

Návrh rozpočtu mestskej časti Bratislava – Dúbravka na rok 2015 s výhľadom na roky 2016 a 2017

Návrh rozpočtu mestskej časti Bratislava-Dúbravka na rok 2015 s výhľadom do roku 2017 je predkladaný v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov, zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov, zákonom č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov v územnej samospráve a v súlade so zákonom č. 493/2011 o rozpočtovej zodpovednosti. Predkladaný materiál je zostavený na základe požiadaviek oddelení miestneho úradu a zriadených rozpočtových a príspevkovej organizácie. Požiadavky boli prerokované s ich navrhovateľmi a postupne upravené na základe dodržania zásady vyrovnaného rozpočtu. Príjmová časť rozpočtu vychádza zo schváleného zákona o štátnom rozpočte na rok 2015 a Štatútu hlavného mesta SR Bratislavy. Pri prerozdelení podielových daní pre mestské časti sme vychádzali zo súčasne platného nariadenia hlavného mesta SR Bratislavy.

Podľa odhadov Ministerstva financií SR sa slovenská ekonomika v roku 2015 zrýchli len mierne na 2,6 %. Spomalenie domáceho dopytu bude odrážať najmä pokles vládnej spotreby, ktorý by mal byť najrýchlejší od roku 2011. Zahraničný obchod prispeje k rastu opäť pozitívne, aj napriek miernemu zhoršeniu vyhládok obchodných partnerov. Zlepšovanie na trhu práce povedie k ďalšiemu rastu poklesu miery nezamestnanosti a rastu spotreby domácností. Zvýšená ekonomická aktivita potiahne aj rast cien. Rast HDP na Slovensku v roku 2015 dosiahne 2,6 % (oproti odhadovaným 2,4 % v roku 2014). Pokračujúce zlepšovanie situácie na trhu práce povedie k stabilizácii rastu spotreby domácností. Na druhej strane, konsolidácia verejných financií nevyhnutná pre dodržanie rozpočtových cieľov, povedie k výraznému poklesu spotreby verejnej správy. Investície budú rásť len pozvoľna, ovplyvnené neistotou geopolitického prostredia. Spomalenie domáceho dopytu spôsobí, že zahraničný obchod prispeje k rastu HDP pozitívne, a to aj napriek spomaleniu zahraničného dopytu. Oživenie trhu práce v roku 2014 by malo v nasledujúcom roku zmierniť svoje tempo. Zamestnanosť stúpne o 0,4 %, pričom pozitívne sa bude vyvíjať počet zamestnaných najmä v trhových službách a v priemysle. Naopak stagnácia počtu zamestnaných bude zaznamenaná v stavebníctve. Miera nezamestnanosti klesne v roku 2015 na približne 13 % a jej poklesu bude napomáhať aj mierne zníženie počtu ekonomicky aktívneho obyvateľstva. Reálna mzda po rekordne rýchlom zvýšení (o vyše 4 % v roku 2014) dosiahne v nasledujúcom roku tempo rastu na úrovni 2,1 %, čo bude v súlade s rastom produktivity. Pozitívne bude na reálne mzdy pôsobiť v roku 2015 najmä pokles regulovaných cien. Tempo rastu miezd vo verejnom sektore bude pomalšie v porovnaní so súkromným sektorom, kde budú mzdy rásť najmä v priemysle a v službách.

Pre spracovanie návrhu rozpočtu MČ na rok 2015 rozhodujúcu úlohu vytvára východisková základňa z predchádzajúceho obdobia. Pri tvorbe návrhu rozpočtu na rok 2015 je dôležité dodržanie zásady vyrovnaného rozpočtu pri snahe zabezpečiť výkon funkcií územnej samosprávy v rámci pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Dúbravka ako je:

- ochrana a vytváranie životného prostredia
- vytváranie podmienok pre vzdelávanie a predškolskú výchovu
- zabezpečenie kultúry a športu
- správa miestnych komunikácií III. a IV. triedy, chodníkov a parkovísk

- zabezpečenie čistoty verejného poriadku a civilnej ochrany
- vykonávanie sociálnej starostlivosti, najmä v oblasti poskytovania sociálnych dávok
- opatrovateľská služba, starostlivosť o dôchodcov v denných centrách a pod.

