



Mestská časť Bratislava – Lamač

Materiál na rokovanie
Miestneho zastupiteľstva
m. č. Bratislava - Lamač
dňa 22. 09. 2011

8)

Monitorovacia správa o čerpaní rozpočtu za I. polrok 2011

Predkladá:

Ing. Peter Šramko
starosta

Materiál obsahuje:

1. návrh uznesenia
2. dôvodová správa
3. monitorovacia správa
4. stanovisko MR zo dňa 08. 09. 2011
5. príloha č. 1 až 3

Zodpovedná:

Mgr. Gabriela Šedová
prednostka

Spracovala:

Bc. Stela Ištvánfyová
referent OVSO

Bratislava, september 2011

1.
Návrh na uznesenie
miestneho zastupiteľstva č. /2011/VI
zo dňa 22. 09. 2011
k monitorovacej správe o čerpaní rozpočtu za I. polrok 2011

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava – Lamač

A. berie na vedomie

monitorovaciu správu o čerpaní rozpočtu za I. polrok 2011

- s pripomienkami

- bez pripomienok

2
Dôvodová správa

V súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa odporúča vypracovať monitorovaciu správu o výsledkoch plnenia rozpočtu k 30.6.2011. Monitorovaním sa porovnajú rozpočtované hodnoty príjmov a výdavkov so skutočným plnením k 30.6.2011. Dosiahnuté údaje z monitorovania sú veľmi dôležité pre prognózy plnenia rozpočtu nasledujúceho obdobia. Na základe výsledkov monitorovania je potrebné riešiť problémy, ktoré by narušili plynulé plnenie schváleného rozpočtu mesta na strane príjmov i výdavkov.

Monitorovacia správa k plneniu programového rozpočtu mestskej časti Bratislava- Lamač je spracovaná k 30.6.2011. Správa je predložená v súlade s programovým rozpočtom MČ Bratislava- Lamač a je vypracovaná v zmysle § 20 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení jeho neskorších predpisov, § 16 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov a § 4 ods. 3 písm. b) zák. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení.

Monitorovacia správa o čerpaní rozpočtu.

Mestská časť Bratislava Lamač začala rozpočtový rok 2011 v provizóriu, nakoľko nebol v roku 2010 schválený rozpočet na rozpočtový rok 2011.

Rozpočet mestskej časti Bratislava Lamač na rok 2011 bol schválený MsZ dňa 23.6.2011 uznesením č. 93/2011/VI. Bol zostavený ako prebytkový. Celková výška schváleného rozpočtu na strane príjmov bola 2 311 665,- eur a na strane výdavkov 2 252 893,- eur. Rozpočet sa člení v súlade s § 10 ods.3 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet a finančné operácie. Súčasťou správy je porovnanie očakávaných stanovených ukazovateľov a plnenie podľa jednotlivých programov. Výstupy (príloha č.1 a príloha č.2), z ktorých vychádza monitorovacia správa, obsahujú čerpanie rozpočtu k 30.6. 2011.

Rekapitulácia k 30.6.2011:

