



Mestská časť Bratislava – Lamač

Materiál na mimoriadne
rokovanie
Miestneho zastupiteľstva
m. č. Bratislava - Lamač
dňa 21. 03. 2013

3)

Návrh na schválenie rozpočtu MČ Bratislava – Lamač na roky 2013 – 2015

Predkladá:

Ing. Peter Šramko
starosta

Materiál obsahuje:

1. návrh na uznesenie
2. dôvodová správa
3. stanovisko miestneho kontrolóra
4. prílohy

Zodpovedný:

Ing. Pavol Baxa
prednosta

Spracoval:

Ing. Pavol Baxa
prednosta

Bratislava, marec 2013



Návrh uznesenia

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava – Lamač

A. Schvaľuje

1. Rozpočet mestskej časti Bratislava – Lamač na r. 2013 takto:

Príjmy bežného rozpočtu	2 193 745 EUR
Výdavky bežného rozpočtu	2 106 786 EUR
Príjmy kapitálového rozpočtu	18 000 EUR
Výdavky kapitálového rozpočtu	49 000 EUR
Prijmové finančné operácie	24 000 EUR
Výdavkové finančné operácie	79 720 EUR
Výsledok hospodárenia	239 EUR

2. Rozpočet tvorby a použitia rezervného fondu mestskej časti Bratislava – Lamač na r. 2013 takto:

Tvorba Rezervného fondu	239 EUR
Použitie Rezervného fondu	24 000 EUR

3. Programový rozpočet mestskej časti Bratislava – Lamač na r. 2013
4. Príspevok do sociálneho fondu vo výške 1,5 % z objemu vyplatených plátov a miezd
5. Prekročenie výdavkov rozpočtu mestskej časti podľa § 10 ods. 1 písm. e) Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami mestskej časti Bratislava – Lamač vo výške účelovo viazaných prijatých grantov alebo transferov od iných subjektov

B. Berie na vedomie

1. Návrhy rozpočtov mestskej časti Bratislava – Lamač na roky 2014 a 2015
2. Návrhy tvorby a použitia Rezervného fondu mestskej časti Bratislava – Lamač na roky 2014 a 2015
3. Návrhy programových rozpočtov mestskej časti Bratislava – Lamač na roky 2014 a 2015

C. Odporúča

starostovi mestskej časti prehodnotiť štruktúru programového rozpočtu



Dôvodová správa

Návrh rozpočtu mestskej časti Bratislava – Lamač na r. 2013 a návrh výhľadového rozpočtu mestskej časti Bratislava – Lamač na roky 2014 a 2015 je zostavený na základe zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Návrh rozpočtu je zostavený v programovej štruktúre a sú v ňom použité záväzné klasifikácie pre triedenie príjmov a výdavkov. V programovej štruktúre rozpočtu sú pre jednotlivé programy, podprogramy a prípadne aj prvky definované ciele, merateľné ukazovatele a hodnoty, ktoré sa majú aplikáciou navrhnutého rozpočtu dosiahnuť.

Jednotlivé ukazovatele rozpočtu sú navrhnuté na základe predpokladanej skutočnosti r. 2012 s prihliadnutím na skutočnosť roku 2011, pričom príjmová časť rozpočtu vychádza z predpokladaného vývoja externého ekonomického prostredia v r. 2013 (najmä makroekonomické prostredie a finančné vzťahy s hlavným mestom Bratislavou).

Navrhnutý rozpočet spĺňa požiadavku vyrovnanosti bežného rozpočtu a nepredpokladá vykrývanie schodku kapitálového rozpočtu a finančných operácií z úverových zdrojov alebo mimorozpočtových zdrojov mestskej časti, pokiaľ pri refinancovaní schváleného projektu „Voľnočasového areálu“ v zmysle novej legislatívy nebude potrebné zabezpečiť včasné splácanie faktúr úverom.

Príjmová časť rozpočtu zahŕňa predpokladané daňové a nedaňové príjmy, ako aj granty a transfery na základe zákona č. 438/2012 Z.z. o štátnom rozpočte na r. 2013, schváleného rozpočtu hlavného mesta Bratislavy na r. 2013, príjmov miestnych daní v správe mestskej časti, príjmov z majetku a z poskytovaných alebo produkováných tovarov a služieb.

Výdavková časť rozpočtu v časti bežný rozpočet zahŕňa výdavky miestnej samosprávy na plnenie samosprávnych úloh a prenesených úloh štátnej správy, ktoré mestská časť vykonáva na základe osobitných zákonov a Štatútu hlavného mesta Bratislavy.

Kapitálové výdavky mestskej časti sú zamerané na realizáciu prípravy územného plánu zón Zečák a Malokarpatské námestie. Taktiež obsahuje návrh výdavkov spojených s realizáciou projektov Voľnočasový areál a Elektronizácia bratislavskej samosprávy (kofinancovanie projektu v rámci Operačného programu Bratislavského samosprávneho kraja) a výdavky na dokončenie investície Jazierko na ulici Na barine a tvorbu nových parkovacích miest.

