

Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja

Materiál na rokovanie Zastupiteľstva
Bratislavského samosprávneho kraja

26. júna 2015

Návrh Záverečného účtu Bratislavského samosprávneho kraja za rok 2014

Materiál predkladá:

RNDr. Martin Zaťovič
podpredseda BSK

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Dôvodová správa
3. Návrh Záverečného účtu za rok 2014
4. Stanovisko Hlavného kontrolóra BSK
5. Správa nezávislého audítora
6. Stanoviská komisií Z BSK

Zodpovedný:

Ing. Marián Múdry
riaditeľ odboru financií

Spracovatelia:

Ing. Veronika Bódiová
vedúca oddelenia rozpočtu

Bc. Renáta Pipašová
referent rozpočtu

Lucia Jankovičová
referent rozpočtu

Mgr. Rudolf Zaťko
referent rozpočtu

Ing. Marek Vlčej
referent rozpočtu

Ing. Eva Zubčáková
referent rozpočtu

Mgr. Veronika Paráková
referent rozpočtu

Mária Šimšíková
referent rozpočtu

Linda Šišoláková, DiS.
referent rozpočtu

Ing. Andrea Filipová
referent rozpočtu

Mgr. Radoslav Packa
referent rozpočtu

Ing. Soňa Lorenzová
referent rozpočtu

Ing. Veronika Fialová
referent rozpočtu

Ing. Zuzana Minarovičová
referent rozpočtu

Bratislava
Jún 2015

UZNESENIE č. .. /2015

zo dňa 26.06.2015

Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja po prerokovaní materiálu

A. berie na vedomie

- A.1. Stanovisko hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja k Záverečnému účtu BSK za rok 2014,
- A.2. Správu nezávislého audítora z overenia účtovnej závierky, výsledkov hospodárenia a peňažných tokov BSK k 31.12.2014.

B. schvaľuje

- B.1. Záverečný účet Bratislavského samosprávneho kraja za rok 2014 v súlade s § 16 ods. 10 písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene niektorých zákonov v znení neskorších predpisov s výrokom:

Celoročné hospodárenie Bratislavského samosprávneho kraja za rok 2014 sa schvaľuje bez výhrad.

- B.2. Výsledok hospodárenia nasledovne:

| Ukazovateľ | Plnenie/čerpanie rozpočtu k 31.12.2014 |
|---|---|
| Bežné príjmy | 119 319 218,59 |
| Bežné výdavky | 108 016 269,93 |
| Bilancia bežného rozpočtu | 11 302 948,66 |
| Kapitálové príjmy | 1 609 314,21 |
| Kapitálové výdavky | 5 931 761,14 |
| Bilancia kapitálového rozpočtu | -4 322 446,93 |
| Bilancia rozpočtu | 6 980 501,73 |
| Zmena stavu vybraných pohľadávok v metodike ESA 2010 | -28,00 |
| Zmena stavu vybraných záväzkov v metodike ESA 2010 | -4 917,00 |
| Zhrnutie položiek časového rozlíšenia v metodike ESA 2010 | -4 945,00 |
| Bilancia rozpočtu v metodike ESA 2010 | 6 975 556,73 |
| Príjmové finančné operácie | 1 508 664,95 |
| Výdavky na finančné operácie | 1 702 444,02 |
| Bilancia finančných operácií | -193 779,07 |
| Príjmy a príjmové finančné operácie spolu | 122 437 197,75 |
| Výdavky a výdavky na finančné operácie spolu | 115 650 475,09 |
| Bilancia rozpočtu vrátane finančných operácií celkom | 6 786 722,66 |
| Úprava finančných vzťahov v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. | -405 981,31 |
| Bilancia rozpočtu vrátane finančných operácií po úprave celkom | 6 380 741,35 |

- B.3. Prevod zostatku finančných prostriedkov z roku 2014 v objeme **6 380 741,35 EUR** na účet rezervného fondu.

