

11. Zúčtovanie rozpočtového provizória

PREDKLADÁ: Ing. arch. Igor Hianik, primátor mesta Pezinok
SPRACOVALA: Ing. Alena Gusejnova, vedúca finančného oddelenia

UZNESENIE MsZ č. 1 -/2019

Mestské zastupiteľstvo v Pezinku
v zmysle ustanovenia § 11 ods. 2 písm. zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách
územnej samosprávy v znení neskorších predpisov

berie na vedomie

zúčtovanie rozpočtových príjmov a výdavkov uskutočnených počas rozpočtového provizória
od 1.1.2019 do 21.2.2019 s 1/12 rozpočtu roku predchádzajúceho a s rozpočtom mesta na rok
2019 po jeho schválení

- a) bez pripomienok
- b) s týmito pripomienkami

Dôvodová správa

Zúčtovanie rozpočtových príjmov a výdavkov uskutočnených počas rozpočtového provizória s 1/12 rozpočtu roku predchádzajúceho a s rozpočtom mesta na rok 2019 po jeho schválení

Na základe ods.1 § 11 Zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z. z., ktorý pojednáva o tom, že ak rozpočet mesta na nasledujúci rozpočtový rok nie je schválený do 31. decembra bežného roka, hospodári mesto podľa schváleného rozpočtu mesta predchádzajúceho rozpočtového roka, pričom výdavky uskutočnené počas rozpočtového provizória nesmú v každom mesiaci rozpočtového roka prekročiť 1/12 celkových výdavkov schváleného rozpočtu mesta predchádzajúceho rozpočtového roka. Výnimku tvoria uskutočnené počas rozpočtového provizória, ktoré sa uhrádzajú v súlade s termínmi splácania dohodnutými v predchádzajúcom rozpočtovom roku a výdavky uskutočnené počas rozpočtového provizória na povinnú úhradu podľa osobitných predpisov. Vzhľadom na tieto skutočnosti od 1.1.2019 Mesto Pezinok hospodáril v režime rozpočtového provizória. Údaje o rozpočtovom provizóriu boli aj podľa platnej legislatívy zahlásené na Ministerstve financií SR prostredníctvom rozpočtového systému RIS.SAM.

Dňa 7.1.2019 bol do rozpočtového informačného systému zadaný údaj o rozpočtovom provizóriu na úrovni hlavných ekonomických kategórii Eko. Dňa 10.1.2019 boli do rozpočtového informačného systému na MF SR zadané kompletne údaje o rozpočtovom provizóriu – údaje na najnižšej úrovni ekonomických kategórii rozpočtu predchádzajúceho – 2018.

Súčasne v mesiacoch január – február 2019 prebiehali rokovania s vedením mesta, a oddeleniami Mestského úradu o novom rozpočte mesta na rok 2019 až 2021.

Následne dňa 21.2.2019 na zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Pezinku bol schválený rozpočet Mesta Pezinok na rok 2019 uznesením č. 1-27/2019.

V zmysle ods. 2 § 11 Zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z. z. je Mesto Pezinok povinné zúčtovať svoje príjmy a výdavky uskutočnené počas rozpočtového provizória s rozpočtom mesta po jeho schválení.

Na základe uvedeného zákona Mesto Pezinok nesmelo počas rozpočtového provizória prekročiť zákonom stanovenú hranicu, ktorá činí 1/12 celkových výdavkov rozpočtu roku predchádzajúceho. Rozpočet roku predchádzajúceho (2018) bol vo výške 20 478 146 €, z toho 1/12 výdavkov je vo výške 1 706 512,19 €, ktorú mesto mesačne nesmie prekročiť.

Mesačné výdavky Mesta Pezinok ako celku v období rozpočtového provizória neprekročili zákonom stanovenú hranicu a po schválení rozpočtu za rok 2019 sa zúčtovali so schváleným rozpočtom.

