

ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTSKEJ ČASTI BRATISLAVA DEVÍN ZA ROK 2015

Schválené dňa: 27.06.2016

Dôvodová správa k záverečnému účtu Mestskej časti – Bratislava Devín za rok 2015

Záverečným účtom rozumieme súhrnné spracovanie údajov charakterizujúcich rozpočtové hospodárenie za príslušný kalendárny rok, ktorého povinnosť určuje § 16 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov a v znení neskorších predpisov.

1. Rozbor hospodárenia Mestskej časti Bratislava-Devín za rok 2015

Rozbor hospodárenia Mestskej časti Bratislava-Devín za rok 2015 bol spracovaný z dôvodu pravidelnej priebežnej kontroly a informovanosti o stave naplňania príjmovej časti rozpočtu Mestskej časti Devín a čerpania výdavkov z prostriedkov rozpočtu Mestskej časti - Devín.

Rozpočet Mestskej časti – Bratislava-Devín na rok 2015 bol spracovaný v súlade so zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zohľadňuje aj ustanovenia:

- zákona č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálny odpad a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov,
- zákona č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákona č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov a ostatné súvisiace právne normy.

Z hľadiska metodologickej správnosti rozpočet na rok 2015 rešpektuje rozpočtovú klasifikáciu pre rok 2015 v zmysle opatrenia MF SR č. MF/010175/2004-42, ktorým sa ustanovuje druhová, organizačná a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie a vyhlášky č. 257/2014 Štatistického úradu Slovenskej republiky z 18.septembra 2014, ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy (SK COFOG).

V zmysle § 16 zákona č. 583/2004Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov po skončení rozpočtového roka obec údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracuje do záverečného účtu obce.

Obec je povinná dať si overiť účtovnú závierku podľa osobitného predpisu, ktorým je zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení nesk. predpisov. Pri overení účtovnej závierky

audítorm overuje tiež hospodárenie podľa rozpočtu v súlade so zákonom, hospodárenie s ostatnými finančnými prostriedkami, stav a vývoj dlhu a dodržiavanie pravidiel používania návratných finančných zdrojov financovania.

Záverečný účet je súhrnný dokument, ktorý obsahuje výsledky rozpočtového hospodárenia obce za rozpočtový rok a majetkovú situáciu obce. Návrh záverečného účtu je zostavený v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Podkladom pre vypracovanie záverečného účtu obce je účtovníctvo a iná evidencia vedená mimo účtovníctva o hospodárení a nakladaní s verejnými prostriedkami a účtovné a finančné výkazy za hodnotené obdobie.

Na celkové hospodárenie v priebehu roka vplývali rôzne skutočnosti. Okrem zabezpečenia základných činností obec zabezpečovala aj pôsobnosti vyplývajúce zo zákona NR SR č. 416/2001 o prechode pôsobnosti orgánov štátnej správy na obce.

Záverečný účet za rok 2015 obsahuje:

- I. Rozpočet za rok 2015 a Rozpočtové opatrenie č.1, č.2, č.3 (ďalej len rozpočet upravený) za rok 2015 MČ Bratislava-Devín
- II. Rozbor plnenia
 - a) Príjmov 2015
 - b) Výdavkov 2015
- III. Použitie prebytku za rok 2015
- IV. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu a mimorozpočtové hospodárenie
- V. Finančné usporiadanie vzťahov voči
 - a) Zriadeným právnickým osobám
 - b) Založeným právnickým osobám
 - c) Štátnemu rozpočtu
 - d) Štátnym fondom
 - e) Ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom
- VI. Bilancia aktív a pasív k 31/12/2015
- VII. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31/12/2015
- VIII. Návrh uznesenia
- IX. Príloha č. 1 Rozpočet čerpanie PI, Rozpočet čerpanie PII, Rozpočet čerpanie V
- X. Príloha č. 2 Súvaha Aktíva a Pasíva
- XI. Príloha č. 3 Výkaz ziskov a strát
- XII. Príloha č. 4 Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31/12/2015 za jednotlivých veriteľov

I. ROZPOČET ZA ROK 2015 a ROZPOČTOVÉ OPATRENIE č. 1, č.2, č.3 (ROZPOČET UPRAVENÝ) ZA ROK 2015 MESTSKEJ ČASTI BRATISLAVA – DEVÍN

Schválený rozpočet	2015
PRÍJEM	608 845 €
VÝDAJ MÚ	548 694 €
VÝDAJ MŠ	60 151 €
Prebytok/schodok	0 €

Rozpočtové opatrenie č.1, č.2, č.3	2015
PRÍJEM	674 889 €
VÝDAJ MÚ	612 005 €
VÝDAJ MŠ	62 884 €
Prebytok/schodok	0 €

