné hracie prístroje

V mestskej časti evidujeme 2 predajné automaty, ročný rozpočet vo výške 189,81 EUR 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 27 000,- € dosiahol k 31. 12. 2017 výšku 35 949 EUR čo je 133,14 %.

Poplatok za rozvoj

Rozpočet na rok 2017 bol schválený vo výške 150 000 EUR plnenie k 31.12.2017 dosiahlo výšku 116 025 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po poslednej zmene 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
210 060	364 255	321 952	88,39

v tom:

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 100 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 96 476,33 EUR čo predstavuje 96,48 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 22 919 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 73 557 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Oproti rozpočtu 192 325 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 146 526,02 EUR, čo predstavuje 76,19% plnenie za správne poplatky vybrané na úseku stavebného úradu, matriky, ohlasovne pobytu, životného prostredia a osvedčovania podpisov a listín.

Pokuty a penále

Oproti ročnému rozpočtu 2 500 EUR príjem za porušenie stavebných predpisov a pokút udelených MsP v blokovom konaní za rok 2017 dosiahol sumu 2 150 EUR čo predstavuje 86% plnenie.

Poplatky a platby z náhodného predaja služieb

Oproti rozpočtovaným 7 040 EUR bol k 31. 12. 2017 dosiahnutý príjem vo výške 7 211 EUR za platby za vyhlasovanie v rozhlase, evidenčné domové čísla, evidenčné známky na psov, inzerciu v novinách Naša Bystrica, výpožičné, predaj propagačného materiálu. Plnenie dosiahlo 102,43%.

Úroky

Ročný rozpočet 100 EUR na úrokoch z vkladov na účtoch mestskej časti bol splnený na 67%, jeho výška dosiahla sumu 67 EUR

Ostatné príjmy

Rozpočet vo výške 15 000 EUR v skutočnosti v roku 2017 dosiahol výšku 21 809 EUR, čo predstavuje 145,39%.

Evidujeme tu príjmy z výnosu z kultúrnych podujatí a iné náhodné príjmy.

Príjmy rozpočtových organizácií

Rozpočet vo výške 51 960 EUR v skutočnosti v roku 2017 dosiahol výšku 47 771 EUR, čo predstavuje 91,94% plnenie, za príjmy z prenájmu priestorov ZŠ 5 330,01 EUR, za poplatky od rodičov za MŠ a ŠKD 42 440,69 EUR.

c) Prijaté granty a transfery

Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po poslednej zmene 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
555 252	664 310	666 840	100,08

v tom:

- dary, sponzorské príspevky fyzických, dotácie právnických osôb 18 700,00 EUR
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy 648 139,92 EUR

Prehľad dotácií a príspevkov

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Fyzické osoby	18 700,00	Kultúrne podujatia
Hlavné mesto SR BA	631 048,35	PVŠS na školstvo
Ministerstvo vnútra SR	5 339,97	PVŠS na matričnú činnosť
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	4 239,87	PVŠS na úseku staveb. poriadku
Ministerstvo vnútra SR	2 111,27	PVŠS na úseku REGOB a adries
MDVRR	196,95	PVŠS na úseku dopravy
Okresný úrad Bratislava	339,60	PVŠS na úseku živ. prostredia
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	Mater.- techn. vybavenie DHZO
Ministerstvo vnútra SR	1 863,91	Voľby do orgánov samospr. krajov
Spolu	666 839,92	

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po poslednej zmene 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
64 500	114 500	63 643	55,58

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 114 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 63 643 EUR, čo predstavuje 55,58% plnenie.

Príjem z predaja pozemkov

Rozpočet na rok 2017 bol schválený vo výške 64 500 EUR, plnenie k 31.12.2017 v sume 3 453 EUR predstavuje 10% -ný podiel na predaji nehnuteľného majetku zasielaný Hlavným mestom SR.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 50 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 60 190 EUR, čo predstavuje plnenie na 120,38%. Príjem v tejto kategórii príspevok Hlavného mesta SR Bratislava na rekonštrukciu križovatky Bratislavská-Československých tankistov.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
BSK	60 190	Rekonštrukcia svetelnej križovatky

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po poslednej zmene 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
709 000	632 894	278 583	44,02

Suma 278 583 EUR predstavuje čerpanie úveru na rekonštrukciu viacúčelovej športovej haly.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po poslednej zmene 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0	0	0	

Kapitálové príjmy RO

Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po poslednej zmene 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0	0	15	

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 0 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 15 EUR.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po poslednej zmene 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
2 527 838	2 547 819	2 442 712	95,87

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 547 819 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 2 442 712 EUR, čo predstavuje 95,87% čerpanie.