Výdavkové finančné operácie zahŕňajú výdavky na splátky istín úverov a jednorazovej finančnej výpomoci z predchádzajúcich období

1. VÚB a.s. na kúpu budovy miestneho úradu
2. Prima banka Slovensko a.s. na financovanie výstavby 7 nájomných bytov (nadstavba bývalého miestneho úradu)
3. Hlavné mesto Bratislava návratná finančná pôžička na financovanie výstavby 7 nájomných bytov (nadstavba bývalého miestneho úradu)

Celkový rozpočet sa predkladá ako mierne prebytkový s rozpočtovaným prebytkom vo výške 239 EUR.



Navrhovaný rozpočet mestskej časti Bratislava – Lamač, aj keď je veľmi výrazne limitovaný predovšetkým odhadovaným nepriaznivým vývojom makroekonomického prostredia, vytvára predpoklady pre úspešné splnenie všetkých nevyhnutných úloh územnej samosprávy, ktoré sú na mestskú časť Bratislava – Lamač kladené, ako aj na realizáciu kľúčového investičného zámeru, ktorým je výstavba voľnočasového areálu.

Základné parametre rozpočtu:

EUR

Príjmy spolu	2 235 745
V tom	
Rozpočtové príjmy	2 211 745
Príjmy bežného rozpočtu	2 193 745
Príjmy kapitálového rozpočtu	18 000
Príjmové finančné operácie	24 000
Výdavky spolu	2 235 506
V tom	
Rozpočtové výdavky	2 155 786
Výdavky bežného rozpočtu	2 106 786
Výdavky kapitálového rozpočtu	49 000
Finančné operácie	79 720
Výsledok hospodárenia	239



Rozpočet mestskej časti Bratislava–Lamač na roky 2013 – 2015

(podľa zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov)



Rozpočet mestskej časti Bratislava–Lamač na roky 2013 až 2015 je zostavený podľa platných legislatívnych predpisov. Rozpočtový proces ovplyvňujú predovšetkým nasledovné zákony:

- Zákon SNR č. 377/1990 Zb. o hlavnom meste Slovenskej republiky Bratislave v znení neskorších predpisov,
- Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov,
- Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- Zákon č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- Zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov,
- Zákon č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov,
- Zákon č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku v znení neskorších predpisov,
- Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov,
- Zákon č. 291/2002 Z. z. o štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- Zákon č. 597/2003 o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov,
- Zákon č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 618/2004 v znení neskorších predpisov,
- Zákon č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov,
- Zákon č. 503/2001 Z. z. o podpore regionálneho rozvoja a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- Zákon č. 231/1999 Z. z. o štátnej pomoci v znení neskorších predpisov,
- Zákon č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti.



OBSAH

1	ZÁKLADNÝ RÁMEC A VÝCHODISKÁ TVORBY ROZPOČTU MESTSKEJ ČASTI BRATISLAVA - LAMAČ	10
1.1	Rozpočet mestskej časti Bratislava–Lamač na roky 2013 – 2015	10
1.2	Makroekonomický rámec návrhu rozpočtu na roky 2013 - 2015.....	10
1.3	Riziká rozpočtu	12
1.4	Bilancia navrhnutého rozpočtu	12
2	PRÍJMY A PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE MESTSKEJ ČASTI BRATISLAVA–LAMAČ NA ROKY 2013 – 2015.....	13
2.1	Daňové príjmy	13
2.2	Nedaňové príjmy.....	15
2.3	Granty a transfery	16
2.4	Príjmy rozpočtových organizácií	16
2.5	Príjmové finančné operácie.....	17
3	VÝDAVKY ROZPOČTU.....	19
3.1	PROGRAM 1 PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA	19
3.1.1	Podprogram 1.1 Výkon funkcie starostu.....	19
3.1.2	Podprogram 1.2 Činnosť volených orgánov obce.....	20
3.1.3	Podprogram 1.3 Odborné komisie MZ, MR a VmČ.....	20
3.1.4	Podprogram 1.4 Výkonné riadenie miestneho úradu.....	21
3.1.4.1	Prvok 1.4.1 Prednosta.....	21
3.1.5	Podprogram 1.5 Členstvo v organizáciách a združeniach	21
3.1.6	Podprogram 1.6 Kontrolná činnosť.....	21
3.1.7	Podprogram 1.7 Audit.....	22
3.1.8	Podprogram 1.8 Účtovníctvo a výkazníctvo mesta.....	22
3.1.9	Podprogram 1.9 Príprava a implementácia rozvojových projektov.....	23
3.1.10	Podprogram 1.10 Vzdelávanie zamestnancov	23
3.2	PROGRAM 2 PROPAGÁCIA A MARKETING	24
3.2.1	Podprogram 2.1 Propagácia a prezentácia	24
3.2.2	Podprogram 2.2 Propagačné a prezentačné materiály	25
3.3	PROGRAM 3 INTERNÉ SLUŽBY	25
3.3.1	Podprogram 3.1 Právne služby	26
3.3.2	Podprogram 3.2 Zmluvné služby a poradenská činnosť	26
3.3.3	Podprogram 3.3 Hospodárska správa, prevádzka a údržba budov.....	26
3.3.4	Podprogram 3.4 Prevádzka úradu	27
3.3.4.1	Prvok 3.4.1 Kúpa administratívnej budovy	27
3.3.4.2	Prvok 3.4.2 Interiérové vybavenie.....	28
3.3.4.3	Prvok 3.4.3 Výpočtová technika	28
3.3.4.4	Prvok 3.4.4 Prevádzkové stroje, prístroje, náradie.....	29
3.3.4.5	Prvok 3.4.5 Všeobecný materiál.....	29
3.3.4.6	Prvok 3.4.6: Knihy, časopisy, noviny.....	30
3.3.4.7	Prvok 3.4.7 Pracovné odevy a pomôcky	30
3.3.4.8	Prvok 3.4.8 Pitný režim.....	31
3.3.4.9	Prvok 3.4.9 Nehmotný majetok – softvér, licencie	31
3.3.4.10	Prvok 3.4.10 Energie, voda, komunikácie.....	32
3.3.4.11	Prvok 3.4.11 OLO	32



