



MESTSKÁ ČASŤ

Bratislava – Záhorská Bystrica

Námestie Rodiny 1, 843 57 Bratislava

Materiál na rokovanie
Miestneho zastupiteľstva
MČ Bratislava – Záhorská Bystrica
dňa 28.2.2023

K bodu č.:

Návrh

rozpočtu MČ B - ZB na rok 2023 s prognózami rokov 2024 – 2025, odborné stanovisko miestneho kontrolóra k návrhu rozpočtu mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica

Predkladateľ:

Ing. Jozef Krúpa
starosta

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Dôvodová správa a stanoviská komisií
3. Programový rozpočet s komentárom – príjmy a výdaje, tabuľkový časť
4. Stanovisko miestneho kontrolóra

Spracovateľ:

Mgr. Dagmar Krajčírová
prednosta

1.
Návrh na uznesenie miestneho zastupiteľstva č. .../2023
mestskej časti Bratislava – Záhorská zo dňa 28.2.2023

Názov bodu programu:

Návrh rozpočtu MČ BA - ZB na rok 2023 s prognózami rokov 2024 – 2025, odborné stanovisko miestneho kontrolóra k návrhu rozpočtu mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica

A) s c h v a ľ u j e

v súlade s § 9 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov rozpočet mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica na rok 2023 ako prebytkový nasledovne

Ukazovateľ	NR 2023
Bežné príjmy	4 382 923
Bežné výdavky	4 290 911
Bilancia bežného rozpočtu	92 012
Kapitálové príjmy	1 349 092
Kapitálové výdavky	1 519 653
Bilancia kapitálového rozpočtu	-170 561
Bilancia bežného a kapitálového rozpočtu	-78 549
Príjmové finančné operácie	305 000
Výdavkové finančné operácie	214 248
Bilancia finančných operácií	90 752
Príjmy a príjmové finančné operácie	6 037 015
Výdavky a výdavkové finančné operácie	6 024 812
Bilancia rozpočtu vrátane finančných operácií	12 203

Príjmy MČ na rok 2023

Ukazovateľ	NR 2023
Bežné príjmy	4 382 923
Daňové príjmy	2 622 174
111 - Daň z príjmu FO	1 627 004
121 - Daň z majetku	684 324
133 - Daň za špecifické služby	310 846
Nedaňové príjmy	407 099
212 - Príjmy z prenájmu	224 000
220 - Administratívne poplatky	20 500
242 - Z vkladov	484
292 - Iné nedaňové príjmy	16 600
223 - Vlastné príjmy rozpočtových organizácií	145 515
Granty a transfery	1 353 650
311 - Tuzemské a bežné granty	10 000
312 - Transfery zo štátneho rozpočtu	1 343 650
Kapitálové príjmy	1 349 092
230 - Nedaňové kapitálové príjmy	917 092
233 - Príjmy z predaja pozemkov	400 000
321 - Tuzemské kapitálové granty	32 000

Finančné operácie príjmové	305 000
Príjmy z rezervného fondu	0
Príjmy z poplatku za rozvoj	0
Príjmy z fondu rozvoja MČ	0
Dotácia DPO SR na DHZ	0
Príjmy z Fondu na výsadbu zelene	5 000
Vylúčené z prebytku hospodárenia	0
Poskytnutie úveru z ministerstva financií SR	0
Čerpanie úveru	0
Čerpanie z úverového účtu	300 000

Výdavky MČ na rok 2023

Ukazovateľ	NR 2023
Bežné výdavky	4 290 911
Program 1: Správa obce a ľudské zdroje	1 014 698
Program 2: Verejné osvetlenie, uličný mobiliár	7 500
Program 3: Správa majetku	254 917
Program 4: Vzťahy s verejnosťou	34 556
Program 5: Bezpečnosť	14 350
Program 6: Kultúra, šport a mládež	93 550
Program 7: Vzdelávanie	2 364 699
Program 8: Doprava a výstavba	171 000
Program 9: Životné prostredie	151 991
Program 10: Sociálne služby a zdravotníctvo	71 150
Program 11: Správa úradu a prevádzka budov	112 500
Kapitálové výdavky	1 519 653
Program 1: Správa obce a ľudské zdroje	0
Program 2: Verejné osvetlenie, uličný mobiliár	0
Program 3: Správa majetku	223 200
Program 4: Vzťahy s verejnosťou	0
Program 5: Bezpečnosť	5 000
Program 6: Kultúra, šport a mládež	0
Program 7: Vzdelávanie	495 500
Program 8: Doprava a výstavba	795 953
Program 9: Životné prostredie	0
Program 10: Sociálne služby a zdravotníctvo	0
Program 11: Správa úradu a prevádzka budov	0
Finančné operácie výdavkové	214 248
Program 1: Správa obce a ľudské zdroje	0
Program 2: Verejné osvetlenie, uličný mobiliár	0
Program 3: Správa majetku	26 750
Program 4: Vzťahy s verejnosťou	0
Program 5: Bezpečnosť	0
Program 6: Kultúra, šport a mládež	0
Program 7: Vzdelávanie	0
Program 8: Doprava a výstavba	0
Program 9: Životné prostredie	0
Program 10: Sociálne služby a zdravotníctvo	0
Program 11: Správa úradu a prevádzka budov	187 498