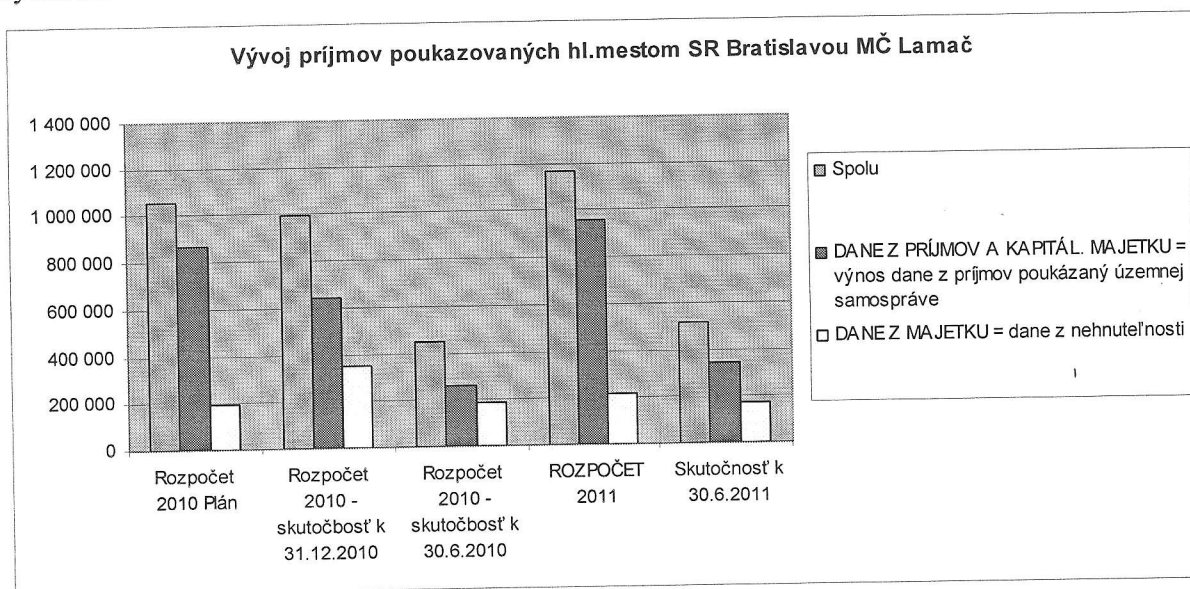
Stav k 30.6.2011	Bežné		Kapitálové		Finančné operácie		Celkovo	
	v €	% plnenia	v €	% plnenia	v €	% plnenia	v €	% plnenia
Príjmy	917 868	51,1	12587	27,9	0	-	930 455	40,3
Výdavky	917 830	49,4	0	-	15 838	50,6	933 668	41,4

- rozpočtované bežné príjmy obce sa plnili vo výške 40,3 %, čo je vo finančnom vyjadrení 930 455 €, (podrobnejšie príloha č.1). Z toho príjmy na prenesené kompetencie na školstvo boli vo výške 211 750 € (tabuľka č.1).
- Celkové výdavky obce sa v sledovanom období plnili na 41,4 % čo je vo finančnom vyjadrení 933 668 €. Z toho výdavky na prenesené kompetencie na školstvo boli vo výške 211 750 €. (príloha č.2).

Výsledok rozpočtového hospodárenia za I. polrok 2011 v rámci bežného a kapitálového rozpočtu je prebytok vo výške 12 625,- eur. Zostatok finančných prostriedkov po zapojení finančných operácií k 30.6.2011 bol vo výške - 3 213,- eur.

Vývoj príjmov poukazovaných mestskej časti Lamač hl. mestom SR Bratislavou.

V nasledujúcom grafe je možné vidieť vývoj daňových príjmov poukazovaný hlavným mestom SR Bratislavou na účet MČ Lamač. Prílohou č. 3 je tabuľka z ktorej tento graf vychádza.



Aj po schválení rozpočtu je vzhľadom na vývoj príjmov neustále potrebné regulovať výdavky mestskej časti. Situáciu stále komplikuje skutočnosť, že v roku 2010 neboli uhradené záväzky vo výške cca 70 000 €. Z týchto záväzkov za rok 2010 po 30.6.2011 zostáva uhradiť už len záväzky vo výške **1 307,- €**. Úhrada záväzkov roku 2010 má však dopad na úhradu záväzkov roku 2011.