Okrem týchto základných funkcií MČ Bratislava-Dúbravka vykonáva aj ťažiskové úlohy preneseného výkonu štátnej správy, základné školstvo, stavebný úrad, územné plánovanie a celý rad ďalších úloh, ktoré Hlavné mesto Bratislava prenieslo na mestské časti.

Vecné vymedzenie bežných a kapitálových príjmov a výdavkov rozpočtu obce a ich jednotlivé triedenie je obsiahnuté v rozpočtovej klasifikácii, podľa ktorej sa jednotne určujú a triedia príjmy a výdavky. Pri zostavovaní návrhu rozpočtu postupujeme v zmysle rozpočtovej klasifikácie schválenej opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky z 8. decembra 2004, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie č. MF/010175/2004-42 (Finančný spravodajca č. 14/2004) v znení neskorších predpisov. Od januára 2015 je uvedená do platnosti vyhláška Štatistického úradu SR č.257/2014, ktorou sa vydáva nová štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy, podľa ktorej je MČ povinná zostaviť návrh rozpočtu na roky 2015 až 2017.

Záväzným rozpočtom bude rozpočet na rok 2015, pričom rozpočet na nasledujúce dva roky, t.j. na roky 2016 a 2017, je orientačný a bude sa upresňovať v ďalšom rozpočtovom roku. Návrh rozpočtu na rok 2015 vychádza z doteraz známych skutočností a dostupných informácií, nadväzuje na záväzné limity dotácií obciam na rok 2015 podľa schváleného štátneho rozpočtu na rok 2015 a predpokladaného rozpočtu Hlavného mesta SR Bratislavy, na základe ktorého sa určuje objem podielu mestských častí na výnose dane z príjmov fyzických osôb a dane z nehnuteľností. V roku 2015 MČ plánuje dokončiť projekty z roku 2014 a nové plánované projekty, ktoré sú zahrnuté do návrhu rozpočtu. Pôjde o rozšírenie kapacít materských škôl, projekt revitalizácie verejného priestoru, projekt obnovy komunikácií a projekt prípravy parkovacej politiky.

V prílohe tohto materiálu je uvedený tabuľkový prehľad všetkých navrhovaných príjmov a výdavkov na rok 2015 s výhľadom na roky 2016 a 2017 (tabuľky v prílohe č.1 až 4) spolu s rozpisom záväzných ukazovateľov. V tabuľkách v stĺpci schválený rozpočet 2014 je uvedený rozpočet schválený uznesením MZ č. 364/2014 zo dňa 18.2.2014.

Predkladaný návrh rozpočtu MČ na rok 2015 predstavuje celkové príjmy a výdavky v objeme 8 640 101 Eur. V porovnaní s rozpočtom na rok 2014 je navrhovaný rozpočet na rok 2015 zvýšený o 416 649 Eur. Bežný rozpočet MČ je rozpočtovaný ako prebytkový, pričom bežné príjmy navrhujeme v objeme 8 513 101 Eur a bežné výdavky 8 503 314 Eur. Kapitálový rozpočet je zostavený ako schodkový, pričom predpokladané kapitálové príjmy sú vo výške 47 000 Eur a kapitálové výdavky 112 000 eur, pričom výdavky vo výške 80 000 Eur predpokladáme kryť z peňažných fondov. Výdavková finančná operácia v sume 24 787 Eur predstavuje splátku istiny z úveru zo ŠFRB.

Súčasťou návrhu rozpočtu sú aj rozpočty rozpočtových organizácií a príspevkovej organizácie. Návrh príspevku pre príspevkovú organizáciu Dom kultúry Dúbravka je navrhovaný vo výške 225 000 Eur. Návrh rozpočtu rozpočtových organizácií, základných škôl, (prenesené kompetencie) je navrhovaný ako vyrovnaný vo výške 2 375 853 Eur.