Skutočnosť k 31.12.2015	2015
PRÍJEM	678 417 €
VÝDAJ MÚ	604 748 €
VÝDAJ MŠ	62 282 €
Prebytok/schodok	11 387 €

Z toho transfery a granty	2015
PRÍJEM	3 957 €
VÝDAJ MÚ	2 818 €
VÝDAJ MŠ	1 139 €
Prebytok/schodok	0 €

Základným nástrojom finančného hospodárenia Mestskej časti Bratislava – Devín (ďalej len „MČD“) bol rozpočet na rok 2015. MČD zostavila rozpočet podľa Zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení. Rozpočet MČD bol zostavený ako vyrovnaný.

Rozpočet bol schválený dňa 08.12.2014 uznesením č. 5/2014 Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Bratislava-Devín.

Dňa 16.11.2015 uznesením Miestneho zastupiteľstva č. 48/2015 Mestskej časti Bratislava-Devín bolo schválené rozpočtové opatrenie č. 1. Toto bolo schválené ako vyrovnané. Starostka Mestskej časti Bratislava-Devín na základe splnomocnenia poslancov z uznesenia č.48/2015 z 16.11.2015 vydala rozpočtové opatrenia č. 2 a č. 3 obe z 17.12.2015.

ROZPOČET MČD NA ROK 2015

<i>Príjmy celkom</i>	608 845 €
<i>Výdaje celkom</i>	608 845 €

ROZPOČTOVÉ OPATRENIE č.1, č.2, č.3 MČD NA ROK 2015 (ROZPOČET UPRAVENÝ)

<i>Príjmy celkom</i>	674 889 €
<i>Výdaje celkom</i>	674 889 €

SKUTOČNOSŤ K 31.12.2015

<i>Príjmy celkom</i>	678 417 €
<i>Výdaje celkom</i>	667 030 €

II. ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV A VÝDAVKOV ZA ROK 2015

A) PRÍJMY 2015:

<i>Rozpočet na rok 2015</i>	<i>Skutočnosť 2015</i>	<i>% plnenia</i>
608 845 €	678 417 €	111%
<i>Rozpočtové opatrenie č.1, č. 2, č.3 2015</i>	<i>Skutočnosť 2015</i>	<i>% plnenia</i>
674 889 €	678 417 €	101%

a) bežné príjmy - daňové príjmy :

Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	% plnenia
B	C	1	2	3	4
111003	Daň z príjmu	304 452	356 275	350 436	98%
121001	Daň z pozemkov	20 121	22 026	22 026	100%
121002	Daň zo stavieb	155 312	155 312	154 565	100%
121003	Daň z bytov a nebytových priestorov	21 761	21 761	21 924	101%
133001	Daň za psa	4 703	4 703	4 266	91%
133012	Daň za využívanie verejného priestranstva	3 228	2 000	1 444	72%
133013	Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	6 386	6 386	8 069	126%
134001	Daň za dobývací priestor	531	531	531	100%
Spolu		516 494	568 994	563 260	99%

MČD obdržala v priebehu roku 2015 ako príjem z „podielových daní“ a dane z nehnuteľnosti čiastku 548951 EUR, čo predstavuje v porovnaní so schváleným rozpočtom príjem vyšší o 47305 EUR a v porovnaní s upraveným rozpočtom nižší o 6423 EUR.

V upravenom rozpočte rozpočtovaných 4703 EUR za výber dane za psa bol skutočný príjem vo výške 4266 EUR, čo predstavuje 91 % plnenie. Je to dôsledok zlej platobnej disciplíny poplatníkov. Všetci dlžníci boli vyzvaní k doplaceniu dlžnej sumy. Z rozpočtovaných 3228 EUR upraveným rozpočtom za výber dane za využívanie verejného priestranstva na rok 2015 bol skutočný príjem vo výške 1444 EUR. Príjem z tejto dane je ťažko plánovateľný a je ovplyvňovaný najmä počtom predávajúcich (stánkarov) a množstvom podujatí organizovaných v našej MČD.

Skutočný príjem za daň z komunálnych odpadov predstavuje 8069 EUR a jeho výška je závislá na počte obyvateľov prihlásených do systému zberu komunálneho odpadu za MČD.

b) bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	% plnenia
B	C	1	2	3	4
212002	Príjem z prenajatých pozemkov	33 156	36 698	36 100	98%
212003	Príjem z prenájmu budov, priestorov a objektov	27 860	27 211	27 839	102%
Spolu		61 016	63 909	63 939	100%

MČD má zverené pozemky, budovy a stavby a v roku 2015 naplnila očakávané príjmy na 100 % v porovnaní s upraveným plánom. Položka 212002 zahŕňa prenájom záhrad, pozemkov pod stavbami a dvorov. V položke 212003 sa nachádzajú príjmy z prenájmu budov (vrátane krátkodobého prenájmu DK) a obecných bytov. Celková suma vo výške 27 839 EUR sa skladá z 14 310 EUR za príjem z prenájmu nebytových priestorov 8 801 EUR za príjem z nájomných bytov a 4728 EUR za krátkodobý prenájom domu kultúry.