Ako je vidieť z **Tabuľky č.1** podstatnú časť výdavkov tvoria výdavky na originálne kompetencie na školstvo v sume cca 39 821 € / mesiac a prenesené kompetencie cca 35 292 €/ mesiac pre základnú školu, školskú jedáleň a materskú školu. Spolu cca 75 113 €/ mesiac. Mimorozpočtové prostriedky, ktoré v súlade s rozpočtovými pravidlami zasielajú rozpočtové organizácie(ŠJ, MŠ, ZŠ) na účet MČ sme im povinný obratom poukázať naspäť. Tieto prostriedky sa vykazujú v príjme mestskej časti a k 30.6.2011 sú v priemere vo výške 7 046 €/ mesiac. To znamená, že **iba** výdavky vynaložené na program „Vzdelávanie“ sú mesačne v priemere vo výške cca 82 159 €, čo je 52,8% mesačných výdavkov mestskej časti.

Na výdavky na zabezpečenie samosprávnych funkcií mestskej časti je teda v priemere mesačne vynaložených len 73 454 € / mesiac, z toho:

1. personálne náklady v priemere 39 797 €,
2. splátky úverov a pôžičiek 3 040 €,
3. ostatné (služby, náklady na letnú a zimnú údržbu, výdavky na výpomoc v hmotnej núdzi, výdavky na zabezpečenie kultúrnych akcií) v priemere 30 665 €

Tabuľka č.1

Informácie o celkových príjmoch a výdavkoch Mestskej časti Lamač

Ukazovateľ	1/2011	2/2011	3/2011	4/2011	5/2011	6/2011	Spolu
Celkové príjmy	109 753	117 376	186 689	184 745	148 845	183 047	930 455
z toho prenesené kompetencie na školstvo	33 128	38 709	33 491	38 388	33 492	34 542	211 750
Celkové výdavky	148 790	125 606	149 566	146 843	152 032	210 831	933 668
z toho Vzdelávanie	91 972	63 561	75 898	85 753	80 376	95 387	492 947
prenesené kompetencie na školstvo a školskú jedáleň	33 128	32 468	39 732	36 363	35 517	34 542	211 750
originálne kompetencie na školstvo a školskú jedáleň	43 490	31 093	34 666	42 859	42 859	43 956	238 923
nerozpočtované prostriedky ZŠ, MŠ, ŠJ	15 354	0	1 500	6 531	2 000	16 889	42 274
Mzdové výdavky¹	46 183	36 746	41 414	36 608	35 656	42 177	238 784
zamestnanci	43 971	34 559	39 449	34 612	33 498	40 339	182 457
odmeny poslancom	2 212	2 187	1 965	1 996	2 158	1 838	10 144
Ostatné²	10 635	25 299	32 254	24 482	36 000	73 267³	201 937

Poznámky:

¹ V mesiaci január bolo vyplatené odstupné odchádzajúcej starostke vo výške 9 680 €

V mesiaci marec boli vyplatené odmeny členom odborných komisií - neposlancom

V mesiaci jún boli vyplatené dohody o vykonaní práce sčítacím komisárom (sčítanie obyvateľov, domov a bytov)

² výdavky na energie, vodu, správu informačného systému, údržbu informačných systémov, náklady na vedenie účtovníctva v mesiacoch 01 až 03/2011, telefóny, údržbu budov, kultúrne aktivity, zájazdy pre dôchodcov, sociálne výpomoc odkázaným občanom, správu budov, údržba komunikácií a chodníkov v správe mestskej časti, zimná a letná údržba, oprava strojov a prístrojov, splátky úverov a iné (zoznam výdavkov (faktúry) je zverejnený na www.lamac.sk v časti: zverejnené dokument/uhradené faktúry

³ Dôvodom zvýšených výdavkov je, že po schválení rozpočtu bolo možné uhradiť časť dlžôb za výdavky podľa poznámky ² z roku 2010.

Závazky z neuhradených faktúr k 30.6.2011:

za rok 2010: 1 307,- €

za rok 2011: 70 554,- €

Spolu: 71 861,-€

Zostatok na účtoch k 30.6. 2011:

Dexia:	103 488,07 €
VUB (bežný	16 175,61 €
VUB (prenes. komp.):	15,27 €
VUB (projektový):	912,76 €
Spolu:	120 591,71 €

Záver

Podrobné finančné plnenie v rámci jednotlivých programov tvorí prílohu č.1 Monitorovacej správy za rok 2011.

