

## **Materiál na zasadnutie Komisie finančnej a majetkovej dňa 20.05.2019**

### **Dôvodová správa:**

V zmysle Čl. 18 ods. (4) písm. d) Štatútu hlavného mesta SR Bratislavy je miestnemu zastupiteľstvu vyhradené kontrolovať čerpanie rozpočtu.

Účtovná závierka obcí sa v zmysle Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky č. MF/017353/2017-352 z 19.12.2017 spracováva štvrťročne a Ministerstvu financií Slovenskej republiky sa predkladá v elektronickej podobe vo forme finančných výkazov. Finančný výkaz o plnení rozpočtu sa predkladá v usporiadaní podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie.

Predkladáme tabuľku príjmov podľa ekonomickej klasifikácie a tabuľku výdavkov v členení podľa schváleného programového rozpočtu na rok 2019 s uvedením príslušnej funkčnej klasifikácie k 31.03.2019.

### **Rozpočtové provizorium**

Keďže rozpočet mestskej časti na rok 2019 nebol schválený do 31.12.2018, v zmysle §11 ods. 1 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon“), hospodárila mestská časť v režime rozpočtového provizória až do schválenia rozpočtu na rok 2019 dňa 05.02.2019. Mestská časť dodržala počas rozpočtového provizória podmienku neprekročenia 1/12 celkových výdavkov podľa schváleného rozpočtu na rok 2018 za každý mesiac.

### **Komentár k plneniu rozpočtu mestskej časti Bratislava-Rača k 31.03.2019**

Stĺpec upravený rozpočet zahŕňa úpravu rozpočtu schválenú MZ Bratislava-Rača dňa 09.05.2019.

#### **Príjmy:**

Plnenie daňových príjmov za 1. štvrťrok 2019 je na úrovni 20,45%, keďže v tomto období opakovane zaznamenávame nízke plnenie dane z nehnuteľností z dôvodu výberu dane až od marca. Podobne od magistrátu sme doteraz nedostali žiadny podiel z poplatkov za komunálny odpad.

V plnení nie je zaznamenaný odvod podielu z poplatku za rozvoj pre hlavné mesto za 1. štvrťrok 2019 vo výške 12.253 €, ktorý bol odoslaný koncom apríla 2019, pričom plnenie daňových príjmov by v tom prípade bolo na úrovni 20,19%.

Plnenie ostatných daňových príjmov sa vyvíja podobne ako v rovnakom období predchádzajúceho roku. Akcie „Hody“ a „Vinobranie“ sú v neskoršom období.

Nedaňové príjmy sme splnili na 24,97% bez výrazných výkyvov v jednotlivých položkách.

Príjmy z grantov a transferov sú naplnené na 27,01%. Položka Transfery zo ŠR - školstvo ZŠ nenormatívne predstavuje finančné prostriedky za lyžiarske zájazdy, školy prírody a asistentov učiteľov.

Kapitálové príjmy sa zatiaľ naplnili na minimum, a to hlavne z dôvodu, že prvé žiadosti o platbu na základe schválenej dotácie na MŠ Novohorská sa uskutočnili až vo 4. mesiaci. Ostatné kapitálové príjmy z predaja majetku MČ očakávame v nasledujúcom období na základe uzatvorených zmlúv v zmysle uznesení schválených miestnym zastupiteľstvom.

Prostredníctvom príjmových finančných operácií boli do rozpočtu vnesené príjmy zo zostatkov prostriedkov predchádzajúcich období vo výške 95.655 Eur ako nespotrebované finančné prostriedky z r. 2018 na prenesené kompetencie v školstve.

### **Výdavky:**

Celkové plnenie bežných výdavkov za 1. štvrťrok 2019 je na úrovni 21,43% a v rámci jednotlivých programov je ich čerpanie zodpovedajúce obdobiu. Na nákup materiálu potrebného na zimnú údržbu sa v roku 2019 spotrebovalo 8 tis. Eur. V apríli bola podpísaná zmluva na vykonanie opráv miestnych komunikácií III. a IV. triedy v správe MČ vo výške 40.000,- Eur. V programe 14 bolo v 1.štvrťroku vyplatené odstupné odchádzajúcim zamestnancom vo výške 41.380 Eur.

Čerpanie kapitálových výdavkov je za 1. štvrťrok zatiaľ na úrovni 0,77%. Boli obnovené práce na MŠ Novohorská s novým zhotoviteľom, v máji bola podpísaná zmluva na vybudovanie ŠA Tbiliská s ukončením do 150 dní od prevzatia staveniska. V MŠ Gelnická boli zakúpená roldor skriňa a umývačka riadu v ZŠS MŠ Tbiliská.

Istiny oboch úverov sú splácané pravidelne mesačne v zmysle uzatvorených úverových zmlúv.

Prostredníctvom ostatných výdavkových finančných operácií je zasielaný podiel štátu na príjmoch plynúcich z vydávania listín prostredníctvom IOMO a vrátenie zábezpeky na VO.

Vypracoval: Ing. Peter Semanco, dňa 15.05.2019