

Materiál na zasadnutie Komisie finančnej a majetkovej dňa 13.09.2021

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 2021 s uvedením príslušnej funkčnej klasifikácie k 30.06.2021.

Komentár k plneniu rozpočtu k 30.06.2021

Príjmy:

Plnenie daňových príjmov za 1. polrok 2021 je na úrovni 46,46%. Oproti rovnakému obdobiu minulého roka je plnenie pri dani z príjmov fyzických osôb vyššie o 93.322 Eur a pri dani z nehnuteľností je vyššie o 285.598 Eur.

V plnení nie je zaznamenaný odvod podielu z poplatku za rozvoj pre hlavné mesto za 2. štvrťrok 2021 vo výške 60.154 Eur, ktorý bol odoslaný koncom júla 2021, pričom plnenie daňových príjmov by v tom prípade bolo na úrovni 45,68%.

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

Nedaňové príjmy sme splnili na 40,49%.

Príjmy z grantov a transferov sú naplnené na 54,83%. Suma 90 tis. Eur je grant na pokrytie mzdových nákladov projektu ITMS - asistenti učiteľa.

Položka Transfery zo ŠR - školstvo ZŠ nenormatívne predstavuje finančné prostriedky za učebnice, špecifiká, projekty a asistentov učiteľov.

Kapitálové príjmy sa zatiaľ naplnili na 33,41% s tým, že o to sú nižšie aj kapitálové výdavky, ktoré sú na to naviazané.

Prostredníctvom príjmových finančných operácií boli do rozpočtu vnesené príjmy zo zostatkov prostriedkov predchádzajúcich období vo výške 175.677 Eur ako nespotrebované finančné prostriedky z r. 2020 (rovnaká suma na strane BV) a prijaté zábezpeky a rozpočtované čerpanie rezervného fondu na opravu strechy na ZŠ Hubeného a opravy havarijnej situácie kanalizácie na MŠ Tbiliská.

Výdavky:

Celkové plnenie bežných výdavkov za 1. polrok 2021 je na úrovni 43,66% a v rámci jednotlivých programov je ich čerpanie zodpovedajúce obdobiu.

Výdavky spojené so sčítaním obyvateľov boli vo výške 11.641 Eur Na (v plnej výške preplatené), na opravy komunikácií bolo použitých 25.400 Eur, na opravu strechy na Dopravnej ul. 21.202 Eur, na úpravu miestnosti a opravu kanalizácie na Detvianskej 9.610 Eur, na opravu havarijnej situácie kanalizačného potrubia v MŠ Tbiliská 7.781 Eur (čerpanie cez RF), na opravu havarijného stavu strechy na ZŠ Tbiliská 25.112 Eur (čerpanie cez RF) a na ostatné drobné opravy budov a na ostatné drobné opravy budov 8.409 Eur.

Právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom boli vyplatené dotácie vo výške 61.000 Eur.

Čerpanie kapitálových výdavkov je za 1. polrok zatiaľ na úrovni 5,77%, keďže s úhradami výdavkov za ZŠ Plickova sa ráta od 09/2021. Boli uhradené výdavky za projektové dokumentácie vo výške 7.428 Eur, za rekonštrukcie komunikácií vo výške 23.707 Eur, Skate park vo výške 79.204 Eur a rekonštrukcia jaslí k 30.6. vo výške 90.499 Eur.

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

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 30.06.2020

Bratislava, september 2020
Ing. Peter Semanco