3.4	PROGRAM 4 SLUŽBY OBČANOM	33
3.4.1	Podprogram 4.1 Klientske centrum.....	33
3.4.2	Podprogram 4.2 Matričný úrad a ohlasovňa pobytov	33
3.4.3	Podprogram 4.3 Orientačné tabule.....	34
3.4.4	Podprogram 4.4 Spoločný stavebný úrad.....	35
3.4.5	Podprogram 4.5 Služby stavebného práva	35
3.4.6	Podprogram 4.6 Miestne noviny	36
3.4.7	Podprogram 4.7 Preprava iná ako sociálna	36
3.5	PROGRAM 5 BEZPEČNOSŤ	37
3.5.1	Podprogram 5.1 Ochrana majetku samosprávy a obyvateľov	37
3.5.2	Podprogram 5.2 PO, CO, BOZP	38
3.6	PROGRAM 6 ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO.....	38
3.6.1	Podprogram 6.1 Zber a odvoz odpadu	38
3.6.1.1	Prvok 6.1.1 Vybudovanie zberného dvora	39
3.6.1.2	Prvok 6.1.2 Malé smetné koše.....	39
3.6.2	Podprogram 6.2 Vývoz komunálneho odpadu.....	40
3.6.2.1	Prvok 6.2.1 Veľkokapacitné kontajnery	40
3.6.2.2	Prvok 6.2.2 Kontajnery na bioodpad	41
3.6.3	Podprogram 6.3 Likvidácia nelegálnych skládok	41
3.6.4	Podprogram 6.4 Nakladanie s odpadovými vodami	42
3.7	PROGRAM 7 KOMUNIKÁCIE.....	42
3.7.1	Podprogram 7.1 Výstavba chodníkov	42
3.7.2	Podprogram 7.2 Výstavba parkovísk	43
3.7.3	Podprogram 7.3 Bežné opravy a celoročná údržba pozemných komunikácií	43
3.7.4	Podprogram 7.4 Zimná údržba.....	44
3.7.5	Podprogram 7.5 Čistenie cestných vpustí a mreží	44
3.7.6	Podprogram 7.6 Dopravné značenie	45
3.8	PROGRAM 8 VZDELÁVANIE.....	45
3.8.1	Podprogram 8.1 Základná škola.....	46
3.8.1.1	Prvok 8.1.1 Základná škola	46
3.8.1.2	Prvok 8.1.2 Školský klub detí.....	47
3.8.1.3	Prvok 8.1.3 Projekt „Nulťáci“	48
3.8.1.4	Prvok 8.1.4 Granty	49
3.8.2	Podprogram 8.2 Materská škola.....	49
3.8.3	Podprogram 8.3 Školská jedáleň.....	50
3.8.4	Podprogram 8.4 Podpora vzdelávania.....	51
3.8.4.1	Prvok 8.4.1 Spoločný školský úrad	52
3.8.4.2	Prvok 8.4.2 Školské podujatia.....	52
3.8.4.3	Prvok 8.4.3 Vzdelávanie inde neklasifikované - granty	53
3.8.5	Podprogram 8.5 Dotácie na podporu výchovy dieťaťa a ohrozeného sociálnym vylúčením	53
3.8.5.1	Prvok 8.5.1 Dotácie – stravovacie návyky	54
3.8.5.2	Prvok 8.5.2 Dotácie – školské pomôcky	54
3.9	PROGRAM 9 ŠPORT	55
3.9.1	Podprogram 9.1 Športová infraštruktúra.....	55
3.9.1.1	Prvok 9.1.1 Detské ihriská.....	55
3.9.1.2	Prvok 9.1.2 Voľnočasový areál	56
3.9.2	Podprogram 9.2 Organizácia športových podujatí.....	57