Výsledky hospodárenia Mestskej časti Bratislava Lamač za I. polrok hodnotíme ako pozitívne. Zo správy je možné vidieť, že v prípade ak by MČ nemusela uhrádzať neuhradené a nekryté výdavky za rok 2010 záväzky z neuhradených faktúr za rok 2011 by boli takmer nulové. Pozitívne výsledky v hospodárení sa dosiahli úspornými opatreniami ako napríklad:

- prehodnotením zmluvných vzťahov,
- dôslednou aplikáciou zákona o verejnom obstarávaní,
- finančnou disciplínou

3.**Stanovisko MR zo dňa 08. 09. 2011**

Miestna rada po prerokovaní predloženého materiálu odporúča Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava – Lamač zobrať predloženú Monitorovaciu správu o čerpaní rozpočtu za I. polrok 2011 na vedomie a po doplnení údajov predložiť na zasadnutie MZ.

PLNENIE ROZPOČTU PRÍJMOV k 30.6.2011

PRÍLOHA č.1

	PRÍJMY	Rozpočet 2010	ROZPOČET 2011	Skutočnosť k 30.6.2011	Plnenie rozpočtu %
100	DAŇOVÉ PRÍJMY	1 063 514	1 191 987	545 194	45,74%
110	DANE Z PRÍJMOV A KAPITÁL. MAJETKU = výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve	644 761	956 832	342 930	35,84%
120	DANE Z MAJETKU = dane z nehnuteľností	352 993	214 385	173 738	81,04%
130	DANE ZA TOVARY A SLUŽBY	65 760	20 770	28 526	137,34%
200	NEDAŇOVÉ PRÍJMY	301 352	528 430	136 035	25,74%
210	PRÍJMY Z PODNIKANIA A Z VLASTNÍCTVA MAJETKU	222 494	291 730	97 194	33,32%
220	ADMINISTRATÍVNE A INÉ POPLATKY A PLATBY	19 223	78 200	26 075	33,34%
230	KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	45 844	155 000	12 587	8,12%
240	ÚROKY Z ÚVEROV, PŮŽIČIEK A VKLADOV	67	500	63	12,60%
290	INÉ NEDAŇOVÉ PRÍJMY	13 724	3 000	116	3,87%
300	GRANTY A TRANSFERY	0	178 993	37 476	20,94%
	PRÍJMY SPOLU bez prenes. komp. na školstvo	1 364 866	1 899 410	718 705	37,84%
310	Transfery zo ŠR na prenes. komp. v školstve, z toho:	476 535	411 472	211 750	51,46%
400	FINANČNÉ OPERÁCIE	99 171	783	0	0,00%
	PRÍJMY SPOLU vrátane prenes. komp. na školstvo	1 940 572	2 311 665	930 455	40,25%

skutočnosť

PRÍJMY poukazované Hlavným mestom mestskej časti Lamač v roku	Rozpočet 2010 Plán	Rozpočet 2010 - skutočnosť k 31.12.2010	Plnenie rozpočtu 2010 k 31.12.2010 %	Rozpočet 2010 - skutočnosť k 30.6.2010	Plnenie rozpočtu 2010 k 30.6.2010 %	ROZPOČET 2011	Skutočnosť k 30.6.2011	Plnenie rozpočtu %
Spolu	1 058 000	997 754	94,31	451 148	42,64	1 171 217	516 668	44,11%
DANE Z PRÍJMOV A KAPITÁL. MAJETKU = výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve	866 000	644 761	74,45	264 587	30,55	956 832	342 930	35,84%
DANE Z MAJETKU = dane z nehnuteľností	192 000	352 993	183,85	186 561	97,17	214 385	173 738	81,04%

Vývoj príjmov poukazovaných hl.mestom SR Bratislavou MČ Lamač

