



MESTSKÁ ČASŤ

Bratislava – Záhorská Bystrica

Námestie Rodiny 1, 843 57 Bratislava

Materiál na rokovanie
Miestneho zastupiteľstva
MČ Bratislava – Záhorská Bystrica
dňa 12.12.2023

K bodu č.:

Návrh

rozpočtu MČ B - ZB na rok 2024 s prognózami rokov 2025 – 2026, 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, tabuľková časť
4. Stanovisko miestneho kontrolóra

Spracovateľ:

Mgr. Dagmar Krajčírová
prednostka

1.
Návrh na uznesenie miestneho zastupiteľstva č. .../2023
mestskej časti Bratislava – Záhorská Bystrica zo dňa 12.12.2023

Názov bodu programu:

Návrh rozpočtu MČ BA - ZB na rok 2024 s prognózami rokov 2025 – 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 2024 ako vybilancovaný.

Ukazovateľ	Rozpočet v celkovej bilancii pre rok 2024
Bežné príjmy	5 159 833
Bežné výdavky	5 002 775
Bilancia bežného rozpočtu	157 058
Kapitálové príjmy	20 000
Kapitálové výdavky	542 253
Bilancia kapitálového rozpočtu	-522 253
Bilancia bežného a kapitálového rozpočtu	-365 195
Príjmové finančné operácie	579 443
Výdavkové finančné operácie	214 248
Bilancia finančných operácií	365 195
Príjmy a príjmové finančné operácie	5 759 276
Výdavky a výdavkové finančné operácie	5 759 276
Bilancia rozpočtu vrátane finančných operácií	0

Príjmy MČ na rok 2024

Ukazovateľ	Rozpočet 2024
Bežné príjmy	5 159 833
Daňové príjmy	2 561 324
111 - Daň z príjmu FO	1 627 000
121 - Daň z majetku	684 324
133 - Daň za špecifické služby	250 000
Nedaňové príjmy	568 632
212 - Príjmy z prenájmu	252 800
220 - Administratívne poplatky	27 745
242 - Z vkladov	5 800
292 - Iné nedaňové príjmy	37 812
223 - Vlastné príjmy rozpočtových organizácií	244 475
Granty a transfery	2 029 877
311 - Tuzemské a bežné granty	10 000
312 - Transfery zo štátneho rozpočtu	2 019 877
Kapitálové príjmy	20 000
233 - Príjmy z predaja pozemkov	20 000

Finančné operácie príjmové	579 443
Príjmy z poplatku za rozvoj	122 943
Príjmy z fondu rozvoja MČ	150 000
Príjmy z Fondu na výsadbu zelene	6 500
Vylúčené z prebytku hospodárenia	300 000

Výdavky MČ na rok 2024

Ukazovateľ	Rozpočet 2024
Bežné výdavky	5 002 775
Program 1: Správa obce a ľudské zdroje	1 092 376
Program 2: Verejné osvetlenie, uličný mobiliár	2 000
Program 3: Správa majetku	221 600
Program 4: Vzťahy s verejnosťou	37 313
Program 5: Bezpečnosť	14 350
Program 6: Kultúra, šport a mládež	97 800
Program 7: Vzdelávanie	3 077 136
Program 8: Doprava a výstavba	99 600
Program 9: Životné prostredie	160 100
Program 10: Sociálne služby a zdravotníctvo	88 000
Program 11: Správa úradu a prevádzka budov	112 500
Kapitálové výdavky	542 253
Program 8: Doprava a výstavba	542 253
Finančné operácie výdavkové	214 248
Program 3: Správa majetku	26 750
Program 11: Správa úradu a prevádzka budov	187 498

B) berie na vedomie

prognózu rozpočtu mestskej časti Bratislava-Záhorská Bystrica na roky 2025 a 2026 v rozpise podľa priloženého tabuľkového prehľadu s tým, že príjmy ani výdavky rozpočtu na roky 2025 a 2026 nie sú záväzné.