3.9.3	Podprogram 9.3 Grantová podpora športu	58
3.9.3.1	Prvok 9.3.1 Podpora letného športu	58
3.9.3.2	Prvok 9.3.2 Podpora športových klubov a organizácií	58
3.10	PROGRAM 10 KULTÚRA	59
3.10.1	Podprogram 10.1 Kino	59
3.10.2	Podprogram 10.2 Miestna knižnica	60
3.10.3	Podprogram 10.3 Spoločenské centrum Lamač	61
3.10.4	Podprogram 10.4 Kultúrne podujatia	61
3.10.5	Podprogram 10.5 Grantová podpora kultúry	64
3.10.5.1	Prvok 10.5.1 Podpora kultúrnych a záujmových organizácií	64
3.10.6	Podprogram 10.6 Starostlivosť o kultúrne pamiatky	64
3.10.7	Podprogram 10.7 Kronika a archív mestskej časti	64
3.11	PROGRAM 11 PROSTREDIE PRE ŽIVOT	65
3.11.1	Podprogram 11.1 Verejné priestranstvá	65
3.11.2	Podprogram 11.2 Verejná zeleň	66
3.11.3	Podprogram 11.3 Údržba verejnej zelene	66
3.11.3.1	Prvok 11.3.1 Orezy a výruby	67
3.11.3.2	Prvok 11.3.2 Letná údržba	67
3.11.4	Podprogram 11.4 Deratizácia verejných priestranstiev	68
3.11.5	Podprogram 11.5 Mestský mobiliár	68
3.11.6	Podprogram 11.6 Detské ihriská	69
3.11.7	Podprogram 11.7 Verejné osvetlenie	69
3.11.8	Podprogram 11.8 Ochrana životného prostredia	69
3.12	PROGRAM 12 BÝVANIE	70
3.13	PROGRAM 13 SOCIÁLNE SLUŽBY	70
3.13.1	Podprogram 13.1 Sociálna starostlivosť	71
3.13.1.1	Prvok 13.1.1 Riadenie sociálnej starostlivosti	71
3.13.1.2	Prvok 13.1.2 Posudková činnosť	72
3.13.1.3	Prvok 13.1.3 Opatrovateľská služba	72
3.13.2	Podprogram 13.2 Stravovanie dôchodcov	73
3.13.3	Podprogram 13.3 Pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	73
3.13.4	Podprogram 13.4 Pochovanie bezprístrešných a osamelých občanov	74
3.13.5	Podprogram 13.5 Sociálno-právna ochrana detí	74
3.13.5.1	Prvok 13.5.1 Príspevok na tvorbu úspor dieťaťa	75
3.13.5.2	Prvok 13.5.2 Príspevok na úpravu a obnovu rodinných pomerov dieťaťa	75
3.13.5.3	Prvok 13.5.3 Príspevok na dopravu rodičov za dieťaťom umiestneným v detskom domove	75
3.13.5.4	Prvok 13.5.4 Príspevok na vykonávanie opatrení podľa zákona č. 305/2005 Z.z. o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele	76
3.13.6	Podprogram 13.6 Rozvoj komunitného života	76
3.13.6.1	Prvok 13.6.1 Podujatia pre vybrané ohrozené skupiny	76
3.13.6.2	Prvok 13.6.2 Komunitné plánovanie	77
3.13.7	Podprogram 13.7 Grantová podpora sociálnych vecí	77
3.13.7.1	Prvok 13.7.1 Podpora subjektov vykonávajúcich sociálnu činnosť	77
3.14	PROGRAM 14 ADMINISTRATÍVA	78
3.14.1	Podprogram 14.1 Mzdy	78
3.14.2	Podprogram 14.2 Stravné lístky	79
3.14.3	Podprogram 14.3 Cestovné náhrady	79



3.14.4	Podprogram 14.4 Voľby.....	80
3.14.4.1	Prvok 14.4.1 Voľby do NR SR.....	80
3.14.4.2	Prvok 14.4.2 Voľby do VÚC.....	80

Príloha: Tabuľková časť

Tabuľka č. 1: Bilancia príjmov a výdavkov rozpočtov na r. 2012 - 2013

Tabuľka č. 2: Bilancia príjmov a výdavkov rozpočtov na r. 2013 - 2015

Tabuľka č. 3: Príjmový rozpočet na roky 2013 – 2015

Tabuľka č. 4: Programový rozpočet na roky 2013 – 2015 podľa rozpočtovej klasifikácie

Tabuľka č. 5: Detailný programový rozpočet na roky 2013 – 2015 podľa rozpočtovej klasifikácie



1 ZÁKLADNÝ RÁMEC A VÝCHODISKÁ TVORBY ROZPOČTU MESTSKEJ ČASTI BRATISLAVA - LAMAČ

1.1 Rozpočet mestskej časti Bratislava–Lamač na roky 2013 – 2015

Rozpočet mestskej časti Bratislava - Lamač na roky 2013 - 2015 je zostavený v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Pri zostavovaní rozpočtu platí požiadavka vyrovnanosti bežného rozpočtu a možnosť zostavenia schodkového kapitálového rozpočtu za predpokladu reálneho vykrytia schodku z prostriedkov mimorozpočtových fondov.

Návrh rozpočtu mestskej časti vychádza z odhadovaného plnenia roku 2012, predpokladu plnenia roku 2013 a z prognóz ministerstva financií.

Príjmová časť bežného rozpočtu je zostavená na základe predpokladu výberu miestnych daní, poplatkov, úhrad za nájom a služby, úhrad výdavkov na prenesený výkon štátnej správy, predpokladaného podielu na daniach v správe štátu a delby finančných prostriedkov medzi hlavným mestom a mestskými časťami, ktorý upravuje Štatút hlavného mesta SR Bratislavy. Príjmová časť obsahuje aj príjmy z realizácie vlastného majetku (nájom nehnuteľného majetku) a z poplatkov a platieb z nepriemyselného a náhodného predaja tovarov a služieb.