Vo výdavkoch sú zahrnuté aj výdavky uskutočnené počas rozpočtového provizória, ktoré sa uhradili v súlade s termínmi splácania dohodnutými v predchádzajúcom rozpočtovom roku a výdavky uskutočnené počas rozpočtového provizória na povinnú úhradu podľa osobitných predpisov. Zvýšené výdavky v rozpočtových organizáciách vo februári 2019 boli z dôvodu zvýšenia platov vo verejnej správe od 1.1.2019.

Zúčtovanie rozpočtového provizória za obdobie 1.1.-21.2.2019 Mesto Pezinok

	1/12 výdavkov	1.1.-31.1.2019 plnenie	rozdiel	1/12 výdavkov	1.2.-21.2.2019 plnenie	rozdiel
MŠ Bystrická	24 234,58	21 447,39	2 787,19	24 234,58	25 158,96	-924,38
MŠ Vajanského	15 842,75	14 069,86	1 772,89	15 842,75	16 287,61	-444,86
MŠ Záhradná	8 560,75	7 671,36	889,39	8 560,75	8 723,16	-162,41
MŠ Svätoplukova	23 788,92	23 363,02	425,90	23 788,92	25 197,48	-1 408,56
MŠ Za hradbami	30 259,92	28 673,82	1 586,10	30 259,92	29 913,33	346,59
MŠ gen. Pekníka	46 419,92	43 950,18	2 469,74	46 419,92	48 276,13	-1 856,21
CVČ	11 239,67	9 511,21	1 728,46	11 239,67	10 702,34	537,33
ZUŠ	44 026,67	2 952,48	41 074,19	44 026,67	49 035,59	-5 008,92
ZŠ Kupeckého	117 244,50	27 235,64	90 008,86	117 244,50	132 329,94	-15 085,44
ZŠ Fándlyho	137 875,92	35 464,15	102 411,77	137 875,92	149 158,78	-11 282,86
ZŠ Na bielenisku	88 745,17	20 391,87	68 353,30	88 745,17	114 279,41	-25 534,24
ZŠ s MŠ Orešie	47 182,75	6 646,97	40 535,78	47 182,75	49 593,76	-2 411,01
ŠKOLSTVO SPOLU (RO)	595 421,52	241 377,95	354 043,57	595 421,52	658 656,49	-63 234,97

Mesto Pezinok	1 111 090,67	566 654,13	544 436,54	1 111 090,67	602 897,56	508 193,11
Spolu Mesto a rozpočtové organizácie	1 706 512,19	808 032,08	898 480,11	1 706 512,19	1 261 554,05	444 958,14

Príspevkové organizácie:	1/12 výdavkov	1.1.-31.1.2019 plnenie	rozdiel	1/12 výdavkov	1.2-21.2.2019 plnenie	rozdiel
Mestské múzeum	7 195,83	6 048,19	1 147,64	7 195,83	4 519,68	2 676,15
Mestský podnik služieb	63 543,75	59 685,12	3 858,63	63 543,75	63 459,78	83,97
PKC	43 916,67	24 560,83	19 355,84	43 916,67	39 872,08	4 044,59
SPOLU PO	114 656,25	90 294,14	24 362,11	114 656,25	107 851,54	6 804,71

Mesačné výdavky Mesta Pezinok v období rozpočtového provizória neprekročili zákonom stanovenú hranicu a po schválení rozpočtu za rok 2019 sa zúčtovali so schváleným rozpočtom.

Vo výdavkoch sú zahrnuté aj výdavky uskutočnené počas rozpočtového provizória, ktoré sa uhradili v súlade s termínmi splácania dohodnutými v predchádzajúcom rozpočtovom roku a výdavky uskutočnené počas rozpočtového provizória na povinnú úhradu podľa osobitných predpisov.

Spracovala: Ing. Alena Gusejnova, vedúca FO, Pezinok 8.5.2019