Ukazovateľ	2025 P	2026 P
Bežné príjmy	5 158 328	5 158 328
Bežné výdavky	4 995 051	4 997 051
Bilancia bežného rozpočtu	163 277	161 277
Kapitálové príjmy	300 000	156 221
Kapitálové výdavky	308 753	130 000
Bilancia kapitálového rozpočtu	-8 753	26 221
Bilancia bežného a kapitálového rozpočtu	154 524	187 498
Príjmové finančné operácie	32 974	0
Výdavkové finančné operácie	187 498	187 498
Bilancia finančných operácií	-154 524	-187 498
Príjmy a príjmové finančné operácie	5 491 302	5 314 549
Výdavky a výdavkové finančné operácie	5 491 302	5 314 549
Bilancia rozpočtu vrátane finančných operácií	0	0

C) b e r i e n a v e d o m i e

odborné stanovisko miestneho kontrolóra k návrhu rozpočtu mestskej časti Bratislava-Záhorská Bystrica na rozpočtový rok 2024 a prognózy na rozpočtové roky 2025-2026

D) s p l n o m o c ň u j e

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

- 1) rozpočtovými opatreniami v celkovej kumulatívnej výške maximálnej do 5 % bežných príjmov v priebehu rozpočtového roka, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky,
- 2) rozpočtovými opatreniami v celkovej kumulatívnej výške 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) ž i a d a

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 2024 a prognózy na roky 2025-2026

F) u k l a d á

riaditeľke Základnej školy s MŠ v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti vykonať rozpis rozpočtu pre Základnú školu s materskou školou na rok 2024, v nadväznosti na schválený rozpočet mestskej časti Bratislava-Záhorská Bystrica na rok 2024, pričom stanovuje výšku mzdových a súvisiacich výdavkov na rok 2024 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 2024 s prognózou na roky 2025 a 2026.

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.

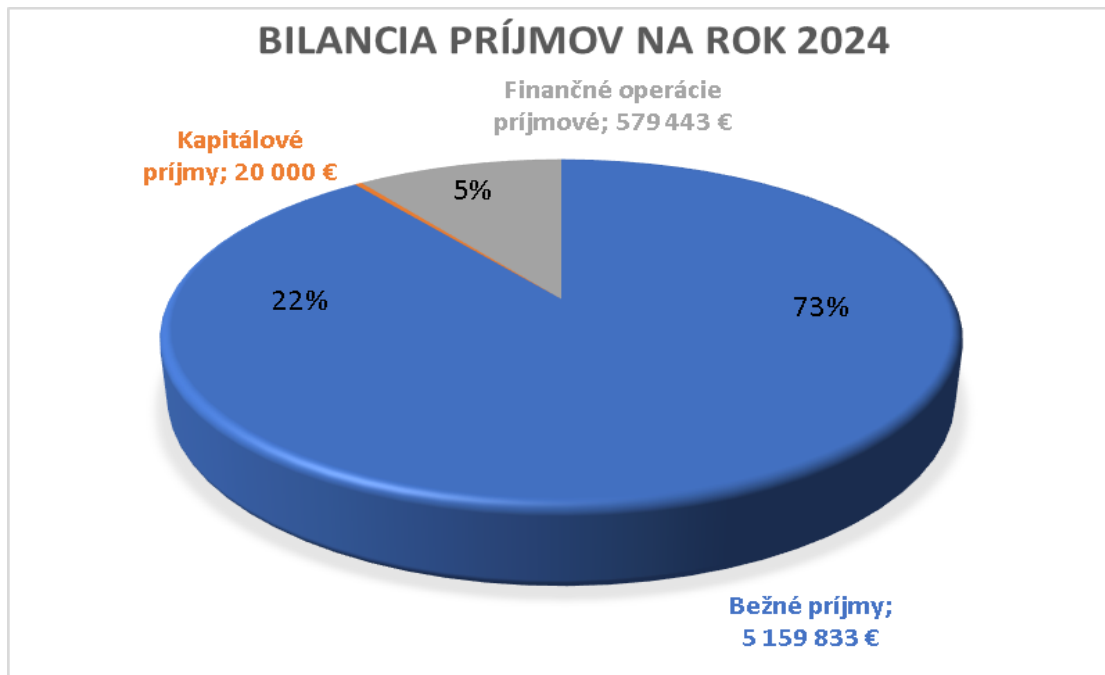
Z hľadiska metodologickej správnosti predložený návrh programového rozpočtu rešpektuje „Príručku na zostavenie rozpočtu na roky 2024 a 2026“, ktorú vydalo Ministerstvo financií Slovenskej republiky vo Finančnom spravodajcovi pod č. MF/008193/2023-411 príloha č. 1.