Výdavky sú navrhnuté tak, aby v nevyhnutnom rozsahu mestská časť v roku 2013 zabezpečila základné samosprávne funkcie, t.j. údržbu komunikácií, čistenie, starostlivosť o zeleň a životné prostredie, starostlivosť o starých občanov, prenesený výkon štátnej správy v oblasti školstva, sociálneho zabezpečenia, stavebného poriadku, matriky, evidencie obyvateľov a životného prostredia.

1.2 Makroekonomický rámec návrhu rozpočtu na roky 2013 - 2015

Mestská časť Bratislava–Lamač pri tvorbe rozpočtu na roky 2013 až 2015 vychádza z odhadov vývoja hospodárenia SR v roku 2012, a z prognóz vývoja hospodárenia SR v rokoch 2013 až 2015. Ministerstvo financií zverejnilo odhad rastu HDP v roku 2012 na úrovni 2,5 %. Významný vplyv na dosiahnutie a predpoklad udržania tejto úrovne HDP mala a má predovšetkým produkcia automobiliek situovaných v SR, z čoho je zrejmé, že slovenskú ekonomiku podržal export. Na druhej strane zvyšok ekonomiky stagnoval, či mierne poklesol. Navyše bude na domáci dopyt nepriaznivo pôsobiť zhoršenie zahraničného dopytu v druhom polroku 2012. Taktiež sa predpokladá, že reálna spotreba domácností poklesne.

Na vývoj HDP Slovenskej republiky samozrejme vplýva spomalenie ekonomík krajín eurozóny. Očakávania ohľadne ich vývoja sa zhoršili. Eurozóna zaznamenala pokles HDP o 0,2 %. Na Nemecko, ktoré patrí medzi našich najdôležitejších obchodných partnerov,



začína doliehať spomalenie svetového hospodárskeho rastu a kríza periférnych krajín eurozóny. V druhom polroku 2012 sa predpokladá, že Nemecko sa nevyhne recesii.

Pretrváva dlhová kríza, aj keď už nie s takými dôsledkami, ako v predchádzajúcom období. Výnosy dlhopisov Grécka, Portugalska, Španielska a Talianska, ktoré vzhľadom na svoju veľkosť predstavujú najväčšie riziká pre ďalšie fungovanie eurozóny, mierne poklesli. Medzinárodné inštitúcie permanentne znižujú pôvodné odhady rastu ekonomík eurozóny. Najväčší dopad týchto vplyvov na ekonomiky eurozóny sa dá očakávať v priebehu roku 2013.

Aj na základe spomenutých informácií odhaduje ministerstvo financií SR spomalenie rastu HDP na úroveň 2,1 % v roku 2013. Z toho dôvodu môžeme reálne uvažovať o tom, že výber daní v SR bude nižší ako bol v roku 2012. Spomalí sa výroba, vzrastie nezamestnanosť a inflácia.

Vzhľadom na to, že významnou položkou mestských a obecných rozpočtov je podiel z dane príjmov fyzických osôb, môžeme očakávať v roku 2013 v tejto našej príjmovej položke pokles o cca 3 % oproti roku 2012.

Vývoj ekonomiky v nasledujúcom období 2014, 2015 predpokladá oživenie hospodárstva SR, ako aj ekonomík v eurozóne. Ministerstvo financií SR prognózuje (november 2012) rast v roku 2014 na úrovni 3,5 % HDP, v roku 2015 na úrovni 3,6 %. Na zvýšenie rastu HDP bude mať vplyv predovšetkým rast domáceho dopytu. Prognózy MF SR pri príprave rozpočtov na r. 2014 a 2015 pravidelne aktualizuje.

Prognóza vybraných indikátorov vývoja ekonomiky SR (%) (zdroj: IFP)

P.č.	Ukazovateľ	Skutočnosť	Prognóza				
		2011	2012	2013	2014	2015	
1	HDP, reálny rast	3,3	2,5	2,1	3,5	3,6	
2	Nominálny rast, mzda	2,2	2,4	3,4	4,4	4,9	
3	Konečná spotreba domácností, reálny rast	-0,4	-0,1	0,7	3,2	3,9	
4	Nominálny rast	0,3	3,7	2,9	5,4	6,4	
5	Priem. mesačná mzda za hospodárstvo, nomin. rast	3,2	3,1	3,4	4,6	5,2	
6	Počet zamestnaných podľa evidovaného počtu, rast	-1,1	1,7	-0,2	0,3	0,5	
7	Mzdová báza, rast *)	2,1	4,8	3,3	4,9	5,8	
8	Priem. ročná miera inflácie	1	3,9	2,6	3	3,5	
9	Priem. ročná miera inflácie – nízkopříjmových domácností	1,1	4,4	2,9	3,2	3,7	
10	Úroková sadzba z vkladov (priemer)	0,95	1,19	1,38	1,62	2,03	

*) Mzdová báza = priemerná mzda

* zamestnaní podľa evidenčného počtu



1.3 Riziká rozpočtu

Hospodárenie mestskej časti Bratislava–Lamač bude v r. 2013 vystavené najmä týmito rizikám:

- zmeny v makroekonomickom vývoji hospodárstva SR,
- nenaplnenie daňových príjmov (najmä dane z príjmov FO),
- legislatívne zmeny v priebehu rozpočtového obdobia (napr. zmena v prerozdeľovaní výnosu dane z príjmov FO),
- vznik mimoriadnych alebo havarijných udalostí, ktorých odstránenie môže mať vplyv na výdavkovú časť rozpočtu,
- neudržanie schváleného rozpočtu vo výdavkovej časti, čím môže dôjsť k schodkovému hospodáreniu a k potrebe čerpania mimorozpočtových fondov (rezervného fondu),
- nenaplnenie očakávaných príjmov z miestnych daní a poplatkov,
- nenaplnenie očakávaných príjmov z vlastného majetku (napr. znižovanie cien nájmu v prípade prenajatého majetku, znižovanie výnosu z nájmov prenajatého majetku ako dôsledok potreby vykonávania iných ako bežných opráv na tomto prenajatom majetku),
- nemožnosť prenajať neužívaný majetok mestskej časti
- zvýšenie výdavkov na spoločný stavebný úrad

1.4 Bilancia navrhnutého rozpočtu

	Rozpočet 2012	Rozpočet 2012 po III. Zmene	Očakávaná skutočnosť 2012	Rozpočet 2013	Rozpočet 2014	Rozpočet 2015
Bežné príjmy spolu	2 085 498	2 068 686	2 076 830	2 193 745	2 218 459	2 212 846
Bežné výdavky	1 973 682	2 026 708	1 969 192	2 106 786	2 138 920	2 122 920
Bilancia bežného rozpočtu	111 816	41 978	107 638	86 959	79 539	89 925
Kapitálové príjmy	30 186	25 000	33 830	18 000	16 000	14 000
Kapitálové výdavky	103 000	65 953	66 021	49 000	75 000	88 000
Bilancia kapitálového rozpočtu	-72 814	-40 953	-32 191	-31 000	-59 000	-74 000
Finančné operácie príjmové		31 090	0	24 000	0	0
Finančné operácie výdavkové	32 002	32 002	28 709	79 720	9 600	9 600
Bilancia finančných operácií	-32002	-912	-28 709	-55 720	-9 600	-9 600
Príjmy spolu:	2 115 684	2 124 776	2 110 660	2 235 745	2 234 459	2 226 846
Výdavky spolu:	2 108 684	2 124 663	2 063 922	2 235 506	2 222 613	2 220 520
Bilancia rozpočtu	7 000	113	46 738	239	10 939	6 325



2 PRÍJMY A PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE MESTSKEJ ČASTI BRATISLAVA–LAMAČ NA ROKY 2013 – 2015

Príjmová časť rozpočtu predstavuje zdroje krytia výdavkov. Príjmy samotné sú tvorené legislatívou na úrovni štátu, ako napríklad daňové príjmy -- daň z príjmov FO, legislatívou na úrovni samospráv v podobe všeobecne záväzných nariadení, ktorými sú riešené príjmy napr. z miestnych daní a z poplatkov. Ďalšou skupinou sú príjmy nedaňové, granty a transfery, kde je najvýznamnejšou zložkou transfer na zabezpečovanie preneseného výkonu štátnej správy.

2.1 Daňové príjmy

Daňové príjmy, ktoré sa na bežných príjmoch mestskej časti podieľajú 59,60 %-tami, sú najvýznamnejšími rozpočtovými príjmami. Pri zostavovaní rozpočtu daňových príjmov sme vychádzali z poslednej aktuálnej prognózy vývoja hospodárstva SR, so štatistických údajov Bratislava - Lamač. Na výšku podielu dane z príjmov fyzických osôb v roku 2013 bude vplývať okrem vývoja hospodárstva v SR aj percentuálne miera solidarity väčších mestských častí k menším mestským častiam, ktorá je v r. 2013 určená podielom 3 % z celkovej sumy pre mestské časti. V prípade dane z nehnuteľností je výška príjmu mestskej časti ovplyvnená okrem výšky predpisu aj úspešnosťou výberu tejto miestnej dane, čo je zodpovednosťou hlavného mesta ako správcu dane.

EUR

Príjmy	Rozpočet 2012	Rozpočet 2012 po III. Zmene	Očakávaná skutočnosť 2012	Rozpočet 2013	Rozpočet 2014	Rozpočet 2015
Daňové príjmy	1 246 770	1 213 210	1 287 292	1 308 000	1 319 647	1 327 334
Daň z príjmov fyzickej osoby	766 000	733 568	749 394	761 037	768 647	776 334
Daň z nehnuteľností	420 000	419 642	477 002	485 963	490 000	490 000
Dane za tovary a služby	60 770	60 000	60 896	61 000	61 000	61 000

Východiská pre výpočet plánovaných daňových príjmov

Podiel mestských častí na dani z príjmov FO 32,00 %

Podiel mestských častí na dani z nehnuteľností 50,00 %

Solidarita 3,00 % z podielu všetkých MČ

Podiel na dani z príjmov fyzických osôb

Od 1.1.2005 prešla reforma verejnej správy do etapy fiškálnej decentralizácie, cieľom ktorej bolo posilniť autonómiu územnej samosprávy. Fiškálna decentralizácia sa týka financovania originálnych kompetencií, ktoré už nie sú financované zo štátneho rozpočtu, ale z výnosu dane z príjmov fyzických osôb (materské školy, školské kluby detí, terénna opatrovateľská



služba,...). Nariadenie vlády SR č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy upravuje spôsob rozdeľovania výnosu dane z príjmov fyzických osôb obciam takto:

- 23 % podľa počtu obyvateľov s trvalým pobytom na území obce,
- 32 % podľa počtu obyvateľov s trvalým pobytom na území obce prepočítaného veľkostným koeficientom obce,
- 40 % podľa počtu žiakov materských škôl a školských zariadení,
- 5 % podľa počtu obyvateľov obce, ktorí dovърšili vek 62 rokov.