1. Bežné výdavky mestskej časti

Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po poslednej zmene 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
1 113 266	1 147 777	1 057 550	92,14

Z rozpočtovaných výdavkov 1 147 777 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 1 057 550 EUR, čo predstavuje 92,14% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Textová časť – bežné výdavky

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 361 704 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 335 452 EUR, čo predstavuje 92,74% 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 37 833 EUR, skutočné čerpanie v roku 2017 bolo vo výške 27 844 EUR čo predstavuje 73,60% čerpanie.

Odmeny členom okrskových volebných komisií a pracovníkom na zabezpečenie Volieb do orgánov samosprávnych krajov bolo vyplatených 1 164,50 EUR. Prostriedky boli refundované zo SR.

Poistné a príspevky do poisťovní

Z ročného rozpočtu 132 637 EUR na odvody do zdravotných poisťovní a sociálne poisťovne z vyplatených miezd a odmien bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 123 226 EUR čo predstavuje 92,90 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 552 736 EUR bolo v roku 2017 skutočne čerpané 505 678 EUR, čo predstavuje 91,49% čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých budov v správe mestskej časti, náklady na energie, vodné, stočné, 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, príspevky na stravovanie dôchodcov, deti MŠ, poplatky bankám a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Ročný rozpočet vo výške 100 700 EUR bolo skutočne čerpaný k 31.12.2017 v sume 93 194 EUR, čo predstavuje čerpanie na 92,55%. 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.

2) Kapitálové výdavky mestskej časti :

Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po poslednej zmene 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
765 000	972 692	406 493	41,79

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 972 692 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 406 493 EUR, čo predstavuje 41,79% plnenie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Textová časť - kapitálové výdavky

Program č.	Názov programu	Rozpočet na rok 2017 po zmenách	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
3	Interné služby	0	250	0
6	Odpadové hospodárstvo	2 200	0	0

9	Vzdelávanie	221 142	54 743	24,75
10	Šport	629 160	291 310	46,30
11	Komunikácie	75 190	60 190	80,05
16	Občianska vybavenosť	15 000	0	0
	Spolu	942 692	406 493	43,12

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Program 9 – Vzdelávanie

V rámci kapitálových výdavkov boli prostriedky použité na nasledovné investície:

- prístavba a nadstavba MŠ 51 371 EUR
- skladový kontajner ZŠ 3 372 EUR

b) Program 10 – Šport

V sume 291 340 realizácia rekonštrukcie VŠH.

c) Program 11 – Komunikácie

Rekonštrukcia svetelnej križovatky v hodnote 60 190 EUR

3) Výdavkové finančné operácie mestskej časti :

Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po poslednej zmene 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
25 000	0	0	0

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po poslednej zmene 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
889 572	1 000 042	1 000 042	100,00

v tom:

Náklady na prevádzku: Materskej školy	226 117,00 EUR
Školského klubu detí	90 690,00 EUR
Základnej školy	643 235,00 EUR

Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po poslednej zmene 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
0	0	0	0

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	2 321 813,58
z toho : bežné príjmy obce	2 321 798,58
bežné príjmy RO	15,00
Bežné výdavky spolu	2 057 591,85
z toho : bežné výdavky obce	1 057 549,99
bežné výdavky RO	1 000 041,86
Bežný rozpočet	+ 264 221,73
Kapitálové príjmy spolu	63 643,00
z toho : kapitálové príjmy obce	63 643,00
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	406 493,51
z toho : kapitálové výdavky obce	406 493,51
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	- 342 850,51
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-78 628,78
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 78 628,78
Príjmy z finančných operácií	278 582,70
Výdavky z finančných operácií	0
Rozdiel finančných operácií	0,00
PRÍJMY SPOLU	2 664 039,28
VÝDAVKY SPOLU	2 464 085,36
Hospodárenie obce	199 953,92
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravené hospodárenie obce	199 953,92

Prebytok rozpočtu v sume 199 953,92 € 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 0,00 € navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu vo výške 19 995,39 EUR
- tvorbu fondu rozvoja MČ v zmysle zákona o miestnom poplatku za rozvoj č. 147/2015 Z.z. vo výške 179 958,53 EUR

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 0,00 €

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške 19 995,39 EUR.