Mestská časť pri zostavovaní rozpočtu vychádzala z vývoja hospodárenia predchádzajúcich rokov a najmä z predpokladaného výsledku hospodárenia roka 2022 a 2023. Súčasťou návrhu rozpočtu sú rozpočty na roky 2025 a 2026, v ktorých sme zohľadnili nielen predchádzajúci vývoj hospodárenia, ale zakomponovali sme aj ciele zo strednodobých programov, koncepcií a stratégií vývoja obce.

V prípade navýšenia daní z príjmov fyzických osôb a daní z nehnuteľnosti v rozpočte, ktorý bude schvaľovať hl. mesto SR Bratislava, môžeme očakávať navýšenie príjmov aj na rozpočte mestskej časti. Navýšenie príjmov bude zahrnuté v najbližšej úprave rozpočtu začiatok roka 2024, keď bude schválený štitný rozpočet ako aj rozpočet hl. mesta SR Bratislavy.

Navrhovaný rozpočet odzrkadľuje potreby mestskej časti pre rok 2024.

Príjmy mestskej časti



Príjmy mestskej časti členíme na:

Bežné príjmy, ktoré predstavujú sumu vo výške **5 159 833,-EUR**.

Pri stanovení výšky:

- Bežné príjmy – daňové vo výške 2 561 324,-EUR boli podklady pre prerozdelenie dane z príjmov FO a Dane z nehnuteľnosti z Magistrátu hl. mesta. Predpoklad vývoja dane z príjmov odzrkadľuje počet obyvateľov podľa posledného sčítania obyvateľov.
- Bežné príjmy – nedaňové sme počítali s výškou na úrovni 568 632,-EUR, kde sú započítané príjmy z prenájmov, administratívne poplatky, príjmy z vkladov, iné nedaňové príjmy a vlastné príjmy.
- Granty a transfery predstavujú výšku 2 029 877,-EUR.

Kapitálové príjmy počítajú s výškou **20 000,-EUR**. Kapitálové príjmy odzrkadľujú príjmy z predaja pozemkov.

Finančné operácie príjmové v celkovej výške **579 443,-EUR** počítajú so zapojením sumy vo výške 6 500,-EUR z fondu na obnovu zelene, ktoré budú následne použité na náhradnú výsadbu drevín. Zároveň počítajú so zapojením finančného objemu vo výške 122 943,-EUR z poplatku za rozvoj za minulé roky a tak isto počítajú so sumou 150 000,-EUR z fondu na rozvoj mestskej časti. V návrhu počítame aj so zapojením sumy 300 000,-EUR z prebytku hospodárenia z roku 2023.