Návrh rozpočtu mestskej časti Bratislava - Dúbravka na roky 2015 – 2017 vrátane výdavkov krytých z peňažných fondov je konštruovaný ako vyrovnaný s rozpočtovými príjmami a výdavkami nasledovne :

v eurách

Ukazovateľ	Rok	Miestny úrad	Základné školy	Mestská časť spolu
Príjmy	2015	6 078 910	2 561 191	8 640 101
	2016	6 103 805	2 596 305	8 700 110
	2017	6 131 805	2 640 050	8 771 855
Výdavky	2015	5 711 444	2 928 857	8 640 101
	2016	5 745 201	2 954 909	8 700 110
	2017	5 790 801	2 981 054	8 771 855

Mestská časť je zriaďovateľom štyroch rozpočtových organizácií, sú to základné školy, zriadené za účelom poskytovania výchovno-vzdelávacieho procesu, ktoré sú svojimi príjmami a výdavkami napojené na rozpočet obce, hospodária samostatne podľa schváleného rozpočtu s prostriedkami, ktoré im určuje zriaďovateľ.

Mestská časť je zriaďovateľom príspevkovej organizácie Dom kultúry Dúbravka, ktorá je na rozpočet obce napojená príspevkom na prevádzku a na kultúru.

Mestská časť za účelom informovania verejnosti a prezentácie samosprávy založila obchodnú spoločnosť Dúbravská televízia, spol. s.r.o.

Návrh rozpočtu príjmov a výdavkov MČ Bratislava –Dúbravka na roky 2015 až 2017 predkladáme ako vyrovnaný, v členení na :

- bežné príjmy a bežné výdavky – bežný rozpočet
- kapitálové príjmy a kapitálové výdavky – kapitálový rozpočet a
- finančné operácie

BEŽNÉ PRÍJMY

Návrh rozpočtu bežných príjmov na roky 2015 až 2017.

Návrh rozpočtu bežných príjmov na rok 2015 je záväzný. Návrh rozpočtu bežných príjmov na roky 2016 a 2017 je orientačný.

v eurách

Druh príjmu	Záväzný Rozpočet 2015	Orientačný rozpočet 2016	Orientačný rozpočet 2017
Daňové príjmy	4 837 623	4 915 100	4 920 100
Nedaňové príjmy	992 202	1 000 082	1 000 082
Prijaté transfery MÚ	122 085	138 623	161 623
Transfery ZŠ – orig.kom.	185 338	194 200	211 800
Transfery ZŠ- pren.kom.	2 375 853	2 402 105	2 428 250
Bežné príjmy spolu	8 513 101	8 650 110	8 721 855

Pri stanovení objemu dane z príjmu sme vychádzali z návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 a odhadu výberu dane. Pri tvorbe návrhu rozpočtu bežných príjmov sme vychádzali z predpokladu:

Dane z príjmov fyzických osôb a dane z nehnuteľností prerozdeľuje medzi mestské časti hlavné mesto Slovenskej republiky Bratislava percentuálnym podielom v súlade s platným Štatútom hlavného mesta. Na rok 2015 môžeme predpokladať príjem podielových daní pre našu mestskú časť vo výške 4 249 073 Eur, z toho daň z príjmov fyzických osôb by

predstavovala hodnotu 2 640 000 Eur a daň z nehnuteľností (pozemky, stavby, byty a NP) hodnotu 1 609 073 Eur. Tieto podielové dane tvoria podstatnú časť nielen daňových príjmov, ale aj celkových bežných príjmov. Daň z príjmov fyzických osôb a daň z nehnuteľností sa podieľa na daňových príjmoch vo výške 87,83 % a na celkových bežných príjmoch vo výške 49,91 %.