B.4. II. zmenu rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja na rok 2015 v zmysle § 14 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a pri zachovaní vyrovnaného rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja:

- a) zvýšenie príjmových finančných operácií o prostriedky rezervného fondu vo výške 2 255 234,66 EUR na úhradu kapitálových výdavkov BSK,
- b) zvýšenie daňových príjmov z dane z príjmov fyzických osôb vo výške 483 906,38 EUR na základe aktuálneho vývoja,
- c) zvýšenie nedaňových bežných príjmov vo výške 290 619,36 EUR zo zúčtovanej straty spoločnosti Slovak Lines, a.s. z roku 2014,
- d) zvýšenie bežných výdavkov:
 1. Podprogramu 1.1: Výkon funkcie predsedu, podpredsedov a poslancov zastupiteľstva BSK vo výške 249 760,40 EUR na podporu malých občianskych projektov v samosprávach na území BSK - Projekt „50 centov“,
 2. Podprogramu 1.7: Interact vo výške 100 000,00 EUR na základe aktuálneho vývoja a potrieb podprogramu,
 3. Programu 6: Komunikácie vo výške 1 300 000,00 EUR na opravy a údržbu ciest II. a III. triedy v správe BSK, najmä na rekonštrukciu havarijného stavu cesty 1067 – Senec, Kostolná pri Dunaji, Hrubá Borša,
 4. Programu 9: Šport vo výške 100 000,00 EUR na zabezpečenie športových podujatí pre obyvateľov regiónu v rámci Európskeho týždňa športu („Zašportujme si“),
 5. Program 10: Kultúra vo výške 100 000,00 EUR na podporu podujatí kultúrneho leta v Bratislave a regióne (koncerty, výstavy, festivaly, multižánrové projekty, tradičné a ľudové umenie (napr. Koncert na hrade Devín – Pocta slobode, Kultúrne leto a hradné slávnosti) a podujatia pre špecifické cieľové skupiny (kultúrne podujatia pre seniorov, divadelné predstavenia pre rodiny s deťmi a marginalizované skupiny),
 6. Podprogramu 11.3: Poradenstvo a manažment sociálnej infraštruktúry vo výške 100 000,00 EUR na zabezpečenie jednorazových mimoriadnych poukážok pre zamestnancov DSS v predvianočnom období a
 7. Podprogramu 11.4: Príspevky neverejným poskytovateľom sociálnych služieb vo výške 400 000,00 EUR,
- e) zvýšenie kapitálových výdavkov Podprogramu 3.3: Majetok- investície, údržba vo výške 680 000,00 EUR na rekonštrukcie budov v správe BSK, najmä Polikliniky Karlová Ves,
- f) presun z kapitálových výdavkov na bežné výdavky v sume 38 812,38 EUR v rámci Programu 4: Cestovný ruch

Dôvodová správa

Z ustanovenia § 16 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov **Bratislavský samosprávny kraj je po ukončení rozpočtového roka povinný súhrnne spracovať údaje o rozpočtovom hospodárení do záverečného účtu**, a v zmysle § 11 ods. 2 písm. d) zákona NR SR č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov v znení neskorších predpisov tento **predložiť na schválenie v Zastupiteľstve Bratislavského samosprávneho kraja**.

Návrh Záverečného účtu predstavuje súhrnný dokument o výsledkoch rozpočtového hospodárenia Bratislavského samosprávneho kraja za rok 2014, ktorý **vychádza z údajov účtovnej závierky BSK za rok 2014, ktorá bola** v súlade ustanovením § 16 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy **overená audítorm a finančných výkazov**. Správa audítora tvorí prílohu tohto materiálu.

Návrh záverečného účtu Bratislavského samosprávneho kraja za rok 2014 **obsahuje plnenie príjmov a čerpanie výdavkov rozpočtu v roku 2014, zúčtovanie finančných vzťahov so štátnym rozpočtom, vrátane finančných vzťahov k príspevkovým a rozpočtovým organizáciám** v zriaďovateľskej pôsobnosti BSK, **prehľad o majetku, pohľadávkach a záväzkoch** samosprávneho kraja v členení za Úrad BSK, príspevkové a rozpočtové organizácie samosprávneho kraja, **príjmoch a výdavkoch peňažných fondov BSK a prehľad o stave a vývoji dlhu**. Súčasťou záverečného účtu je aj hodnotiaca správa programového rozpočtu.

Zostatok finančných prostriedkov za rok 2014 je v súlade s ustanovením § 15 ods. 1 zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov **zdrojom tvorby rezervného fondu**.

BSK bol k 31.12.2014 zriaďovateľom

- 54 rozpočtových organizácií (39 stredných škôl a 15 sociálnych zariadení)
- 27 príspevkových zariadení (19 stredných škôl, 7 kultúrnych zariadení a 1 zdravotníckeho zariadenia).

Návrh záverečného účtu Bratislavského samosprávneho kraja za rok 2014 **bol** v zmysle § 19e ods. 1, písm. c) zákona NR SR č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov **predložený hlavnému kontrolórovi za účelom vypracovania odborného stanoviska (tvorí prílohu tohto materiálu)** a v súlade s § 9 ods. 3 zákona NR SR č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov **bol prístupný na verejnú diskusiu**.