Položka ekonomickéj klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účetného obdobia	% plnenia
B	C	1	2	3	4
221004	Ostatné poplatky	7 976	12 631	13 828	109%
222003	Za porušenie predpisov	3 652	7 100	11 681	165%
223001	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	13 668	11 339	11 954	105%
223002	Za jasle, materské školy a školské kluby detí	1 523	1 523	1 338	88%
242	Z vkladov (kreditný úrok)	163	100	99	99%
292006	U náhrad z poisťného plnenia	21	0	0	0%
292027	Iné	300	599	706	118%
Spolu		27 303	33 292	39 606	119%

Položka „ostatné poplatky“ zahŕňa vyrubené a zaplatené správne poplatky na úseku stavebného úradu, zaplatené poplatky za overenie listín, podpisov a iné. K jej zvýšeniu oproti pôvodnému plánu došlo najmä v dôsledku väčšieho ako plánovaného počtu stavebných konaní.

Položka „za porušenie predpisov“ zahŕňa pokuty uložené okrskárom MČD za dopravné priestupky, ktoré vo výške celkom 600 EUR tvorili 5,1% z celkových pokút. Zvyšok tvoria pokuty za porušovanie predpisov v oblasti stavebného poriadku a ochrany životného prostredia. Výrazné zvýšenie na tejto položke je dané veľkým množstvom priestupkových konaní za porušovanie stavebného zákona. MČD v súlade s uzatvorenými nájomnými zmluvami s nájomcami v bytoch a nebytových priestoroch refakturuje spotrebu vody, stočného, elektriny, plynu, tieto príjmy spolu s príjmami za kosenie verejných priestranstiev predstavujú položku Za predaj výrobkov, tovarov a služieb. Ich výška sa pohybovala na plánovanej úrovni. Príjem za MŠ predstavuje výšku poplatku hradenú rodičmi detí navštevujúcich MŠ.

233001	Z predaja pozemkov	0	5 670	7 654	135%
Spolu		0	5 670	7 654	135%

Podstatnú časť príjmu tvorili príjmy z predaja pozemkov spoločnosti Synap s.r.o vo výške 5400 EUR a Ing. Jánovi Domankušovi vo výške 1800 EUR. Zvyšná časť predstavuje príjem z predaja pozemkov vo vlastníctve aj správe hl. mesta, pri predaji ktorých naša MČD obdrží transfér vo výške 10% z predajnej ceny.

Granty a transfery :

MČD prijala v roku 2015 nasledovné transfery zo štátneho rozpočtu, ktoré boli účelovo viazané a v plnej miere použité v súlade so svojím účelom.

Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	% plnenia
B	C	1	2	3	4
312001	Zo štátneho rozpočtu	4 032	3 024	3 957	131%
Spolu		4 032	3 024	3 957	131%

Transfery v celkovej výške 3957 EUR, boli účelovo viazané a MČD ich využila v súlade so svojím určením vid' nižšie uvedená tabuľka.

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015	Suma použitých prostriedkov v roku 2015
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	Stavebný úrad	1 147	1 147
Hlavné mesto SR Bratislava	Životné prostredie	83	83
Okresný úrad Bratislava	Voľby	464	464
Okresný úrad Bratislava	Skladník CO	187	187
Okresný úrad Bratislava- odbor školstva	Školstvo - výchova a vzdelávanie	1 139	1 139
Ministerstvo vnútra SR	Ohlasovňa pobytov	937	937
Spolu		3 957	3 957

B) VÝDAVKY 2015:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť 2015	% plnenia
608 845 €	667 030 €	110%
Rozpočtové opatrenie č.1, č.2, č.3 za rok 2015	Skutočnosť 2015	% plnenia
674 889 €	667 030 €	99%