B) berie na vedomie

prognózu rozpočtu mestskej časti Bratislava-Záhorská Bystrica na roky 2024 a 2025 v rozpise podľa priloženého tabuľkového prehľadu s tým, že príjmy ani výdavky rozpočtu na roky 2024 a 2025 nie sú záväzné.

Ukazovateľ	2024 P	2025 P
Bežné príjmy	4 394 586	4 380 886
Bežné výdavky	4 268 686	4 216 820
Bilancia bežného rozpočtu	125 900	164 066
Kapitálové príjmy	250 000	200 000
Kapitálové výdavky	248 753	238 753
Bilancia kapitálového rozpočtu	1 247	-38 753
Bilancia bežného a kapitálového rozpočtu	127 147	125 313
Príjmové finančné operácie	107 000	63 000
Výdavkové finančné operácie	214 248	187 498
Bilancia finančných operácií	-107 248	-124 498
Príjmy a príjmové finančné operácie	4 751 586	4 643 886
Výdavky a výdavkové finančné operácie	4 731 687	4 643 071
Bilancia rozpočtu vrátane finančných operácií	19 899	815

C) berie na vedomie

odborné stanovisko miestneho kontrolóra k návrhu rozpočtu mestskej časti Bratislava-Záhorská Bystrica na rozpočtový rok 2023 a prognózy na rozpočtové roky 2024-2025

D) splnomocňuje

starostu mestskej časti Bratislava-Záhorská Bystrica vykonávať zmeny rozpočtu v rozsahu určenom miestnym zastupiteľstvom nasledovne:

- 1) rozpočtovými opatreniami v celkovej kumulatívnej maximálnej do 5 % bežných príjmov v priebehu rozpočtového roka, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky,
- 2) rozpočtovými opatreniami v celkovej kumulatívnej maximálnej do 5 % bežných príjmov v priebehu rozpočtového roka v rámci bežného rozpočtu, pričom dôjde k prekročeniu výdavkov za predpokladu dosiahnutia vyšších príjmov bežného rozpočtu,
- 3) limity v bodoch 1 a 2 platia samostatne a je možné ich kumulovať,

E) žiada

starostu mestskej časti Bratislava-Záhorská Bystrica

- 1) priebežne informovať miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Záhorská Bystrica o realizovaných rozpočtových opatreniach v podľa písm. D./ uznesenia
- 2) zabezpečiť priebežné plnenie odporúčaní miestneho kontrolóra k predloženému návrhu rozpočtu mestskej časti Bratislava-Záhorská Bystrica na rok 2023 a prognózy na roky 2024-2025

F) ukladá

riaditeľke Základnej školy s MŠ v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti vykonať rozpis rozpočtu pre Základnú školu s materskou školou na rok 2023, v nadväznosti na schválený rozpočet mestskej časti Bratislava-Záhorská Bystrica na rok 2023, pričom stanovuje výšku mzdových a súvisiacich výdavkov na rok 2023 ako záväzný limit a výšku vlastných príjmov ako záväznú úlohu

2. Dôvodová správa

Na rokovanie miestneho zastupiteľstva predkladáme návrh rozpočtu mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica na roky 2023 s prognózou na roky 2024 a 2025.

Legislatívnou normou, ktorá upravuje proces zostavovania rozpočtu je:

- zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p.,
- zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov,
- ústavný zákon č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti,
- zákona č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve.