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 2017 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 1.1.2017	54 517,03
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	33 764,38
Úbytky - použitie rezervného fondu : na úverový účet	40 000,00
KZ k 31.12.2017	48 281,41

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu mestskej časti upravujú Zásady hospodárenia prostriedkami sociálneho fondu, ktoré boli vydané 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 1.1.2017	13,03
Prírastky - povinný prídel 1 % z hrubých miezd	3 003,35
Úbytky - príspevok na stravovanie	2 416,40
KZ k 31.12.2017	599,98

Fond na rozvoj infraštruktúry a investície	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	162 368,06
Prírastky - príspevky na IS na základe zmlúv	0
Úbytky – prevod na úverový účet	111 000,00
- poplatky bankám	5,36
- nadstavba MŠ	28 501,35
KZ k 31.12.2017	22 861,35

Fond na obnovu zelene	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	24 663,08
Prírastky – úroky	0
- finančná náhrada za výrub stromov	2 140,71
Úbytky – náklady na výsadbu – ruže	4 680,00
- náklady na orez a strihanie stromov	390,00
- poplatky bankám, daň	70,80
KZ k 31.12.2017	21 662,99

Fond na rozvoj kultúry	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	2 252,46
Prírastky - úroky	0
Úbytky - poplatky bankám	59,54
- prevod finančných prostriedkov na bežný účet	2 000,00
KZ k 31.12.2017	192,92

Fond na rozvoj MČ	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	15 295,00
Prírastky – prevod prebytku hospodárenia za rok 2016	164 640,15
Úbytky -	0
KZ k 31.12.2017	179 935,15

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

A K T Í V A

v €

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Majetok spolu	4 790 137,69	4 888 024,10
Neobežný majetok spolu	4 414 754,27	4 396 109,37
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	52 837,19	44 224,19
Dlhodobý hmotný majetok	4 361 917,08	4 351 885,18
Dlhodobý finančný majetok	0	
Obežný majetok spolu	375 383,42	489 677,64
z toho :		
Zásoby	1 733,32	1 733,32
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	8 998,09	3 758,11
Finančné účty	364 552,01	483 582,10
Poskytnuté návratné fin. výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	0	2 237,09

P A S Í V A

v €

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	4 790 137,69	4 888 024,10
Vlastné imanie	3 780 667,81	3 633 936,16

z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	3 780 667,81	3 633 936,16
Závazky	221 200,86	559 753,83
z toho :		
Rezervy	141 306,76	141 306,76
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	184,10	4 435,45
Krátkodobé záväzky	79 710,00	135 428,92
Bankové úvery a výpomoci	0	278 582,70
Časové rozlíšenie	788 269,02	694 334,11

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Stav záväzkov k 31.12.2017

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2017 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- Dodávateľom	89 017,06	89 017,06	0
- zamestnancom	20 207,73	20 207,73	0
- poisťovniam	19 261,63	19 261,63	0
- ostatné záväzky	942,50	942,50	0
Záväzky spolu k 31.12.2017	129 428,92	129 428,92	0

Stav úverov k 31.12.2017

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2017	Ročná splátka úrokov za rok 2017	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2017	Rok splatnosti
SLSP, a.s.	Investičný	750 000,00	0	533,66	278 582,70	2033

Mestská časť uzatvorila v roku 2017 Zmluvu o úvere na rekonštrukciu multifunkčnej športovej haly, ktorá je súčasťou školského zariadenia. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2033, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	
- skutočné bežné príjmy obce	2 121 399,17
- skutočné bežné príjmy RO	0
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	2 121 399,17
Celková suma dlhu obce k 31.12.2017:	
- zostatok istiny z bankových úverov	278 582,70
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2017	278 582,70
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	0
- z úveru z Environmentálneho fondu	0
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0
- z úverov	0
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2017	278 582,70

Zostatok istiny k 31.12.2017	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. a)
278 582,70	2 121 399,17	13,13%

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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	2 121 399,17
- skutočné bežné príjmy obce	2 121 399,17
- skutočné bežné príjmy RO	0
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	2 121 399,17
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	0
- dotácie z MF SR	0
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0
- účelovo určené peňažné dary	0
-	0
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2016	0
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2016	2 121 399,17
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	0
- 821005	0
- 821007	0
- 821009	0
-	0
- 651002	533,66
- 651003	0
- 651004	0
-	0
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2017	533,66

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2017	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. b)
533,65	2 121 399,17	0,03%

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

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 2017 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 3/2013 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.