Návrh rozpočtu na rok 2015 – bežné príjmy

Návrh rozpočtu bežných príjmov mestskej časti na rok 2015 predstavuje príjmy vo výške 8 513 101 Eur.

Porovnanie návrhu rozpočtu na rok 2015 so skutočnosťou za roky 2012, 2013 a s rozpočtom a skutočnosťou na rok 2014.

Druh príjmu	v eurách				
	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Rozpočet 2014	Skutočnosť predp.2014	Návrh rozpočtu 2015
Daňové príjmy	4 661 407	4 641 822	4 608 609	4 854 874	4 837 623
Nedaňové príjmy	1 096 875	1 086 445	936 087	1 113 817	992 202
Prijaté transfery MÚ	157 285	222 425	106 198	242 025	122 085
Transfery ZŠ orig.kom.	117 662	176 568	172 310	199 306	185 338
Transfery ZŠ zo ŠR	2 211 984	2 291 813	2 354 068	2 389 554	2 375 853
Bežné príjmy spolu	8 245 213	8 419 073	8 177 272	8 799 576	8 513 101

Z porovnania návrhu rozpočtu bežných príjmov na rok 2015 a dosiahnutou skutočnosťou za roky 2012, 2013, respektíve s rozpočtom na rok 2014 vyplýva, že v roku 2015 očakávame medziročný nárast daňových príjmov. Transfery pre ZŠ pozostávajú z bežných transferov na originálne kompetencie pre ZŠ a z bežných transferov zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy pre ZŠ, ktoré stanovuje odbor školstva na Obvodnom úrade Bratislava.

Zdôvodnenie návrhu rozpočtu bežných príjmov na rok 2015.

Daňové príjmy vo výške 4 837 623 Eur zohľadňujú :

- ane dane poukázané Magistrátom hl. m. spolu vo výške 4 249 073 Eur, z toho daň z príjmov fyzických osôb navrhujeme do výšky 2 640 000 Eur, daň z pozemkov 184 073 Eur, 50%-ný podiel daní zo stavieb 1 250 000 Eur a daň z bytov a nebytových priestorov vo výške 175 000 Eur. Pri návrhu daňových príjmov na rok 2015 sme vychádzali zo skutočne prijatých daní z Magistrátu hl. m. Bratislava za rok 2014.
- b. dane z príjmov z miestnych daní za špecifické služby vybraných mestskou časťou navrhujeme vo výške 588 550 Eur, čo znamená mierne zvýšenie oproti rozpočtu na rok 2014 a to z dôvodu zvýšenia sadzieb za parkovacie miesta. Zvýšenie tejto dane navrhujeme oproti minulému rozpočtu o 50 000 Eur, teda v sume 300 000 Eur a výšku dane za komunálny a drobný stavebný odpad vybranú hlavným mestom SR navrhujeme vzhľadom vo výške 220 000 Eur.

Nedaňové príjmy vo výške 992 202 Eur sú zostavené :

- a. na základe uzatvorených platných zmlúv, týkajúcich sa nájomného z prenajatých pozemkov a záhrad vo výške 80 000 Eur, navrhujeme zníženie týchto príjmov z dôvodu zmeny ceny za prenájom nehnuteľností za m²,
- b. z príjmov z prenájomov vo výške 461 500 Eur na základe uzatvorených nájomných zmlúv za samostatne stojace objekty, za prenájom kontajnerov, za trhové stoly, za krátkodobé prenájmy, z predpisov stanovených za užívanie obecných, nájomných a školských bytov, nebytových priestorov, garáží a z predpokladanej výšky nájomného za školské priestory, telocvične a športoviská na základných a materských škôlkach.
- c. z prenájmu TEZ pre Dalkiu vo výške 99 582 Eur, suma zostáva na úrovni predchádzajúcich období na základe uzatvorenej platnej zmluvy,
- d. z predpokladaných poplatkov za overovanie listín, za rybárske lístky, za stavebnú činnosť a iné administratívne poplatky vo výške 46 400 Eur,
- e. z poplatkov a platieb z predaja a služieb vo výške 71 620 Eur, ktoré zohľadňujú najmä príjmy za sociálne služby, ako prijaté platby od občanov vo výške 42 000, kde navrhujeme rozpočet v rovnakej výške, ako bol rozpočet na rok 2014, ostatné príjmy predstavujú predpokladané príjmy za právne služby, platby za energie v prenajatých objektoch, príjem z inzercie, príjem za zber a zneškodnenie odpadu a za kopírovanie,
- f. z prijatých príspevkov od rodičov za deti v materských školách vo výške 153 000 Eur,
- g. z prijatých úrokov na bankových účtoch vo výške 1 600 Eur,
- h. z iných nedaňových príjmov vo výške 78 500 Eur, ktoré tvoria poplatky z omeškania a zmluvné pokuty za obecné byty z predchádzajúcich rokov, náhrady z poistného plnenia, refundácie, dobropisy a poplatky za výrub stromov.