Podiel na dani z príjmov fyzických osôb je pre mestské časti určený dodatkom č. 3 Štatútu hlavného mesta SR z 19. novembra 2009 a delí sa medzi rozpočet Bratislavy a rozpočty mestských častí v pomere 68 % pre rozpočet Bratislavy a 32 % pre rozpočty mestských častí.

Podiely jednotlivých mestských častí sú každoročne prepočítavané, a sú schvaľované uznesením mestského zastupiteľstva vrátane príspevku malým mestským častiam (solidarita) vo výške 3 %. O tento príspevok sa znížia podiely pre štyri najväčšie mestské časti – Staré Mesto, Nové Mesto, Ružinov a Petržalka pomerne podľa ich podielu.

Výpočet plánovaných príjmov z podielu na dani z príjmov fyzických osôb

Výpočet vychádza z aktuálnej prognózy makroekonomického vývoja zverejnenej ministerstvom financií v novembri 2012, kde sa pre Bratislava predpokladá príjem vo výške 136 226 tis. Eur na základe posledného zverejneného odhadu MF SR. V ďalších rokoch by mal uvedený príjem rásť medziročne o 4,8 %.

Podiel na dani z nehnuteľnosti

Podiel na dani z nehnuteľnosti poukazuje mestskej časti magistrát hlavného mesta v zmysle zákona č. 535/2008 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 377/1990 Zb. o hlavnom meste SR Bratislave. Podľa tejto zmeny s účinnosťou od 1.1.2009 sa výnos dane z nehnuteľnosti rozdeľuje medzi rozpočet Bratislavy a rozpočty mestských častí v pomere 50 % pre rozpočet Bratislavy a 50 % pre rozpočty mestských častí. Mechanizmus prerozdeľovania je totožný s mechanizmom prerozdeľovania dane z príjmov FO vrátane príspevku malým mestským častiam.

Východiskom plánovaných príjmov je rozpočet hlavného mesta SR Bratislavy na roky 2013 – 2015 a VZN hlavného mesta SR Bratislavy.

Miestne dane

Mestská časť Bratislava - Lamač vyberá miestne dane v zmysle zákona č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov, Štatútu hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy a všeobecne záväzných nariadení mestskej časti Bratislava - Lamač.

Daň za užívanie verejného priestranstva



Výška dane je určená všeobecne záväzným nariadením č. 6/2004 o miestnych daniach na území MČ Bratislava – Lamač v platnom znení.

Daň za psa

Výška dane je určená všeobecne záväzným nariadením č. 6/2004 o miestnych daniach na území MČ Bratislava – Lamač v platnom znení.

Daň za predajné automaty

Výška dane je určená všeobecne záväzným nariadením č. 6/2004 o miestnych daniach na území MČ Bratislava – Lamač v platnom znení.

Daň za nevýherné hracie prístroje

Predmetom tejto dane sú hracie prístroje, ktoré sa spúšťajú, alebo prevádzkujú za odplatu, pričom tieto hracie prístroje nevydávajú peňažnú výhru a sú prevádzkované v priestoroch prístupných verejnosti. Nevýherné hracie prístroje sú elektronické prístroje na počítačové hry, mechanické prístroje, elektronické prístroje, automaty a iné zariadenia na zábavné hry.

Podiel na poplatku za odpad

Štatút hlavného mesta SR Bratislavy upravuje v čl. 91 ods. 1 písm. c) delenie výnosu z miestneho poplatku za komunálny odpad medzi rozpočet Bratislavy a rozpočty mestských častí v pomere 90 % pre rozpočet Bratislavy a 10 % pre rozpočty mestských častí.

2.2 Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy tvoria príjmy z prenájmu majetku, zo správnych poplatkov, pokút, príjmy zariadení bez právnej subjektivity v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti, úroky a ostatné príjmy (z dobropisov, z refundácií ...).