Číslo zmluvy	Názov organizácie	Schválená suma podľa rozpočtu na rok 2017	Poskytnutá suma v roku 2017	Suma použitých FP v roku 2017
1/2017	NO Bystrický prameň	15 700,00	15 700,00	15 700,00
2/2017	PS Sekýľ	500,00	500,00	500,00
3/2017	RZ pri ZŠ s MŠ	500,00	500,00	500,00
4/2017	PS Záhorská Bystrica	500,00	500,00	500,00
5/2017	DHZ Záhorská Bystrica	7 000,00	6 622,00	6 622,00
6/2017	MS SČK Záhorská Bystrica	1 300,00	1 300,00	1 300,00
7/2017	OZ Klub dôchodcov	5 000,00	5 000,00	5 000,00
8/2017	OZ Hlas nádeje	3 500,00	3 500,00	3 500,00
9/2017	OZ Pozitívum v nás	500,00	500,00	500,00
10/2017	MO MS Záhorská Bystrica	2 300,00	2 300,00	2 300,00
11/2017	Velvet Hammer	500,00	500,00	500,00
12/2017	RKC, Farnosť Záhorská Bystrica	10 000,00	10 000,00	10 000,00
13/2017	OZ MKF Slovan Záh. Bystrica	4 000,00	4 000,00	4 000,00
14/2017	OZ SP ST Záhorská Bystrica	2 000,00	2 000,00	2 000,00
15/2017	ŠK Hargašova Záh. Bystrica	24 000,00	24 000,00	24 000,00
16/2017	TJ Záhorák	2 000,00	2 000,00	2 000,00
17/2017	ZO SZ PB	350,00	350,00	350,00
18/2017	OZ TTC Záhorská Bystrica	750,00	750,00	750,00
		0	0	0
	S p o l u :	80 400,00	80 022,00	80 022,00

K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2013 o dotáciách.

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 zriadovateľa, vlastné prostriedky RO – ZŠ s MŠ Hargašova 5**

Účel	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
na základnú školu	8 757,31	8 757,31	0
na originálne kompetencie	352 620,00	352 620,00	0
vrátené prostriedky	11 567,91	11 567,91	0

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	5 339,97	5 339,	0
MV SR	PVŠS na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov	2 111,27	2 111,27	0
MDVRR SR	PVŠS na úseku stavebného poriadku	4 239,87	4 239,87	0
Magistrát hl. m. SR	PVŠS na úseku starostlivosti o životné prostredie	339,60	339,60	0
Magistrát hl. m. SR	PVŠS na úseku pozemných komunikácií	196,95	196,95	0
Magistrát hl. m. SR	Na činnosť PVŠS na úseku školstva	631 048,35	631 048,35	0
OÚ Bratislava	Na zabezpečenie Volieb do NR SR	1 863,91	1 863,91	0
DPO SR	Materiálno-technické zabezpečenie DHZO	3 000,00	3 000,00	0
	Spolu	648 139,92	648 139,92	0

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Mestská časť neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

Účel	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Spolu	0	0	0

10. Hodnotenie plnenia programového rozpočtu mestskej časti

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

Stanovisko Finančnej komisie:

Komisia k záverečnému účtu nemá pripomienky. Na základe úbytkov rezervného fondu za rok 2017 odporúča zmeniť pomer rozdelenia prebytku hospodárenia za rok 2017 nasledovne:

- 20% do Rezervného fondu
- 80% do Fondu rozvoja MČ

Vzhľadom na nulové prírastky v roku 2017 komisia odporúča zastupiteľstvu zrušiť Fond na rozvoj infraštruktúry a investície a jeho zostatok presunúť do Fondu rozvoja MČ.

Hlasovanie:

Spolu: 4

Za: 4

Proti: 0

Zdržal sa: 0