Prijaté transfery vo výške 122 085 Eur navrhujeme rozdeliť nasledovne :

- a. prijaté finančné prostriedky z Magistrátu na prenesený výkon štátnej správy na úseku územného plánovania a špeciálneho stavebného úradu pre miestne a účelové komunikácie vo výške 30 588 Eur,
- b. na Referendum 10 000 Eur,
- c. príjmy na činnosť školského úradu vo výške 25 607 Eur a na výchovu a vzdelávanie pre deti v predškolskej výchove v materských školách vo výške 48 590 Eur,
- d. pre deti v hmotnej núdzi 3 500 Eur,
- e. na ŽP na ochranu prírody a krajiny a na ochranu pred povodňami vo výške 3 800 Eur.

Prijaté transfery ZŠ tvoria finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie základným školám vo výške 2 375 853 Eur, ktorých výška bude spresnená oznámením z Obvodného úradu Bratislava a zverejnená pre všetky mestské časti. Výšku príjmov za originálne kompetencie predpokladáme vo výške 185 338 Eur. Ide o prijaté platby od rodičov detí zo základných škôl za školské kluby, za školské jedálne a výdavky na réžiu.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Návrh rozpočtu kapitálových príjmov na roky 2015 až 2017.

Návrh rozpočtu kapitálových príjmov na rok 2015 je záväzný, na roky 2016 a 2017 orientačný. Kapitálové príjmy na rok 2015 rozpočtujeme vo výške 47 000 Eur, na rok 2016 vo výške 50 000 Eur a na rok 2017 tiež vo výške 50 000 Eur.

Návrh rozpočtu kapitálových príjmov na rok 2015.

Návrh rozpočtu kapitálových príjmov na rok 2015 je zostavený na základe predpokladaného odpredaja majetku mestskej časti a z predpokladu kapitálových príjmov ako 10 % - ný podiel z predaja majetku poukázaný z Magistrátu hl.m. SR vo výške 47 000 Eur. V tejto časti

príjmov mestská časť uvažuje s odpredajom majetku, ktorý nevyužíva na vykonávanie samosprávnych funkcií na základe predložených návrhov z majetko-právneho oddelenia. Podrobné údaje o príjmoch sú uvedené v tabuľkovej časti v prílohe č. 2 „Návrh rozpočtu príjmov na roky 2015 až 2017“.

BEŽNÉ VÝDAVKY

Návrh rozpočtu na roky 2015 až 2017 – bežné výdavky

Návrh rozpočtu bežných výdavkov na rok 2015 je záväzný, návrh rozpočtu bežných výdavkov na roky 2016 a 2017 je orientačný.

Podrobné členenie výdavkov podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie sú uvedené v tabuľkovej časti v prílohe č. 4 „Návrh rozpočtu výdavkov na roky 2015 až 2017“, na stranách 1 až 11.