Miestny úrad (položky COFOG 0111) – výkonné a zákonodárne orgány

Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	% plnenia
B	C	D	1	2	3	4
41	611	Tarifný, základný plat vrátane náhrad	152 306	166 647	165 853	100%
41	621	Zdravotné poistenie - VZP	16 406	19 049	17 970	94%
41	625	Sociálne poistenie	42 674	46 799	46 267	99%
41	631001	Cestovné náhrady tuzemské	6 120	7 800	7 880	101%
41	632001	Energie	12 750	15 061	14 984	99%
41	632002	Vodné, stočné	1 224	778	726	93%
41	632003	Poštové a telekomunikačné služby	10 200	10 585	10 351	98%
41	633002	Výpočtová technika	1 786	1 786	2 024	113%
41	633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradie	2 040	2 040	2 030	99%
41	633006	Všeobecný materiál	10 895	11 074	9 416	85%
41	633009	Knihy, časopisy, noviny	220	100	28	28%
41	633013	Softvér	203	464	464	100%
41	634003	Poistenie	272	272	0	0%
			257 096	282 455	277 993	98%

Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	% plnenia
B	C	D	1	2	3	4
111	611	Tarifný, základný plat vrátane náhrad	1 197	1 234	1 230	100%
111	625	Sociálne poistenie	0	50	50	101%
111	633002	Výpočtová technika	0	0	937	0%
			1 197	1 284	2 217	173%

Mzdy, platy, odmeny

Z rozpočtovaných prostriedkov v celkovej výške 166 647 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 165 853 EUR. Vypĺčané sú funkčné platy, ktoré sa skladajú z tarifnej mzdy a osobného hodnotenia. Odmeny ani žiadne iné zložky mzdy neboli vyplácané z dôvodu nútenej správy.

Z transferových prostriedkov bolo na mzdy a platy použitých 1147 EUR na úhrady miezd SÚ a 83 EUR na úhradu mzdy referenta pre životné prostredie.

Odvody do „fondov“ – poistné do sociálnej a zdravotnej poisťovne,

Z celkovo rozpočtovaných 65848 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 64 237EUR, čo predstavuje čerpanie vo výške 97,6 %.

Cestovné náhrady

Z rozpočtovaných 7800 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 7880 EUR. Ide o cestovné náhrady za používanie vlastných motorových vozidiel starostky, zamestnancov MÚ a núteného správcu v zmysle platných právnych predpisov.

Elektrická energia, plyn, vodné stočné

Z rozpočtovaných 15839 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 15710 EUR, čo je v súlade s upraveným plánom. Táto položka zahŕňa spotrebu odberných miest: miestny úrad, požiarna zbrojnica, verejné WC.

Telefón, poštovné

Z celkovo rozpočtovaných prostriedkov v sume 10585 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 10350,75 EUR, čo predstavuje úsporu o 2 %. V položke sú zahrnuté náklady za telefón, internet a poštovné na MÚ. Z toho poštovné SÚ je vo výške 3510,54 EUR.

Výpočtová technika

Skutočné náklady vo výške 2023,9 EUR boli mierne nad úrovňou rozpočtu. V tejto rozpočtovej položke je zahrnutý nákup a obnova výpočtovej techniky – najmä nákup nových počítačov

Prevádzkové stroje a prístroje

Z celkovo rozpočtovaných prostriedkov v sume 2 040 EUR bolo v skutočnosti vyčerpaných 2 029,77 EUR. Išlo o nákup nových žiaroviek do vianočného osvetlenia, informačnej tabule na MÚ a obnovu hasiacich prístrojov.

Všeobecný materiál, čistiaci a dezinfekčný materiál, kancelárske potreby

Zahŕňa nákup kancelárskych prostriedkov v hodnote 2676 EUR, čistiacich prostriedkov v hodnote 709 EUR. Detailne ide o nákup kancelárskeho papiera, tonerov, drobných kancelárskych potrieb, obálok, lepidla, žiaroviek, bateriek, WC papiera atď. V položke všeobecný materiál v hodnote 6031,44 EUR sú zahrnuté najmä náklady na nákup plastových vriec, sáčkov na psie exkrementy, tlač vizitiek, materiálové náklady na drobné úpravy vo všetkých objektoch MČD. Skutočné náklady na všetkých hore uvedených účtoch boli v súlade s upraveným rozpočtom, dokonca pri položke všeobecný materiál sa podarilo ušetriť 1322 EUR.

Knihy a časopisy

Celková rozpočtovaná čiastka k 31.12. 2015 bola v sume 220 EUR. Táto položka zahŕňa nákup účtovných publikácií, publikácií pre stavebný úrad, zákonov. Bolo minutých len 28,47 EUR, nakoľko MČD uprednostňuje používanie materiálov v elektronickej podobe.

Software

Skutočne čerpané prostriedky sú vo výške 463,61 EUR. Predstavujú náklady na zakúpenie licencie Office.

Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	% plnenia
B	C	D	1	2	3	4
41	635002	Údržba výpočtovej techniky	3 258	3 718	3 714	100%
41	635004	Údržba prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	4 080	1 900	1 831	96%
41	635006	Údržba budov, objektov	137 084	172 030	178 629	104%
41	635009	Údržba softvéru - update	263	263	0	0%
			144 685	177 911	184 175	104%

Údržba výpočtovej techniky

Celková rozpočtovaná čiastka bola 3 718 EUR. Celkové čerpanie k 31.12.2015 bolo vo výške 3714 EUR. Prostriedky boli čerpané v súvislosti s pravidelným servisom a údržbou PC a sietí v MČD. Čerpanie bolo v súlade s upraveným rozpočtom.

Údržba strojov prístrojov a zariadení, softvéru

Položka zahŕňa pravidelné kontroly hasiacich prístrojov, opravy a údržbu kotlov a kosačky MČD, alarmu, čistenie kopírky a drobné inštalatérske a elektrikárske práce. Rozpočtovaná čiastka bola vo výške 1900 EUR. Skutočne čerpaná čiastka k 31.12.2015 bola 1831 EUR, čo predstavuje úsporu o 4%.

Údržba budov a objektov

Celkovo bola rozpočtovaná čiastka v sume 172 030 EUR. Skutočné čerpanie bolo vo výške 178 629 EUR. V roku 2015 sa doplatila faktúra za opravu havarijného stavu strechy na MŠ v sume 51 100,52 EUR. Zároveň sa realizovala a zaplatila oprava havarijného stavu ľavého krídla MŠ a rôzne menšie opravy objektov zverených mestskej časti do správy.

Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	% plnenia
B	C	D	1	2	3	4
41	637001	Školenia, kurzy, semináre, konferencie	816	916	1 006	110%
41	637003	Propagácia, reklama a inzercia	232	232	166	71%
41	637004	Všeobecné služby	4 033	5 015	5 007	100%
41	637005	Špeciálne služby	399	504	564	112%
41	637011	Štúdie, expertízy a posudky	4 202	5 976	5 976	100%
41	637012	Poplatky a odvody	368	446	357	80%
41	637014	Stravovanie	6 276	6 806	8 025	118%
41	637016	Prídel do sociálneho fondu	1 376	1 502	1 785	119%
41	637027	Odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru	19 572	25 000	22 949	92%
41	637029	Manká a škody	147	0	0	0%
41	637031	Pokuty a penále	63	1 000	1 000	100%
41	637035	Dane a koncesionárske poplatky	0	0	223	0%
			37 484	47 397	47 057	99%

Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	% plnenia
B	C	D	1	2	3	4
111	637014	Stravovanie	690	48	48	100%
111	637027	Odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru	1 006	493	493	100%
			1 696	541	541	100%

Školenia, kurzy a semináre

Celkovo bola rozpočtovaná čiastka v sume 916 EUR. Skutočné čerpanie bolo vo výške 1006 EUR. MČD platí školenia svojim zamestnancom k prehĺbeniu vedomostí a priebežnému vzdelávaniu v odbore.

Inzercia, propagácia

zahŕňa povinné zverejňovanie informácií v tlači, prípadne inzerciu voľných pracovných miest. Výdavky vo výške 166 EUR boli nižšie o 29% ako upravený rozpočet.

Všeobecné služby

zahŕňajú výdavky na všeobecné služby, čl. príspevky, veterinárnu asanáciu a odvoz odpadu radnica. Celkovo čerpaná suma k 31.12.2015 bola vo výške 5007 EUR, čo bolo v súlade s upraveným rozpočtom. Skladá sa z 389 EUR za odvoz odpadu radnica, 4119 EUR za všeobecné služby (1800 EUR odpratanie odpadu z domu po bratoch Živicových, práca technika BOZP a PO, vianočné osvetlenie, služba kominára, geodetické práce a i.), 393 EUR za členské príspevky (ZMOS, združenie kontrolórov a i.) a 106 EUR za veterinárnu asanáciu (asanácia uhynutých zvierat v MČD Devín).

Špeciálne služby zahŕňajú náklady na deratizáciu objektov v správe MČD.

Štúdie, expertízy a posudky zahŕňa najmä náklady na geometrické plány, statické posudky, archiváciu, bezpečnostný projekt, zdravotnú službu, vypracovanie stavebných projektov a zabezpečenie procesu verejného obstarávania v súlade so zákonom. Celkovo bolo za rok 2015 čerpaných 5976 EUR, čo bolo v súlade s upraveným rozpočtom.

Stravovanie zahŕňa príspevok organizácie na zabezpečenie stravovania v zmysle zákona.

Odmeny na základe dohôd - Sú tu odmeny pracovníkov pracujúcich na dohodu a to agendy CO, správcu webovej stránky mestskej časti, odmena geriatrickej sestry, správa DK, zastupovania na sekretariáte, upratovanie, zastupovanie v MŠ a správa a upratovanie verejných WC.