Výdavky mestskej časti



Bežné výdavky predstavujú sumu celkom 5 002 775,-EUR. Tie sú rozdelené do 11 programov. Program č. 1 Správa obce a ľudské zdroje predstavujú sumu vo výške 1 092 376,-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 2 000,-EUR. Program č. 3 Správa majetku predstavuje sumu vo výške 221 600,-EUR. Program č. 4 Vzťahy s verejnosťou predstavuje sumu vo výške 37 313,-EUR. Program č. 5 Bezpečnosť predstavuje výdavky vo výške 14 350,-EUR. Program č. 6 Kultúra, šport a mládež predstavuje sumu vo výške 97 800,-EUR. Program č. 7 Vzdelávanie predstavuje sumu vo výške 3 077 136,-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 99 600,-EUR. Program č. 9 Životné prostredie predstavuje výdavky vo výške 160 100,-EUR. Program č. 10 Sociálne služby a zdravotníctvo predstavuje výdavky vo výške 88 000,- 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 542 253,- EUR. V programe 8. Doprava a výstavba počítame s uvedenou sumou, kde sú zahrnuté projektové dokumentácie novej Základnej školy s materskou školou v areáli učilišťa, s ďalšou splátkou kúpeného pozemku pod ihriskom, kúpou pozemku v novom športovom areáli za ihriskom, na rekonštrukciu ciest na Plánkach a s odvodnením cesty ku Zbernému dvoru.



Výdavkové finančné operácie

Vo výdavkovej časti Finančné operácie vo výške 214 248,- EUR počítame s úhradou splátok úveru a s úhradou poslednej splátky na multikáru.



Stanoviská komisií:

Názov komisie	Dátum zasadnutia	Stanovisko komisie
Finančná komisia	30.11.2023	Finančná komisia odporúča schváliť návrh rozpočtu na rok 2024, tak ako bol predložený.
Komisia výstavby a dopravy		-
Komisia sociálnych vecí a zdravotníctva	16.11.2023	1/ prerokovala návrh rozpočtu na rok 2024 v sociálnej oblasti 2/ súhlasí s predloženým návrhom
Komisia kultúry		
Komisia pozemková a lesného hospodárstva		Komisia pozemková a lesného hospodárstva nemá k rozpočtu mestskej časti na rok 2024 pripomienky.
Komisia na ochranu verejného poriadku a životného prostredia	29.11.2023	Členovia KOVP zaujali kladné stanovisko k návrhu rozpočtu na rok 2024 bez výhrad.
Komisia športu a cestovného ruchu	30.11.2023	

Komisia školstva, mládeže, informatizácie		<p>Pripomienky k rozpočtu k programu 7.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Navýšiť rozpočet na odmeny pre učiteľky v materskej škole na dvojnásobok, lebo ich je 2x viac ako v ŠKD a suma je rovnaká. Takže navýšiť aspoň na 10 000 2. Zahrnúť do rozpočtu aj klimatizáciu v MŠ s odhadom asi 20 000. 3. Vytvoriť motivačný fond na podporu kvalitných učiteľov, ktorých budeme chcieť získať do školy. Tam padla suma minimálne 5 000. <p>Za predpokladu navýšenie príjmovej časti rozpočtu, po schválení rozpočtu mesta Bratislavy.</p>
---	--	---

Návrh rozpočtu mestskej časti Bratislava-Záhorská Bystrica na rok 2024 s prognózou na roky 2025 a 2026 bol riadne vyvesený na úradnej tabuli dňa 20.11.2023.

K návrhu rozpočtu boli miestnemu úradu predstreté pripomienky zo strany vedenia základnej školy s materskou školou a následne boli doručené aj predsedom Komisie školstva, mládeže a informatizácie, ktoré sme z časti zapracovali. Nezpracovali sme návrh vybudovania klimatizácie do budovy materskej školy. Požiadavku zapracujeme po odsúhlasení rozpočtu hlavného mesta a presného vyčíslenia daňových príjmov.

OBSAH:

- 1) Celková bilancia rozpočtu s rekapituláciou príjmov a výdavkov rokov 2021 – 2026
- 2) Programový rozpočet príjmová časť
- 3) Programový rozpočet výdavková časť