Druh výdavky	v eurách		
	Záväzný rozpočet 2015	Orientačný rozpočet 2016	Orientačný rozpočet 2017
Mzdy	2 102 700	2 071 880	2 076 880
Odvody do poisťovní	796 470	750 566	754 566
Tovary a služby	2 304 538	2 535 019	2 571 619
Splátky úroku z úveru ŠFRB	8 849	8 849	8 849
Bežné transfery MÚ	362 100	304 100	304 100
Bežné transfery ZŠ	2 928 657	2 954 909	2 981 054
Bežné výdavky spolu	8 503 314	8 625 323	8 697 068

Pri tvorbe návrhu rozpočtu bežných výdavkov na roky 2015 až 2017 sme vychádzali z požiadaviek a návrhov od jednotlivých rozpočtových správcov na základe možností krytia finančných prostriedkov z bežných príjmov.

Mzdové výdavky sú súčasťou záväzných ukazovateľov, ktoré nesmú byť prekročené. Návrh rozpočtu miezd predložilo oddelenie personálne a mzdové, ktoré vychádzalo z údajov, ako je mzdová inventúra, počet zamestnancov a uzatvorené pracovné zmluvy. Mzdy a platy členíme v rozpočte na tarifné platy, na príplatky osobné, za riadenie, za sviatky a nadčasy, na odmeny, jubilejné a iné príplatky.

Poistné a príspevok do poisťovní predstavuje odvody z miezd za zamestnancov do Sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní za zamestnávateľa a v priemere tvoria 35 % zo mzdových rozpočtových výdavkov.

Tovary a služby. Návrh zohľadňuje základné požiadavky, ktoré vyplývajú z platných uzatvorených zmluvných vzťahov s dodávateľmi služieb, z predpokladaných výdavkov na energie, na prevádzkové výdavky, z predpokladaných výdavkov nutných pre zabezpečenie čistoty v mestskej časti, z výdavkov na opravu a údržbu ciest a chodníkov, z výdavkov súvisiacich so zabezpečením stravovania zamestnancov a tvorby sociálneho fondu vo výške 1,1 % z miezd. Táto kategória bežných výdavkov ďalej zahŕňa plat a odmenu starostu, zástupcu starostu a poslancov, predpokladané výdavky na školstvo, kultúru a šport, výdavky na sociálnu oblasť a opatrovateľskú službu, výdavky na cestovné, dopravné a nájomné, materiálové výdavky a výdavky za služby nad rámec zmluvných vzťahov.

Splátka úroku zo ŠFRB je bežným výdavkom a je stanovená podľa platne uzatvorenej zmluvy č. 104/735/2009, týkajúca sa výstavby nájomných bytov Pri Kríži.

Bežné transfery MÚ. Návrh rozpočtu na roky 2015 až 2017 zohľadňuje transfery na úrovni mestskej časti a to na príspevok a prevádzku pre príspevkovú organizáciu Dom kultúry Dúbravka, na podporu výstavby kontajnerových stredísk, na poskytnutie výpomoci podľa VZN pre kultúrne a športové organizácie a na vzdelávanie, dotáciu pre Dúbravskú televíziu, pre sociálnu oblasť, príspevky pre deti v detských domovoch, príspevok na stravovanie dôchodcov, jednorazová finančná výpomoc občanom v hmotnej núdzi, členské príspevky združeniam, odchodné a odstupné.

Bežné transfery pre základné školy, ktoré majú v rozpočte výdavkov základné školy, tvoria transfery na originálne kompetencie, hradené z podielových daní mestskej časti v predpokladanej výške 552 804 Eur na rok 2015 a transfery zo ŠR na prenesené kompetencie pre 4 základné školy vo výške 2 375 853 Eur, ktorých výšku určuje odbor školstva na Obvodnom úrade Bratislava.

Návrh rozpočtu na rok 2015 – bežné výdavky

Návrh rozpočtu bežných výdavkov mestskej časti na rok 2015 predstavuje výdavky vo výške 8 503 314 Eur.

