

## Dôvodová správa

### k bodu programu: Výsledky hospodárenia a Záverečný účet Mesta Banská Bystrica za rok 2015

- I. Materiál Výsledky hospodárenia a Záverečný účet Mesta Banská Bystrica za rok 2015 sa predkladá v súlade s § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znp. a § 16 ods. 12 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len Zákon) a tiež v súlade s Rámcovým plánom predkladania materiálov na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Banskej Bystrici na I. polrok 2016.
- II. Spracovanie záverečného účtu sa riadi platnou legislatívou, najmä § 16 Zákona a Zásadami rozpočtového hospodárenia Mesta Banská Bystrica. V zmysle čl. 9 ústavného zákona č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti je obsahom záverečného účtu schválený rozpočet na rok 2015, údaje o očakávanej skutočnosti vyjadrené upraveným rozpočtom na rok 2015 a údaje o skutočnom plnení rozpočtu za roky 2013-2015. Dokument je v súlade s PHSR.
- III. V predkladaných materiáloch sú spracované:
  - a) údaje o plnení rozpočtu, v členení na bežné príjmy a výdavky, kapitálové príjmy a výdavky a príjmové a výdavkové finančné operácie,
  - b) hodnotenie programového rozpočtu,
  - c) vyčíslenie a usporiadanie rozpočtového hospodárenia Mesta,
  - d) údaje o hospodárení rozpočtových a príspevkových organizácií Mesta,
  - e) stav a vývoj dlhu Mesta,
  - f) bilancia aktív a pasív,
  - g) zhodnotenie podnikateľskej činnosti Mesta,
  - h) prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 Zákona.

Mesto Banská Bystrica hospodáril v roku 2015 na základe rozpočtu schváleného uznesením č. 22/2015 z 24.03.2015. Do dátumu schválenia rozpočtu Mesto hospodáril v rozpočtovom provizóriu.

V priebehu roka 2015 bolo schválených sedem zmien programového rozpočtu a šesť zmien účelovo určených prostriedkov, čo spôsobilo nárast príjmovej časti rozpočtu o 4 366 626 Eur na úroveň 54 566 557 Eur a výdavkovej strany rozpočtu o 3 851 070 Eur na úroveň 54 048 325 Eur.

Príjmová časť rozpočtu bola v roku 2015 plnená na 97,95 %. Výdavková časť rozpočtu bola čerpaná na úrovni 93,98 %. K 31.12.2015 hospodáril Mesto Banská Bystrica s prebytkom bežného a kapitálového rozpočtu v sume 2 305 416 Eur. Plnenie príjmovej časti k 31.12.2015 dosiahlo 53 448 370 Eur a výdavková časť bola plnená v objeme 50 792 577 Eur po zapojení finančných operácií, čím vznikol kladný zostatok hospodárenia v sume 2 655 793 Eur.

Odpočítaním účelovo určených prostriedkov sme sa dostali do prebytku bežného rozpočtu vo výške 3 497 420,19 Eur a do schodku kapitálového rozpočtu vo výške – 1 748 060,85 Eur. Spolu vykazujeme prebytok bežného a kapitálového rozpočtu po vylúčení účelovo určených prostriedkov vo výške 1 749 359,34 Eur. Po zohľadnení prebytku finančných operácií vo výške 350 377,11 Eur môžeme konštatovať celkový výsledok rozpočtového hospodárenia po vylúčení účelovo určených prostriedkov vo výške 2 099 736,45 Eur, z ktorého:

- a) suma 174 935,93 Eur bude zdrojom tvorby rezervného fondu v súlade s § 15 ods. 4 Zákona,
- b) suma 1 924 800,52 Eur bude zdrojom tvorby fondu minulých rokov.

Na základe odporúčenia Komisie MsZ pre školstvo a šport konanej dňa 07.12.2015, súčasťou uznesenia je i použitie fondu minulých rokov v sume 19 000 Eur na financovanie projektu „Rozvoj technickej gramotnosti žiakov ZŠ s cieľom zvýšiť ich záujem o štúdium na SOŠ a profesijnú orientáciu technického smeru“, ktorý realizuje Základná škola J. G. Tajovského.

IV. Dokument hodnotí a informuje o rozpočtovom hospodárení Mesta Banská Bystrica, ktorého rekapitulácia za rok 2015 je nasledovná:

Položka	Prijmy	Výdavky	Rozdiel
<b>Bežný rozpočet</b>	49 560 602,72	45 868 305,93	3 692 296,79
<b>Kapitálový rozpočet</b>	2 249 194,16	3 636 075,01	<b>-1 386 880,85</b>
<b>Finančné operácie</b>	1 638 573,24	1 288 196,13	350 377,11
<b>SPOLU</b>	53 448 370,12	50 792 577,07	2 655 793,05
Vylúčenie účelovo určených prostriedkov celkom			556 056,60
Na rozdelenie do fondov			2 099 736,45

Dopad na rozpočet Mesta Banská Bystrica v roku 2016 sa spája so zapojením peňažných prostriedkov, vyčlenených z prebytku za rok 2015 v celkovom objeme 556 056,60 Eur.