Územnou normou schválenou miestnym zastupiteľstvom sú:

- Zásady rozpočtového hospodárenia,
- VZN o miestnych daniach za psa, užívanie verejného priestranstva, predajné automaty a nevýherné hracie prístroje na území MČ Bratislava-Záhorská Bystrica ,
- VZN o poskytovaní dotácií právnickým osobám alebo fyzickým osobám – podnikateľom z rozpočtu mestskej časti.

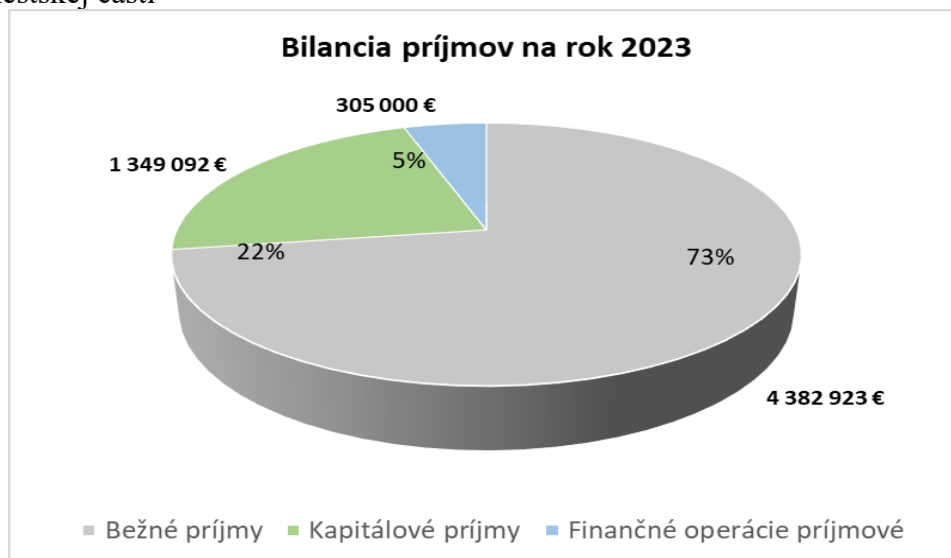
Z hľadiska metodickej správnosti predložený návrh programového rozpočtu rešpektuje „Príručku na zostavenie rozpočtu na roky 2022 a 2025“, ktorú vydalo Ministerstvo financií Slovenskej republiky vo Finančnom spravodajcovi pod č. MF/005055/2022-411 príloha č. 1.

Mestská časť pri zostavovaní rozpočtu vychádzala z vývoja hospodárenia predchádzajúcich rokov a najmä z predpokladaného výsledku hospodárenia roka 2021 a 2022. Súčasťou návrhu rozpočtu sú rozpočty na roky 2024 a 2025, v ktorých sme zohľadnili nielen predchádzajúci vývoj hospodárenia, ale zakomponovali sme aj ciele zo strednodobých programov, koncepcií a stratégií vývoja obce.

Pri tvorbe rozpočtu MČ vychádzala z navrhovaného rozpočtu hlavného mesta SR Bratislavy a jeho návrhu prerozdelenia výnosu z dane z príjmov fyzických osôb pre rok 2022, ktorý odzrkadľuje poslednú prognózu Výboru pre daňové prognózy Ministerstva financií SR, ktoré využíva pri zostavovaní štátneho rozpočtu. Tak isto sa vychádzalo zo schválených kritérií stanovených štatútom hl. mesta, kde sú vypočítané percentuálne podiely mestských častí, ktoré vychádzajú z daní z príjmov fyzických osôb a dane z nehnuteľnosti.

Navrhovaný rozpočet odzrkadľuje potreby mestskej časti pre rok 2023.

