



Mestská časť Bratislava – Záhorská Bystrica

Materiál na rokovanie
Miestneho zastupiteľstva
MČ Bratislava – Záhorská Bystrica
dňa 29. 6. 2015

K bodu č.: 3

Správa o stave záväzkov a pohľadávok uvedených v Záverečnom účte Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica k 31. 12. 2014

Predkladateľ:

Ing. Ingrid Ožvoldová
prednostka

Materiál obsahuje:

- Návrh uznesenia
- Správu o stave záväzkov a pohľadávok
- Stanovisko komisie finančnej, pre investície a rozvoj podnikania

Spracovateľ:

Alena Marošová
ekonomické oddelenie

**Návrh na uznesenie Miestneho zastupiteľstva č. .../2015
mestskej časti Bratislava – Záhorská zo dňa 29. 6. 2015**

Názov bodu programu: Správa o stave záväzkov a pohľadávok uvedených v Záverečnom účte
Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica k 31. 12. 2014

Miestne zastupiteľstvo Bratislava – Záhorská Bystrica

berie na vedomie

Správu o stave záväzkov a pohľadávok uvedených v záverečnom účte Mestskej časti Bratislava –
Záhorská Bystrica k 31. 12. 2014

Správa o stave záväzkov a pohľadávok uvedených v Záverečnom účte Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica k 31. 12. 2014

1. Záväzky

Záväzky mestskej časti k 31. 12.2014 vykazované v Súvahe Úč ROPO SFOV 1-01 sa z časového hľadiska členia na dlhodobé a krátkodobé.

V rámci **dlhodobých záväzkov** evidujeme:

- účet 472 - záväzky zo sociálneho fondu vo výške	70,24 EUR
- účet 474 - záväzky z finančného nájmu vo výške	29 898,40 EUR
- účet 379 - iné záväzky (stravné zamestnancov)	479,88 EUR
- účet 231 – krátkodobý úver	46 285,35 EUR
Spolu	76 733,07 EUR

Ako **krátkodobé záväzky** vykazujeme:

- účet 321 - záväzky voči dodávateľom v sume (záväzky sa týkajú faktúr došlých po 31. 12. 2014 týkajúcich sa roku 2014)	10 105,21 EUR
- účet 331 - záväzky voči zamestnancom vo výške	15 001,97 EUR
- účet 336 - záväzky voči orgánom ZP a SP	9 609,32 EUR
- účet 342 – záväzok vo daňovom úrade (záväzky účtov 331, 336 a 342 sa týkajú miezd za 12/2014 vyplatenej v januári 2015)	2 503,91 EUR
Spolu	37 220,41 EUR

Záväzky na účtoch 321, 331, 336, 342 a 379 boli v januári 2015 vyrovnané.

Záväzky z finančného prenájmu (účet 474) sa splácajú v zmysle leasingovej zmluvy, posledná splátka je dohodnutá na 08/2016.

Účet 231 – krátkodobý úver - posledná splátka istiny úveru je splatná v októbri 2015.

2. Pohľadávky

Stav všetkých pohľadávok Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica evidovaných 31. 12. 2014 bol vo výške 8.142,01 EUR, čo je zníženie oproti minulému roku o 76 %. Pohľadávky po lehote splatnosti z tejto sumy predstavujú čiastku 6 692,01 EUR.

Štruktúra pohľadávok k hodnotenému obdobiu je nasledovná:

1. Pohľadávky z daňového konania

Jedná sa o pohľadávky daní v zmysle VZN MČ Bratislava – Záhorská Bystrica č. 1/2012 o miestnych daniach a poplatkoch.

Celkové pohľadávky z miestnych daní k 31. 12. 2013 predstavujú sumu 316,21 EUR a týkajú sa dane za psa. Z celkového počtu 580 daňovníkov si daňovú povinnosť k sledovanému obdobiu nesplnilo 15 daňovníkov. Všetky pohľadávky sú po lehote splatnosti a sú vymáhané v zmysle ustanovení zák. č. 563/2009 Z.z. o správe daní (daňového poriadku)

– vystavené a zaslané upomienky.

U ostatných druhov daní, ktorých správcom je mestská časť nevidujeme žiadne nedoplatky.

2. Pohľadávky zo zmluvných vzťahov

Mestská časť má uzatvorených k 31. 12. 2014 14 dlhodobých, 24 krátkodobých zmlúv o nájme nebytových priestorov a 24 zmlúv o nájme pozemkov. K 31. 12. 2014 evidujeme pohľadávky z uvedených zmluvných vzťahov v celkovej sume 7 567,32 €. Z tejto sumy po lehote splatnosti sú pohľadávky vo výške 6 117,32 EUR.

Pohľadávky vo výške 1450,- predstavujú nájomné na nebytové priestory (veľká sála) sú v lehote splatnosti.

Na pohľadávky po lehote splatnosti boli vystavené upomienky, k dátumu 10. 6. 2015 boli uhradené pohľadávky v sume 4 960,27 EUR.

3. Pohľadávky z odberateľských faktúr

V roku 2014 mestská časť vystavila 37 faktúr za inzerciu a umiestnenie reklamy v novinách Naša Bystrica a informačno-propagačných materiáloch, za vyhlasovanie v MR, refundáciu nákladov za kosenie v celkovej sume 15 145,79 EUR.

Všetky vystavené faktúry boli k sledovanému obdobiu v lehote splatnosti uhradené.