Porovnanie návrhu rozpočtu na rok 2015 so skutočnosťou za roky 2012, 2013 a 2014 a s rozpočtom na rok 2014.

Druh výdavku	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013	Rozpočet 2014	Skutočnosť 2014	v eurách
					Návrh rozpočtu 2015
Mzdy	1 882 761	1 915 731	1 978 580	2 005 612	2 102 700
Odvody do poisťovní	683 501	705 564	727 617	725 243	796 470
Tovary a služby	2 801 774	2 968 584	2 338 391	2 516 060	2 304 538
Splátka úroku z úveru	8 849	7 996	8 849	7 828	8 849
Bežné transfery MÚ	384 933	300 211	230 700	281 218	362 100
Bežné transfery ZŠ	2 640 965	2 867 276	2 868 348	2 922 850	2 928 657
Bežné výdavky spolu	8 402 783	8 765 362	8 152 485	8 458 811	8 503 314

Z porovnania návrhu rozpočtu bežných výdavkov na rok 2015 a dosiahnutou skutočnosťou za roky 2012, 2013 a 2014, resp. s rozpočtom na rok 2014 zaznamenávame každoročné zmeny pri čerpaní rozpočtu bežných výdavkov. Od výšky mzdových výdavkov závisí výška poisťného z miezd. Tak isto sa menia výdavky bežných transferov v oblasti originálnych kompetencií, ktoré súvisia so zabezpečením prevádzky školských jedální pri základných školách a školských klubov detí, ako aj niektoré prenesené kompetencie v oblasti sociálnych služieb, ako sú príspevky pre deti v detských domovoch, lekárska posudková činnosť v rámci opatrovateľskej služby a iné.

Mzdy. Návrh rozpočtu miezd na rok 2015 vo výške 2 102 700 Eur zohľadňuje tarifné platy a príplatky osobné a za riadenie, zákonné platové postupy, odmeny zamestnancov a odmeny z príležitosti jubileí. Mzdy a platy ako záväzné ukazovatele členíme na mzdy :

- pracovníkov správy obce vo výške 835 000 Eur (zohľadnené zákonné 2,5%-né zvýšenie),
- hlavného kontrolóra vo výške 26 000 Eur,
- na stavebný úrad vo výške 87 000 Eur,
- pracovníkov opatrovateľskej služby vo výške 150 000 Eur,
- na školský úrad vo výške 28 700 Eur,

- pracovníkov v Materských školách a v školských jedálňach pri MŠ vo výške 976 000 Eur (zohľadnené zákonné 5%-né zvýšenie).

Podrobné členenie miezd je v prílohe č. 5 „Návrh rozpočtu záväzných ukazovateľov na roky 2015 až 2017“.

Poistné je rozpočtované v predpokladanej výške 796 470 Eur a predstavuje odvody z miezd do Sociálnej poisťovni a zdravotných poisťovní za zamestnávateľa a počíta sa sadzbou 34,95 % z brutto miezd zamestnancov a z odmien starostu a zástupcu starostu, poistné v sadzbe 0,8 % na úrazové poistenie z odmien poslancov a z ostatných osobných nákladov (dohody o vykonaní práce, dohody o pracovnej činnosti).

Tovary a služby. Návrh rozpočtu na rok 2015 zohľadňuje bežné výdavky na tovary a služby v celkovej výške 2 304 538 Eur, ktoré sa členia podľa ekonomickej klasifikácie na výdavky na cestovné, energie, vodu a komunikácie, materiál, dopravné, rutinnú a štandardnú údržbu, nájomné za prenájom a za služby.

Splátka úroku z úveru zo ŠFRB za nájomné byty Pri Kríži v pravidelných mesačných splátkach celkom za rok vo výške 8 849 Eur.