Pokuty a penále – čerpanie bolo v súlade s upraveným rozpočtom.

Použitie prostriedkov zo štátneho rozpočtu súviselo so zabezpečením volieb v roku 2015 a predstavuje náklady na stravovanie a odmeny mimo pracovného pomeru v celkovej výške 541 EUR.

Ekonomické poradenstvo, audit (COFOG 0112 Finančné a rozpočtové záležitosti), údržba požiarnej techniky, výkon požiarnej techniky (COFOG 0320 ochrana pred požiarmi), dopravné a uličné značenia (COFOG 0451 Cestná doprava) , Devínske noviny (COFOG 0460 komunikácia)

Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	% plnenia
B	C	D	1	2	3	4
41	637005	Ekonomické poradenstvo, audit	27 000	27 720	27 786	100%
41	635005	Údržba požiarnej techniky	840	840	570	68%
41	637005	Výkon požiarnej techniky	459	459	441	96%
41	633006	Dopravné a uličné značenia	816	2 650	2 697	102%
41	637004	Devínske noviny	1 840	1 668	1 686	101%
			30 955	33 337	33 180	100%

Ekonomické poradenstvo a audit. Čerpanie na k 31.12.2015 bolo vo výške 27 786 EUR, čo bolo v súlade s upraveným rozpočtom. Predstavuje náklady na externé vedenie mzdovej a účtovnej agendy MČD, právne služby a poradenské služby v súvislosti so zavedeným ekonomickým a mzdovým programom Trimel. Zároveň zahŕňa aj náklady na overenie ročnej uzávierky audítorom.

Údržba požiarnej techniky

Celková rozpočtovaná čiastka bola 840 EUR. Celkové čerpanie k 31.12.2015 bolo vo výške 570 EUR. Táto položka zahŕňa údržbu protipožiarnych zariadení dobrovoľného hasičského zboru.

Výkon požiarnej techniky

predstavuje náklady na pohonné hmoty pre dobrovoľný hasičský zbor.

Dopravné a uličné značenia

Financie v roku 2015 boli vynaložené na vypracovanie dopravného projektu premávky a parkovania pri reštaurácii Srnčík a náklady na zakúpenie dopravných značiek a zrkadiel na cestách zverených mestskej časti do správy. Zároveň sem spadajú náklady na výrobu tabuliek so súpisnými číslami.

Devínske noviny zahŕňa výdavky na tlač štyroch čísiel časopisu Devínčan. Náklady sú v súlade s upraveným rozpočtom.

Rekreačné a športové služby (COFOG 0810), Kultúrne služby (COFOG 0820)

Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	% plnenia
B	C	D	1	2	3	4
41	632001	Energie DK	21 109	14 230	14 228	100%
41	632002	Vodné, stočné DK	612	482	370	77%
41	633006	Všeobecný materiál – čistiaci materiál DK	918	600	416	69%
41	637002	Knižnica, kultúrna činnosť	4 015	4 015	3 954	98%
			26 654	19 327	18 968	98%

Knižnica ide o výdavky na nákup nových titulov a doplnenie ponuky pre čitateľov. Z rozpočtovaných 338 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12. 2015 vo výške 279,42 EUR.

Kultúrna činnosť zahŕňa výdavky na akcie organizované kultúrnou komisiou – devínske hody, vinobranie, kultúrne akcie pre dôchodcov, akcie pre deti. Celkovo bola rozpočtovaná čiastka v sume 3677 EUR. Skutočné čerpanie bolo vo výške 3675 EUR.

Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi (COFOG 1070)

Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	% plnenia
B	C	D	1	2	3	4
41	642026	Sociálna výpomoc	2 540	2 540	2 502	99%
			2 540	2 540	2 502	99%

Sociálna výpomoc sú tu zahrnuté sociálne príspevky pri narodení dieťaťa a mimoriadna dávka pomoci občanovi. Čerpanie bolo v súlade s rozpočtom.

Nakladanie s odpadmi (COFOG 0510), Ochrana prírody a krajiny (COFOG 0540)

Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	% plnenia
B	C	D	1	2	3	4
41	637004	Odvoz odpadu - kontajnery	19 890	20 800	22 468	108%
41	633006	Posypový materiál	4 000	2 100	2 054	98%
41	633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	363	1 043	1 043	100%
41	634001	Palivo, mazivá, oleje	4 080	3 560	2 921	82%
41	634002	Servis, údržba motorových vozidiel	2 550	3 050	3 046	100%
41	636003	Nájom strojov a prístrojov	3 500	5 016	4 861	97%
41	637015	Poistné - radnica	1 636	1 636	1 722	105%
			36 019	30 553	31 532	103%

Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	% plnenia
B	C	D	1	2	3	4
111	634001	Palivo, mazivá, oleje	0	60	60	100%
			0	60	60	100%

Odvoz kontajnery – zahŕňa výdavky na odvoz odpadu nazbieraného pri čistení obce, veľkokapacitné kontajnery a likvidáciu bioodpadu. Skutočné výdavky boli vo výške 22 468

EUR, najmä v dôsledku väčšieho množstva kontajnerov na odvoz odpadu vyzbieraného pri čistení mestskej časti.