Príjmy mestskej časti

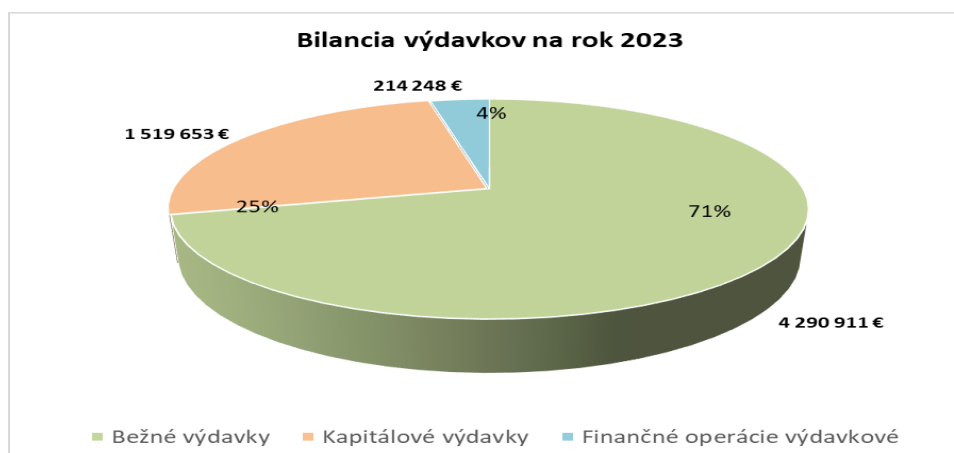


Príjmy mestskej časti členíme na:

Bežné príjmy, ktoré predstavujú sumu vo výške 4 382 923,-EUR. Pri stanovení výšky Bežných príjmov – daňových vo výške 2 622 174,-EUR boli podklady pre prerozdelenie dane z príjmov FO a Dane z nehnuteľnosti z Magistrátu hl. mesta. Nový predpoklad vývoja dane z príjmov odzrkadľuje počet obyvateľov podľa posledného sčítania obyvateľov. Pri stanovovaní Bežných príjmov – nedaňových sme počítali s výškou na úrovni 407 099,-EUR, kde sú započítané príjmy z prenájmov, administratívne poplatky, príjmy z vkladov, iné nedaňové príjmy a vlastné príjmy. Granty a transfery predstavujú výšku 1 353 650,-EUR. Kapitálové príjmy počítajú s výškou 1 349 092,-EUR. Kapitálové príjmy odzrkadľujú dočerpanie financií z MIRRI, o ktoré sme požiadali ešte v minulom roku, na financovanie nadstavby a prístavby školskej jedálne, príjmy z predaja pozemkov a tuzemské kapitálové granty.

Finančné operácie príjmové v celkovej výške 305 000,-EUR počítajú so zapojením sumy vo výške 5 000,-EUR z fondu na obnovu zelene, ktoré budú následne použité na náhradnú výsadbu drevín. Zároveň počítajú so zapojením finančného objemu vo výške 300 000,-EUR na preklopenie obdobia dočerpania fondových peňazí na vykrytie splátky faktúry týkajúcej sa nadstavby jedálne.

Výdavky mestskej časti



Bežné výdavky mestskej časti z dôvodu šetrenia predstavujú mierny nárast, t. j. 8 905,-EUR oproti schváleným výdavkom roku 2022. Celková suma Bežných výdavkov predstavuje 4 290 911,-EUR. Tie sú rozdelené do 11 programov. Program č. 1 Správa obce a ľudské zdroje predstavujú sumu vo výške 1 014 698,-EUR. V programe je zohľadnené zákonné zvýšenie miezd zamestnancov vo verejnej správe v dvoch etapách, t. j. január 2023 o 7 % a september 2023 o 10 %. Program č. 2 Verejné osvetlenie, uličný mobiliár predstavuje sumu vo výške 7 500,-EUR. Program č. 3 Správa majetku predstavuje sumu vo výške 254 917,-EUR. Program č. 4 Vzťahy s verejnosťou predstavuje sumu vo výške 34 556,-EUR. Program č. 5 Bezpečnosť predstavuje výdavky vo výške 14 350,-EUR. Program č. 6 Kultúra, šport a mládež predstavuje sumu vo výške 93 550,-EUR. Program č. 7 Vzdelávanie predstavuje sumu vo výške 2 364 699,-EUR. V programe je zohľadnené zákonné zvýšenie miezd zamestnancov v školstve v dvoch etapách, t. j. január 2023 o 10 % a september 2023 o 12 %. Program č. 8 Doprava a výstavba predstavujú výdavky vo výške 171 000,-EUR. Program č. 9 Životné prostredie predstavuje výdavky vo výške 151 991,-EUR. Program č. 10 Sociálne služby a zdravotníctvo predstavuje výdavky vo výške 71 150,- EUR a Program č. 11 Správa úradu a prevádzka budov predstavuje výdavky vo výške 112 500,-EUR.

