

Mestská rada v PEZINKU

dňa: 16.06.2020

bod: 08.

08. Zúčtovanie rozpočtového provizória

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

UZNESENIE MsR č. 2 -/2020

Mestská rada v Pezinku

o d p o r ú č a

Mestskému zastupiteľstvu v Pezinku,

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

zobrať na vedomie

zúčtovanie rozpočtových príjmov a výdavkov uskutočnených počas rozpočtového provizória
od 1.1.2020 do 30.03.2020 s 1/12 rozpočtu roku predchádzajúceho a s rozpočtom mesta na
rok 2020 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 1.1.2020 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 20.12.2019 bol do rozpočtového informačného systému MF SR zadaný údaj o rozpočtovom provizóriu na úrovni hlavných ekonomických kategórii Eko, ako aj kompletne údaje o rozpočtovom provizóriu – údaje na najnižšej úrovni ekonomických kategórii rozpočtu predchádzajúceho – 2019.

Súčasne v mesiacoch január – marec 2020 prebiehali rokovania o novom rozpočte mesta na rok 2020 až 2022.

Následne dňa 30.03.200 na zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Pezinku bol schválený rozpočet Mesta Pezinok na rok 2020 uznesením č. 1-28/2020.

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 Mesta vrátane RO v roku 2019 bol vo výške 21 228 733 €, z toho 1/12 výdavkov je vo výške 1 769 061,09 €, ktorá sa mesačne nesmie prekročiť.

Ak bola v príslušnom mesiaci v období rozpočtového provizória prekročená zákonom stanovená hranica, zdôvodnenie je uvedené v priloženej tabuľke.

Výnimky z rozpočtových pravidiel pre samosprávy počas koronakrízy

Zo zákona č. 67/2020 Z. z.:

§ 36

Opatrenia pre územnú samosprávu

(1) Ak obec alebo vyšší územný celok hospodári v rozpočtovom provizóriu, *počas obdobia pandémie uhrádza výdavky bez obmedzení mesačného limitu výdavkov a poskytovania dotácií ustanovených osobitným predpisom.*

Spracovala: Ing. Alena Gusejnova, vedúca FO, dňa 10.06.2020

Zúčtovanie rozpočtového provizória za obdobie 1.1.-30.3.2020 Mesto Pezinok

	1/12 výdavkov	1.1.-31.1.2020 plnenie	rozdiel	1/12 výdavkov	1.2.-29.2.2020 plnenie	rozdiel	1/12 výdavkov	1.3.-30.3.2020 plnenie	rozdiel	zdôvodnenie prekročenia
MŠ Bystrická	30 438,33	26 223,40	4 214,93	30 438,33	32 320,48	-1 882,15	30 438,33	30 504,47	-66,14	navýšenie miezd od 01/2020 + čerpanie zo ZP
MŠ Vajanského	18 833,58	16 910,16	1 923,42	18 833,58	17 957,55	876,03	18 833,58	18 991,62	-158,04	navýšenie miezd od 01/2020 + čerpanie zo ZP
MŠ Záhradná	10 930,42	10 724,30	206,12	10 930,42	12 966,18	-2 035,76	10 930,42	9 181,14	1 749,28	navýšenie miezd od 01/2020 + jubileum + čerpanie zo ZP
MŠ Svätoplukova	30 342,42	29 090,89	1 251,53	30 342,42	34 500,11	-4 157,69	30 342,42	31 002,07	-659,65	navýšenie miezd od 01/2020 + vyplácanie dotácie na predškôľakov + čerpanie zo ZP
MŠ Za hradbami	37 823,67	37 683,86	139,81	37 823,67	45 413,24	-7 589,57	37 823,67	37 594,48	229,19	v mesiaci 2/2020 bolo prekročenie spôsobené hradením faktúr z účelových prostriedkov, zákonných prostriedkov od rodičov a čerpanie dotácie na stravu UPSVaR
MŠ gen. Pekníka	58 194,17	56 337,03	1 857,14	58 194,17	64 046,94	-5 852,77	58 194,17	57 948,56	245,61	navýšenie miezd od 01/2020 + čerpanie zo ZP
CVČ	13 502,25	12 206,40	1 295,85	13 502,25	16 678,26	-3 176,01	13 502,25	13 386,89	115,36	čerpanie zo zákonných poplatkov
ZUŠ	50 093,83	3 902,46	46 191,37	50 093,83	57 240,24	-7 146,41	50 093,83	53 056,33	-2 962,50	navýšenie mzdových a odvodových prostr.1-3/2020
ZŠ Kupeckého	132 173,25	38 462,33	93 710,92	132 173,25	214 047,19	-81 873,94	132 173,25	173 247,93	-41 074,68	navýšenie miezd od 01/2020 + vyplatenie navyčerpanej dovolenky zamestnancom
ZŠ Fándlyho	171 377,92	33 801,91	137 576,01	171 377,92	185 569,09	-14 191,17	171 377,92	188 754,23	-17 376,31	vrátenie navyčerpaného príspevku z r. 2019
ZŠ Na bielenisku	116 084,17	31 829,52	84 254,65	116 084,17	153 664,72	-37 580,55	116 084,17	135 139,16	-19 054,99	navýšenie miezd od 01/2020 + vyplatenie navyčerpanej dovolenky zamestnancom
ZŠ s MŠ Orešie	57 722,58	22 235,70	35 486,88	57 722,58	65 083,83	-7 361,25	57 722,58	68 840,77	-11 118,19	navýšenie miezd od 01/2020+čerpanie nespotrebovaných dotácií z min.roka
ŠKOLSTVO SPOLU (RO)	727 516,59	319 407,96	408 108,63	727 516,59	899 487,83	-171 971,24	727 516,59	817 647,65	-90 131,06	
Mesto Pezinok	1 041 544,50	642 504,03	399 040,47	1 041 544,50	595 055,53	446 488,97	1 041 544,50	688 720,14	352 824,36	
Spolu Mesto a RO	1 769 061,09	961 911,99	807 149,10	1 769 061,09	1 494 543,36	274 517,73	1 769 061,09	1 506 367,79	262 693,30	

	1/12 výdavkov	1.1.-31.1.2020 plnenie	rozdiel	1/12 výdavkov	1.2.-29.2.2020 plnenie	rozdiel	1/12 výdavkov	1.3.-30.3.2020 plnenie	rozdiel	zdôvodnenie prekročenia
Príspevkové organizácie:										
Mestské múzeum	7 744,17	5 207,48	2 536,69	7 744,17	6 862,24	881,93	7 744,17	13 581,09	-5 836,92	vrátenie navyčerpaného príspevku z r. 2019
Mestský podnik služieb	60 280,92	47 504,28	12 776,64	60 280,92	58 944,18	1 336,74	60 280,92	48 638,24	11 642,68	
PKC	45 475,00	29 810,91	15 664,09	45 475,00	49 701,90	-4 226,90	45 475,00	42 079,68	3 395,32	v 2-2020 prekročenie z dôvodu vysokej faktúry za spotrebu plynu
SPOLU PO	113 500,08	82 522,67	30 977,41	113 500,08	115 508,32	-2 008,24	113 500,08	104 299,01	9 201,07	

Spracovala: Ing. Alena Gusejnova, vedúca FO
Pezinok dňa 10.06.2020