EUR

Príjmy	Rozpočet 2012	Rozpočet 2012 po III. zmene	Očakávaná skutočnosť 2012	Rozpočet 2013	Rozpočet 2014	Rozpočet 2015
Nedaňové príjmy spolu	304 600	288 474	279 454	277 200	278 800	279 000
Príjmy z vlastníctva	280 000	256 474	237 382	232 000	232 000	232 000
Administratívne poplatky a iné poplatky a platby spolu	24 200	32 000	40 024	45 100	46 700	46 900
Administratívne poplatky	5 500	17 830	8 546	8 500	8 700	8 900
Pokuty, penále a iné sankcie	2 500	670	10 800	11 000	11 000	11 000
Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	16 200	13 500	22 678	25 600	27 000	27 000
z toho						
Opatrovateľská služba	10 250	10 250	10 334	10 300	10 400	10 500
Knižnica	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000



Kultúrne podujatia	0	0	2 527	2 500	2 500	2 500
Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio spolu	100	0	48	100	100	100
Z úverov a pôžičiek	0	0	18	0	0	0
Z vkladov	100	0	0	100	100	100
Z účtov finančného hospodárenia	0	0	30	0	0	0
Iné nedaňové príjmy	300	0	0	0	0	0
Vrátené neoprávnene použité alebo zadržané finančné prostriedky	300	0	0	0	0	0
Ostatné príjmy	0	0	0	0	0	0

2.3 Granty a transfery

Príjmy z grantov a transferov majú charakter účelových dotácií, ktorých použitie je presne naviazané na určitý účel a nie je možné ich použiť iným spôsobom. Najpodstatnejšiu zložku v grantoch a transferoch predstavuje dotácia na školstvo.

	Rozpočet 2012	Rozpočet 2012 po III. Zmene	Očakávaná skutočnosť 2012	Rozpočet 2013	Rozpočet 2014	Rozpočet 2015
Transfery v rámci verejnej správy spolu	519 128	542 922	508 405	590 545	608 012	594 512
Prenesené kompetencie školstvo - MŠ	7 488	7 488	8 125	8 125	8 300	8 300
Prenesené kompetencie školstvo - ZŠ	492 260	516 054	480 755	565 172	570 000	575 000
Sociálne služby	6 500	6 500	6 500	3 000	3 000	3 000
Stavebný poriadok	6 280	6 280	6 328	6 342	6 406	6 406
Sčítanie ľudu, voľby	6 000	6 000	5 392	6 100	18 500	0
Životné prostredie	600	600	552	606	606	606
Dotácia na podporu výchovy dieťaťa (UPSVAR)			753	1 200	1 200	1 200

Z ostatných grantov a darov je rozpočtovaný grant pre základnú školu na projekt Comenius vo výške 12 000 EUR a dary na Rozálske hody vo výške 6 000 EUR.

2.4 Príjmy rozpočtových organizácií

Rozpočtové organizácie sú podľa zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy svojimi príjmami a výdavkami napojené na rozpočet zriaďovateľa. Okrem rozpočtových príjmov majú rozpočtové organizácie aj mimorozpočtové príjmy, pričom niektoré príjmy za mimorozpočtové označuje priamo osobitný predpis.

Základná škola



Rozpočet ZŠ – príjmy

EUR

Normatív na žiaka (prenesené kompetencie)	552 586
Vzdelávacie poukazy (nenormatívne financie)	12 586
Prenájom priestorov	2 000
Projekt „Nultáci“	20 000
Projekt „Comenius“	12 000
Spolu	599 172

Súčasťou rozpočtových príjmov základnej školy sú okrem transferu zo štátneho rozpočtu (normatív na žiaka), grantových príjmov okrem projektu „Nultáci“ aj príjmy z prenájmu priestorov základnej školy, ktoré vyberajú základné školy. O tento príjem sú im však navýšené aj výdavky. Mimorozpočtové príjmy sa nepredpokladajú.

Materská škola

Materská škôlka

EUR

<i>Rozpočtové príjmy</i>	
Normatív na žiaka (originálne kompetencie)	311 991
Štátny príspevok na predškolákov	8 125
<i>Rozpočtové príjmy spolu</i>	<i>320 116</i>
<i>Mimorozpočtové príjmy</i>	
Školné	21 800
<i>Mimorozpočtové príjmy spolu</i>	<i>21 800</i>
Príjmy spolu	341 916

V r. 2013 sa u materskej školy nepredpokladajú osobitné rozpočtové príjmy (okrem normatívu na žiaka a štátneho príspevku na predškolákov). Mimorozpočtové príjmy tvorí vybrané školné.

Školská jedáleň

EUR

<i>Rozpočtové príjmy</i>	
Normatív na žiaka (originálne kompetencie)	150 000
<i>Rozpočtové príjmy spolu</i>	<i>150 000</i>
<i>Mimorozpočtové príjmy</i>	
Stravné od žiakov	189 558
Cudzí stravníci	30 000
<i>Mimorozpočtové príjmy spolu</i>	<i>219 558</i>
Príjmy spolu	369 588

Súčasťou rozpočtových príjmov školskej jedálne sú príjmy z normatívu na žiaka. Mimorozpočtové príjmy tvorí a stravné od žiakov a platby za stravu od cudzích stravníkov.

2.5 Príjmové finančné operácie

Finančné operácie sú súčasťou rozpočtu, nie sú však súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu. Príjmové finančné operácie tvoria prevody z mimorozpočtových fondov na financovanie kapitálových výdavkov (vykrytie schodku kapitálového rozpočtu)

	2012 upravený rozpočet	2013	2014	2015	Index 2013/2012	Rozdiel 2013 2012



Prijmové finančné operácie spolu	31 090	24 000	0	0	0,77	-7 090
Prevod prostriedkov z roku 2011	20 000	0	0	0	0,00	-20 000
Prevod prostriedkov z rezervného fondu	11 090	24 000	0	0	2,16	12 910