Posypový materiál – výdavky na zabezpečenie posypového materiálu pre zimnú údržbu. Výdavky boli v súlade s rozpočtom.

Pracovné odevy a pracovné pomôcky – pracovné pomôcky pre zamestnancov údržby verejných priestranstiev a referenta životného prostredia. Čerpanie bolo v súlade s rozpočtom.

Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny

Náklady na pohonné hmoty vozidla multikára.

Servis, údržba a opravy mot. vozidiel – pravidelná údržba multikáry. Skutočné čerpanie bolo vo výške 3046 EUR. Vyššie ročné náklady sú dané vekom vozidla multikára.

Nájom strojov a prístrojov

Celkovo bola rozpočtovaná čiastka v sume 5016 EUR. Skutočné čerpanie bolo vo výške 4861 EUR, čo predstavuje úsporu 3%. Prostriedky boli vynaložené na prenájom multikáry a kopírky pre stavebný úrad.

Poistné radnica

Čerpanie na danej položke predstavuje náklady za poistenie nehnuteľností: MÚ, PZ, DK, MŠ. Zároveň zahŕňa náklady na poistenie zodpovednosti pracovníkov údržby verejných priestranstiev a pojazdnej kosačky.

Materská škola (COFOG 09111) Predprimárne vzdelávanie

Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	% plnenia
B	C	D	1	2	3	4
41	611	Tarifný, základný plat vrátane náhrad	27 232	29 221	27 140	93%
41	621	Zdravotné poistenie - VZP	2 659	2 922	2 768	95%
41	625	Sociálne poistenie	6 571	7 291	6 888	94%
41	632001	Energie	10 579	7 467	7 458	100%
41	632002	Vodné, stočné	987	787	715	91%
41	633006	Všeobecný materiál	2 885	6 635	8 075	122%
41	633009	Knihy, časopisy, noviny, učebnice, učebné a kompenzačné pomôcky	210	210	122	58%
41	633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	286	286	261	91%
41	634004	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	357	620	590	95%
41	635006	Údržba budov, objektov alebo ich častí	1 197	248	248	100%
41	637004	Všeobecné služby	816	848	811	96%
41	637014	Stravovanie	5 000	5 000	5 746	115%
41	637016	Prídela do sociálneho fondu	210	210	321	153%
			58 989	61 745	61 143	99%

Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia	% plnenia
B	C	D	1	2	3	4
111	633006	Všeobecný materiál	1 162	1 139	1 139	100%
			1 162	1 139	1 139	100%

Tarifný plat – predstavuje mzdové náklady na pedagógov a prevádzkových zamestnancov v MŠ. Výdavky boli v mierne pod plánovaným rozpočtom.

Energie – výdavky na spotrebu elektrickej energie, plynu a vodné a stočné. Výdavky boli v súlade s rozpočtom.

Všeobecný materiál – kresliace potreby, papier, toner, pracovné pomôcky, lepidlá, hračky, nábytok, preliezky atď. Náklady boli vyššie ako sa očakávalo v dôsledku zakúpenia nábytku pre ľavé krídlo MŠ už v roku 2015.

Stravovanie MŠ – sú tu výdavky na stravovanie detí a zamestnancov MŠ. Výdavky sa mierne zvýšili v dôsledku zvýšenia stravnej jednotky.

Všeobecné služby – výdavky na hygienické preukazy zamestnancov pre výdaj stravy, prípadne iné služby.

Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky - pracovné pomôcky a odevy pre zamestnancov MŠ.

Prepravné a nájom dopravných prostriedkov - výdavky na prepravu detí a pedagogického dozoru MŠ na podujatia, kurzy, exkurzie a i. Náklady boli v súlade s rozpočtom.

Údržba budov a objektov – na účte sa účtuje o drobných opravách v priestoroch MŠ.

Z transferových prostriedkov bolo použitých 1139 EUR v súlade s účelom na ktorý boli tieto prostriedky určené na pomôcky pre výchovu a vzdelávanie.