Stanoviská komisií Zastupiteľstva BSK

k materiálu **Návrh Záverečného účtu Bratislavského samosprávneho kraja za rok 2014**

| Názov komisie | Stanovisko komisie k návrhu materiálu | Hlasovanie | Akcept. / Neakcept. | Zpracov. /Nezpracov. |
|--|--|---|------------------------|-------------------------|
| Komisia zdravotníctva a sociálnych vecí | Členovia KZaSV po prerokovaní materiálu odporúčajú materiál predložiť na rokovanie Z BSK a schváliť ho tak, ako bol predložený na rokovanie komisie. | <u>Hlasovanie za celok:</u> Prítomní: 7 Za: 7 Proti: 0 Zdržal sa: 0 Nehlasoval: 0 <u>Hlasovanie za zmenu rozpočtu:</u> Prítomní: 7 Za: 4 Proti: 1 Zdržal sa: 2 Nehlasoval: 0 | | |
| Komisia dopravy | KD po prerokovaní odporúča Z BSK prerokovať a schváliť predložený materiál v zmysle navrhnutého uznesenia. | Prítomní: 6 Za: 6 Proti: 0 Zdržal sa: 0 Nehlasoval: 0 | | |
| Komisia európskych záležitostí, regionálnej spolupráce a cestovného ruchu | Komisia EZ, RS a CR odporúča materiál predložiť na Z BSK, zobrať na vedomie v bode A. a schváliť v zmysle uznesenia v bode B.. | Prítomní: 6 Za: 6 Proti: 0 Zdržal sa: 0 Nehlasoval: 0 | | |
| Komisia kultúry | Komisia kultúry po prerokovaní predložený materiál v časti A uznesenia berie na vedomie a v časti B uznesenia schvaľuje a odporúča Zastupiteľstvu BSK materiál prerokovať a prijať navrhované uznesenie. | Prítomní: 5 Za: 5 Proti: 0 Zdržal sa: 0 Nehlasoval: 0 | | |
| Komisia regionálneho rozvoja, územného plánovania a životného prostredia | Komisia po prerokovaní materiálu odporúča Z BSK záverečný účet BSK za rok 2014 schváliť bez výhrad a druhú zmenu rozpočtu BSK na rok 2015 predložiť na rokovanie zastupiteľstva (k bodu B4) | Prítomní: 8 Za: 7 Proti: 0 Zdržal sa: 1 Nehlasoval: 0 | | |

| | | | | |
|--|--|---|--|--|
| <p>Komisia školstva, športu a mládeže</p> | <p>Uznesenie č. 1 - časť A (A1, A2), časť B (B1, B2, B3): Komisia materiál prerokovala, požiadala o vysvetlenie údajov pri SOŠ strojnícka na Fajnorovom nábr. 5 v Bratislave, SOŠ chemickej vo Vlčom hrdle 50 v Bratislave, SOŠ záhradníckej G. Čejku Bratislavská 44 v Malinove a odporučila materiál predložiť na zastupiteľstvo a schváliť uznesenie k nemu v navrhovanom znení.</p> <p>Uznesenie č. 2 - časť B (B4): Komisia materiál prerokovala, odporúča predložiť a prerokovať zmenu rozpočtu na Zastupiteľstve BSK.</p> | <p>Prítomní: 5 Za: 5 Proti: 0 Zdržal sa: 0 Nehlasoval: 0</p> <p>Prítomní: 5 Za: 5 Proti: 0 Zdržal sa: 0 Nehlasoval: 0</p> | | |
| <p>Finančná komisia</p> | <p>FK po prerokovaní materiálu odporúča Z BSK schváliť uznesenie v bodoch A1 až B3 „Návrh Záverečného účtu BSK za rok 2014.“, a odporúča Z BSK schváliť bod B4 „Návrh Záverečného účtu BSK za rok 2014.“.</p> | <p>Prítomní: 7 Za: 6 Proti: 0 Zdržal sa: 1 Nehlasoval: 0</p> | | |
| <p>Komisia majetku, investícií a verejného obstarávania</p> | <p>Komisia majetku, investícií a verejného obstarávania po prerokovaní materiálu odporúča tento predložiť na rokovanie Zastupiteľstva BSK a schváliť predložený návrh uznesenia.</p> | <p>Prítomní: 3 Za: 3 Proti: 0 Zdržal sa: 0 Nehlasoval: 0</p> | | |