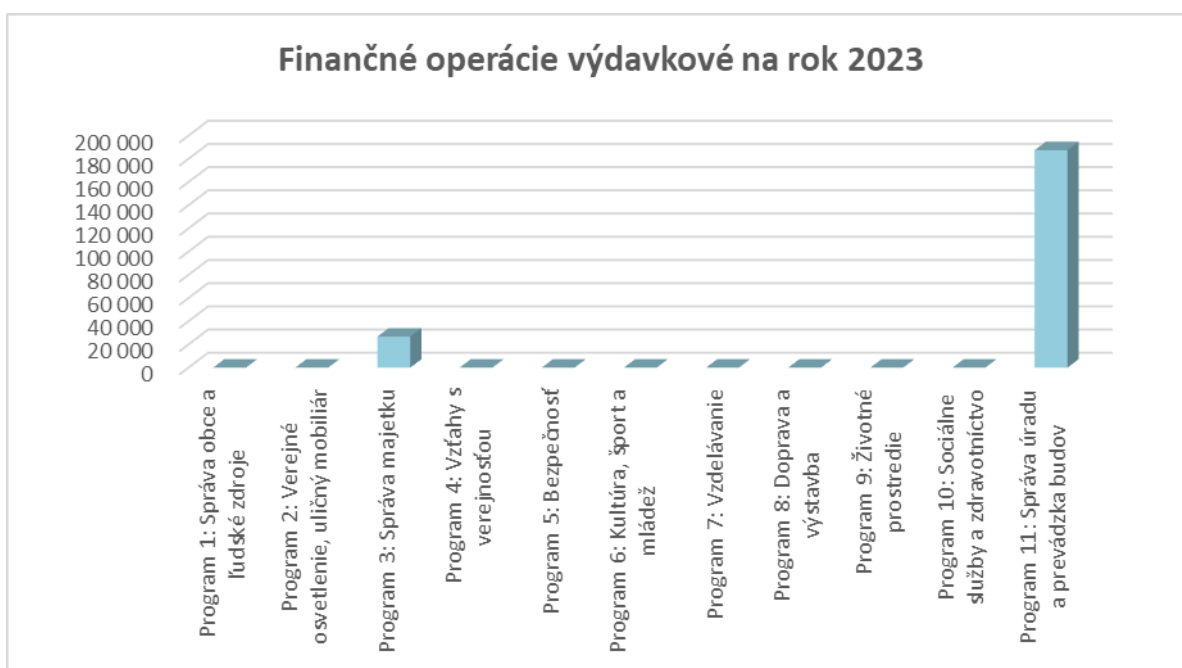


Kapitálové výdavky navrhované v rozpočte sú navrhované ako investičné zámery pre budúci rok, ktoré predstavujú celkovú sumu vo výške 1 519 653,- EUR. V programe 3. Správa majetku počítame so sumou 223 200,-EUR, kde počítame s budovaním a rekonštrukciou zberného dvora, vybudovaním volejbalového ihriska pri futbalovom ihrisku a odkúpením motorového vozidla pre potreby miestneho úradu. V Programe 5. Bezpečnosť počítame s dobudovaním kamerového systému na vstupných častiach Záhorskej Bystrice. Navrhovaná suma predstavuje výšku 5 000,-EUR. V Programe 7. Vzdelanie počítame so sumou 495 500,-EUR, potrebných pre dofinancovanie skolaudovanej stavby jedálne, ktorú sme rozšírili o 8 tried a zväčšila sa jedáleň. V Programe 8. Doprava a výstavba počítame so sumou 795 953,-EUR, kde sú zahrnuté projektové dokumentácie novej Základnej školy s materskou školou v areáli učilišťa, s ďalšou splátkou kúpeného pozemku pod ihriskom, na rekonštrukciu ciest a chodníkov, budovanie kanalizácií.



Výdavkové finančné operácie

Vo výdavkovej časti Finančné operácie vo výške 214 248,- EUR počítame s dofinancovaním faktúr, ktoré sú v termíne splatnosti pre dodávateľa nadstavby a prístavby jedálne.



Stanoviská komisií:

Názov komisie	Dátum zasadnutia	Stanovisko komisie
Finančná komisia	10.2.2023	<p>Príjmová časť rozpočtu – odporúčame schváliť Výdavková časť: <u>Pr. 1</u> - odporúčame schváliť, <u>Pr. 2</u> - odporúčame schváliť <u>Pr. 3</u> – odporúčame schváliť, ale odporúčame prehodnotiť chod knižnice. Knižnica v režime v akom prebieha je potrebná? Odporúčame zmeniť pracovníka a viac otvoriť nielen knižnicu ale aj tento priestor pre verejnosť, odporúča napr. vytvoriť aktivity ako čítanie pre deti, sprístupniť dielničky pre detí, prípadne iné aktivity, je to veľmi pekný priestor pre stretávanie sa s občanmi. <u>Pr. 4</u> – odporúčame schváliť, <u>Pr. 5</u> – odporúčame schváliť, <u>Pr. 6</u> – odporúčame prehodnotiť výšky a pravidlá pre dotácie združení; nastavenie poplatkov za údržby nebytových priestorov, ktoré sa prenajímajú; upraviť a nastaviť komerčné nájomy priestorov; fond na obnovu domu smútku znížiť zo sumy 5000 € na 1000 € vzhľadom na to, že sa nenaplnil v zmysle schváleného štatútu + komisia navrhuje poskytnutie administratívnej pomoci pri príprave rekonštrukcie <u>Pr. 8</u> – odporúčame upraviť podprogram 8.4.9 Vybudovanie kanalizácie ... 8.4.9 – nie je vlastný pozemok v správe MČ, pokladáme za nesprávne budovať na cudzom pozemku, čo je v rozpore s hospodárením – neodporúčame tento podprogram, odporúčame prehodnotiť kapitálový výdavok <u>Pr. 9</u> – odporúčame schváliť, <u>Pr. 10</u> - odporúčame schváliť <u>Pr. 11</u> – odporúčame schváliť,</p> <p><i>Vyjadrenie finančnej komisie</i> – odporúča schválenie rozpočtu na rok 2023, avšak odporúčame upraviť položky v programe 6 a 8.4.9. Predmetom ďalších stretnutí bude nastavenie fondu údržby za užívanie prenajatých priestorov.</p>
Komisia výstavby a dopravy	8.2.2023	Informáciu berú na vedomie
Komisia sociálnych vecí a zdravotníctva	9.2.2023	Komisia prerokovala návrh programového rozpočtu Mestskej časti Bratislava - Záhorská Bystrica v oblasti Sociálne služby a zdravotníctvo na rok 2023 a súhlasí s predloženým návrhom programového rozpočtu
Komisia kultúry	8.2.2023	Členovia kultúrnej komisie odporúčajú prijať návrh

		rozpočtu mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica na rok 2023 s prognózou na roky 2024 a 2025.
Komisia pozemková a lesného hospodárstva	1.1.2023	Komisia berie rozpočet Mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica na rok 2023 na vedomie bez pripomienok.
Komisia na ochranu verejného poriadku a životného prostredia	6.2.2023	Komisia prerokovala návrh rozpočtu na rok 2023 v kapitole 9 - Životné prostredie. Stanovisko komisie: Všetci členovia komisie súhlasia s uvedeným návrhom rozpočtu na rok 2023 v kapitole 9 – Životné prostredie. V prípade potreby navrhujú alikvótne navýšiť potrebné finančné prostriedky na kapitolu odpadov. Zároveň sa navrhuje zvážiť efektívnosť veľkokapacitných kontajnerov na objemný odpad pristavovaných v jarnom a jesennom období. Odporúča sa odpad smerovať viac na zberný dvor, prípadne viac propagovať a využívať obyvateľmi službu OLO taxi.
Komisia športu a cestovného ruchu	7.2.2023	Navrhla navýšiť rozpočtovú položku údržba futbalového ihriska na sumu <u>20 000 €</u> , z ktorého budú realizované počas roka roku 2023 úkony, ktoré na komisii navrhol správca futbalového areálu (hnojenie jar/jeseň, údržba závlahy - výmena poškodených trysiek, pieskovanie, postrek, oprava kanalizácie, odvodnenie ihriska, rekonštrukcia tribúny). Komisia navrhla navýšiť rozpočtovú položku 6.3.1 podujatia organizované športovou komisiou na sumu <u>3 000 €</u> Komisia odporúča spracovateľovi rozpočtu na rok 2023 predbežne rozdeliť sumu 36.000 € podľa žiadosti a predložiť ju komisii na prerokovanie.
Komisia školstva, mládeže, informatizácie	7.2.2023	Stanovisko k rozpočtu je pozitívne bez pripomienok

Návrh rozpočtu mestskej časti Bratislava-Záhorská Bystrica na rok 2023 s prognózou na roky 2024 a 2025 bol riadne vyvesený na úradnej tabuli dňa 13.2.2023

OBSAH:

- 1) Celková bilancia rozpočtu s rekapituláciou príjmov a výdavkov rokov 2020 – 2025
- 2) Programový rozpočet príjmová časť
- 3) Programový rozpočet výdavková časť