III. POUŽITIE ROZPOČTOVÉHO PREBYTKU 2015

ROZPOČTOVÝ PREBYTOK ZA ROK 2015	11 386,93 €
REZERVNÝ FOND	1 138,69 €
PENIAZE NA ODDĹŽENIE	10 248,24 €

IV. MIMOROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

MIMOROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

" Zelené peniaze"

Stav k 31.12.2014	17 993,73 €
Stav k 31.12.2015	26 083,65 €

Financie z Magistrátu na oddĺženie "Bonusákov"

Stav k 31.12.2014	44 479,84 €
Stav k 31.12.2015	44 479,84 €

Rezerva na oddĺženie vytvorená z rozpočtových prebytkov minulých období

Stav k 31.12.2014	603,44 €
Stav k 31.12.2015	603,44 €

Rezervný fond

Stav k 31.12.2014	33 019,36 €
-------------------	-------------

Prevod 10% do rezervného fondu
z rozpočtového prebytku 2014

1 880,15 €

Stav k 31.12.2015

34 899,51 €

Sociálny fond

Stav k 31.12.2014	1 759,29 €
Stav k 31.12.2015	2 469,56 €

Viazané prostriedky - Mornár, Babo

Stav k 31.12.2014	7 966,03 €
-------------------	------------

Oddĺženie veriteľov (Mornár - viazanie)

1 301,64 €

Oddĺženie veriteľov (Babo - viazanie)

797,05 €

Stav k 31.12.2015

10 064,72 €

Viazané prostriedky - mestský rozhlas

Prijaté účelovo viazané prostriedky na mestský rozhlas

4 640,00 €

V. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV VOČI

- a) Zriadeným právnickým osobám
- b) Založeným právnickým osobám
- c) Štátnemu rozpočtu
- d) Štátnym fondom
- e) Ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

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.

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám, príspevkovým organizáciám a obchodným spoločnostiam:

Mestská časť Bratislava – Devín nie je zriaďovateľom žiadnej rozpočtovej ani príspevkovej organizácie a nemá podiel v žiadnej obchodnej spoločnosti.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015	Suma použitých prostriedkov v roku 2015
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	Stavebný úrad	1 147	1 147
Hl. mesto SR Bratislava	Životné prostredie	83	83
Okresný úrad Bratislava	Voľby	464	464
Okresný úrad Bratislava	Skladník CO	187	187
Okresný úrad Bratislava – odbor školstva	Školstvo - výchova a vzdelávanie	1 139	1 139
Ministerstvo vnútra SR	Ohlasovňa pobytov	937	937
Spolu		3 957	3 957

K 31. 12. 2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli MČD poskytnuté v súlade so svojím účelom.

VI. BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31.12.2015 v celých €

AKTÍVA	Stípec 1	Stípec 1
Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Majetok spolu	2 340 103	2 370 413
Neobežný majetok spolu	2 181 854	2 172 277
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	2 181 854	2 172 277
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	156 944	196 795
z toho:		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektmi VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	34 835	61 923
Finančné účty	122 110	134 872
Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé		
Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé		
Časové rozlíšenie	1 304	1 342
PASÍVA	Stípec 1	Stípec 1
Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 340 103	2 370 413
Vlastné imanie	-8 294 391	-8 538 575
z toho:		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	-8 294 391	-8 538 575
Záväzky	10 049 584	10 324 079
z toho:		
Rezervy	16 199	20 138
Zúčtovanie medzi subjektmi VS		
Dlhodobé záväzky	9 978 253	10 298 656
Krátkodobé záväzky	55 132	5 285
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	584 910	584 910

VII. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Dodávatelia	54 924	5 157
Zmenky	7 638 856	7 945 168
Ostatné dlhodobé záväzky	2 337 638	2 351 018
Záväzky voči zamestnancom	473	0

VIII. UZNESENIE

1. Miestne zastupiteľstvo Mestskej časti Bratislava – Devín

schvaľuje

- ZÁVEREČNÝ ÚČET Mestskej časti Bratislava – Devín a celoročné hospodárenie za rok 2015 podľa ustanovenia § 16 ods. 10 zákona č. 583/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov:

a) bez výhrad,

- Použitie rozpočtového prebytku za rok 2015 v sume 1138,69 EUR v zákonom stanovenom limite tvorby rezervného fondu – 10% a 90 % na zníženie záväzkov Mestskej časti Devín v súlade s ustanovením § 19 ods. 22 zákona v sume 10248,24 EUR.

2. Miestne zastupiteľstvo v MČ Bratislava - Devín berie na vedomie:

- Správu hlavného kontrolóra k záverečnému účtu za rok 2015

3. Miestne zastupiteľstvo v MČ Bratislava - Devín berie na vedomie:

- Správu audítora k záverečnému účtu za rok 2015

4. Miestne zastupiteľstvo v MČ Bratislava - Devín berie na vedomie:

- Stanovisko núteného správcu k záverečnému účtu za rok 2015