

Materiál na zasadnutie Komisie finančnej a majetkovej dňa 02.09.2019

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 30.06.2019.

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 k 30.06.2019

Príjmy:

Plnenie daňových príjmov za 1. polrok 2019 je na úrovni 46,68%. Oproti rovnakému obdobiu minulého roka je plnenie pri dani z príjmov fyzických osôb o 266.606 Eur vyššie a pri dani z nehnuteľností je o 9.098 Eur nižšie.

V plnení nie je zaznamenaný odvod podielu z poplatku za rozvoj pre hlavné mesto za 2. štvrťrok 2019 vo výške 4.592 Eur, ktorý bol odoslaný koncom júla 2019, pričom plnenie daňových príjmov by v tom prípade bolo na úrovni 46,61%.

Vyššie plnenia niektorých položiek rozpočtu zodpovedajú svojmu obdobiu ako napr. daň za psa a zaujatie verejného priestranstva.

Nedaňové príjmy sme splnili na 51,05%.

Príjmy z grantov a transferov sú naplnené na 51,15%. Položka Transfery zo ŠR - školstvo ZŠ nenormatívne predstavuje finančné prostriedky za lyžiarske zájazdy, školy prírody a asistentov učiteľov.

Kapitálové príjmy sa zatiaľ naplnili na 0,07%, keďže príjmy z predaja prebehli až v júli a prvý transfer zo ŠR za MŠ Novohorská prebehol dokonca až v auguste. 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. 2019 na prenesené kompetencie v školstve (rovnaká suma na strane BV), vratka finančných prostriedkov do ŠR vo výške 2.166 Eur (rovnaká suma na strane výdavkových FO), vrátenie finančnej zábezpeky z VO v sume 30.200 Eur (rovnaká suma na strane výdavkových FO) a čerpanie úveru vo výške 331.834 Eur (k 22.08.2019 bola výška čerpania 626.004 Eur za rok 2019 a celkovo z úveru poskytnutého v roku 2017 bolo k 22.08.2019 načerpaných 1.192.601 Eur).

Výdavky:

Celkové plnenie bežných výdavkov za 1. polrok 2019 je na úrovni 43,38% 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 boli podpísané zmluvy na vykonanie opráv miestnych komunikácií III. a IV. triedy v správe MČ vo výške 40.000 Eur, na ošetrovanie stromovej vegetácie a výrub drevín v zeleni vo výške 75.000 Eur, na odvoz a zhodnotenie biologicky rozložiteľného odpadu vo výške 24.000 Eur, na odstraňovanie komunálneho a drobného stavebného odpadu z nelegálnych skládok vo výške 15.600 Eur. V máji bola podpísaná zmluva na čistenie a opravu odvodňovacích rigolov, odtokových kanálov, vodných zdrží a lapačov naplavenín vo výške 35.000 Eur. V júli boli podpísané zmluvy na oprava chodníka v MŠ Barónka a terasy v MŠ Gelnická vo výške 21.613 Eur s termínom ukončenia do konca augusta 2019, na podlahárske práce z dôvodu vzniku havarijnej situácie v MŠ Tbiliská vo výške 19.728 Eur s termínom ukončenia august 2019 a na opravu strechy požiarnej zbrojnice vo výške 9.250 Eur (dielo prevzaté 19.08.2019). Bola uskutočnená dodávka a montáž pletiva na plot v MŠ Tbiliská, prerábka okien na otváranie MŠ Plickova, maľovanie v MŠ Cyprichova a MŠ Tbiliská, repasovanie parkových lavičiek a v obecných nájomných bytoch na ul. J. Hagaru 11 a Pekná cesta 3 vymaľovanie, výmena stropných svietidiel, náter radiátorov a osadenie kuchynskej linky.

V 1. kole pridelovania dotácii boli právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom vyplatené dotácie vo výške 67.196 Eur.

V 1. polroku bolo vyplatené odstupné a odchodné v celkovej výške 55.537 Eur, z toho 41.380 Eur odchádzajúcim zamestnancom na začiatku roka.

V rámci čerpania kapitálových výdavkov boli uskutočnené výdavky spojené s rekonštrukciou ZŠ Tbiliská, pričom ukončenie diela v zmysle dodatku k zmluve o dielo je stanovené na august 2019. Doplatili sme zádržné za ul. Stratená z minulého roku a za výťah ZŠ Tbiliská, boli vypracované projektové dokumentácie rekonštrukcie MŠ Cyprichova a ZŠ Tbiliská. Prebiehajú rekonštrukčné práce na MŠ Novohorská s plánovaným termínom ukončenia do konca septembra 2019. Bol dokončený nákup gastrozariadení do MŠ Novohorská, v MŠ Gelnická boli zakúpené roldor skriňa a konvektomat, v ZŠ MŠ Tbiliská umývačka riadu a klimatizácia. Boli uskutočnené výdavky v súvislosti s výstavbou ŠA Tbiliská, pričom ukončenie diela v zmysle zmluvy je 07.10.2019. V júli boli podpísané zmluvy na rekonštrukciu MŠ Cyprichova (zateplenie obvodového plášťa) vo výške 119.617 Eur s predpokladaným termínom ukončenia do 30.09.2019, na rekonštrukciu elektroinštalácie v trakte materskej školy v ZŠ s MŠ J.A.Komenského vo výške 56.689 Eur s termínom ukončenia v auguste 2019, na rozšírenie tried v ZŠ Tbiliská vo výške 84.743 Eur vrátane dodatku s termínom ukončenia do 30.08.2019, na obstaranie komunálneho kosiacieho traktora John Deere X950R vo výške 20.466 Eur a kompaktného traktora John Deere 1026R vo výške 41.208 Eur s termínom dodania do 36. týždňa 2019.

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 vykazované vrátené finančné zábezpeky s rovnakou výškou na strane príjmov.

Návrh stanoviska Komisie finančnej a majetkovej:

Komisia finančná a majetková odporúča MZ MČ Bratislava-Rača zobrať na vedomie informáciu o plnení príjmov a výdavkov rozpočtu k 30.06.2019

Bratislava, august 2019

Ing. Peter Semanco