

Dôvodová správa

k bodu programu: Výsledky hospodárenia a Záverečný účet Mesta Banská Bystrica za rok 2013

- I. Materiál Výsledky hospodárenia a Záverečný účet Mesta Banská Bystrica za rok 2013 sa predkladá v súlade s § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení 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 zákona).
- II. V predkladaných materiáloch je spracované:
 - hodnotenie plnenia všetkých programov rozpočtu podľa programovej štruktúry schváleného rozpočtu na rok 2013,
 - vyčíslenie a usporiadanie rozpočtového hospodárenia Mesta, hospodárenie jeho rozpočtových a príspevkových organizácií,
 - stav a vývoj dlhu Mesta,
 - prehľad usporiadania finančných vzťahov Mesta so ŠR a s ostatnými poskytnutými dotáciami a grantami,
 - bilancia aktív a pasív,
 - zhodnotenie podnikateľskej činnosti Mesta,
 - prehľad o poskytnutých zárukách; v súlade s ustanovením § 16 ods. 5 zákona.

Údaje o plnení rozpočtu sú v materiáli vyhodnotené v súlade s členením podľa § 10 ods. 3 zákona.

Mesto Banská Bystrica hospodáril v roku 2013 na základe Rozpočtu Mesta Banská Bystrica na rok 2013 schváleného uznesením č. 831/2013 – MsZ zo dňa 5.3.2013. Do dátumu schválenia rozpočtu Mesto hospodáril v rozpočtovom provizóriu.

Združenie miest a obcí Slovenska sa v snahe zapojiť do konsolidácie verejných financií zaviazalo podpisom Memoranda o spolupráci s Vládou Slovenskej republiky k šetreniu prostriedkov v samosprávach .

Mesto Banská Bystrica ako člen Združenia miest a obcí Slovenska zostavilo rozpočet, v ktorom predpokladalo úsporu 5% na osobných výdavkoch. Z dôvodu reštrikcie bežných výdavkov v predchádzajúcich rokoch, nebolo možné garantovať úsporu 10 % na tovaroch a službách. V priebehu roka 2013 sa vyskytli problémy, ktoré znemožňovali plnenie uvedeného memoranda. Jedným z nich bola aktualizovaná prognóza daňových príjmov (podielové dane), ktorá zaznamenala cca 330 tisícový výpadok. S týmto výpadkom sa Mesto vysporiadalo úpravou rozpočtu na strane príjmov, kedy na krytie bežných výdavkov, ktoré boli napojené na príjem z podielových daní, použilo mimoriadne príjmy, ktoré Mesto nemalo možnosť ušetriť. Následne sa zaviazala časť kapitálových výdavkov, ktoré sa k 31.12.2013 už neuvolnili. Následne sa samospráva musela vysporiadať s ďalším podstatným výpadkom príjmov z dohodovacieho konania v sume 280 tisíc Eur. Na vykrytie výdavkov napojených na tento príjem boli použité finančné prostriedky, ktoré by za normálnych okolností mohlo Mesto ušetriť.

V priebehu roka 2013 bolo schválených 9 zmien rozpočtu, z ktorých 5 bolo primátorských a 4 boli schválené Mestským zastupiteľstvom. Celkovo bolo v priebehu roka 2013 vykonaných 127 rozpočtových opatrení, čo spôsobilo nárast príjmovej a výdavkovej strany rozpočtu o 2 475 827 Eur na úroveň 50 401 827 Eur.

- III. Bežný rozpočet bol na strane príjmov naplnený na 98,51% vo výške 43 896 243 Eur. Na strane príjmov došlo k 97,22% plneniu vo výške 42 721 311 Eur.
Kapitálový rozpočet bol na strane výdavkov naplnený na 76,18% vo výške 2 396 238 Eur. Kapitálové výdavky zaznamenali 50,26% plnenie vo výške 2 673 945 Eur. Táto skutočnosť bola spôsobená časovým posunom v súvislosti s predfinancovaním projektu Komuce.
Príjmové finančné operácie boli naplnené na 63,98% v sume 1 726 303 Eur, pričom výdavkové finančné operácie Mesto čerpalo v pomere 95,50% vo výške 1 085 747 Eur.
Po vylúčení účelovo určených prostriedkov Mesto Banská Bystrica vykazuje schodok bežného a kapitálového rozpočtu v sume 262 682 Eur. Na základe uvedeného nebude Mesto Banská Bystrica tvoriť rezervný fond, v súlade s § 15 ods. 4 zákona.
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu Mesto krylo kladným výsledkom hospodárenia finančných operácií v sume 640 556 Eur.
Výsledok hospodárenia Mesta Banská Bystrica za rok 2013 po vylúčení účelovo určených prostriedkov je vo výške 377 874 Eur, pričom Mesto vyčlení finančné prostriedky do fondu minulých rokov a do fondu opráv.
- IV. Návrh na uznesenie obsahuje všetky ustanovenia, ktoré v zmysle zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. podliehajú schváleniu v mestskom zastupiteľstve. Súčasťou uznesenia je okrem iného aj návrh na účelové použitie zostatku prostriedkov, ktoré boli získané ako kompenzácia za výrubu stromov na území mesta. Podľa zákona 563/2002 Z.z. o ochrane krajiny a prírody v z.n.p. je povinnosť tieto prostriedky použiť na náhradnú výsadbu. Navrhujeme preto ich zostatok z roku 2013 v sume 65 tis. € použiť formou kapitálového príspevku pre Zares na revitalizáciu zelene v meste.