Bežné transfery MÚ navrhujeme vo výške 362 100 Eur, z toho :

- príspevok pre Dom kultúry na kultúru a prevádzku vo výške 225 000 Eur
- bežný transfer pre Dúbravskú televíziu, s. r. o 40 000 Eur
- nenávratné dotácie na vybudovanie kontajnerových stojísk vo výške 2 000 Eur
- nenávratné dotácie podľa VZN na vzdelávanie, kultúru a šport 40 000 Eur
- nenávratné dotácie podľa VZN v sociálnej oblasti vo výške 3 000 Eur
- príspevok pre deti v detských domovoch vo výške 2 400 Eur
- jednorazová finančná výpomoc občanom v hmotnej núdzi vo výške 9 000 Eur
- príspevok na stravovanie dôchodcov vo výške 3 000 Eur
- odchodné a odstupné vo výške 36 500 Eur a
- členské príspevky združeniam vo výške 1 200 Eur.

Bežné transfery ZŠ vo výške 2 928 657 Eur tvoria transfery na :

- originálne kompetencie vo výške 552 804 Eur
- prenesené kompetencie na mzdový a prevádzkový normatív a nenormatívne finančné prostriedky spolu vo výške 2 375 853 Eur.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov na roky 2015 až 2017.

Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov MČ na rok 2015 je záväzný, návrh rozpočtu kapitálových výdavkov MČ na roky 2016 a 2017 je orientačný. Na rok 2015 je návrh rozpočtu kapitálových výdavkov vo výške 112 000 Eur, na rok 2016 odhadujeme investície vo výške 50 000 Eur a na rok 2017 tiež vo výške 50 000 Eur. V porovnaní so skutočnosťou za predchádzajúce roky predpokladáme v roku 2015 pokles výšky investícií z vlastných zdrojov.

Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov na rok 2015.

Z predložených návrhov od rozpočtových správcov navrhujeme realizovať investície, ktoré sú pokryté kapitálovými príjmami z vlastných zdrojov vo výške 32 000 Eur a na predpokladané investície vo výške 80 000 Eur chceme použiť rezervný fond. Referát životného prostredia požaduje finančné prostriedky na rekonštrukciu a nákup komponentov na detské ihriská, na bezpečnostné povrchy pod hojdačky v materských školách a na detských ihriskách v rámci mestskej časti vo výške 30 000 Eur a Dobrovoľný hasičský zbor požaduje 2 000 Eur na

zakúpenie kalového čerpadla. Investície vo výške 80 000 Eur navrhujeme kryť z rezervného fondu a to 60 000 Eur predpokladáme na zabezpečenie výpočtovej techniky a hlasovacieho zariadenia a 20 000 Eur na kapitálové výdavky spojené s rekonštrukciou materských škôl, na prípravné práce a na projektovú dokumentáciu.

FINANČNÉ OPERÁCIE

Súčasťou návrhu rozpočtu na rok 2015 sú finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácania. Finančné operácie pre účely rozpočtového procesu predstavujú každú transakciu s finančnými aktívami a finančnými pasívami. Podrobné triedenie finančných operácií obsahuje rozpočtová klasifikácia. V návrhu rozpočtu na rok 2015 finančné operácie tvoria:

Príjmové finančné operácie

Krytie výdavkov z peňažných fondov na rok 2015 navrhujeme vo výške 80 000 Eur na kapitálové výdavky.

Výdavkové operácie

Na rok 2015 výdavková finančná operácia je vo výške 24 787 Eur. Táto kategória výdavkov predstavuje platbu za istinu z úveru zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov Pri Kríži, ktorý MČ spláca pravidelnými mesačnými splátkami podľa platnej uzatvorenej zmluvy č. 104/735/2009.

ROZPOČET ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Návrh rozpočtu základných škôl na roky 2015 až 2017

Školy, v ktorých sa vzdelávanie považuje za sústavnú prípravu na povolanie v zriaďovateľskej pôsobnosti obce sú financované zo štátneho rozpočtu. Výška finančných prostriedkov pridelených zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie je ovplyvnená dvomi faktormi – počtom žiakov a výškou stanoveného normatívu a nenormatívu na príslušný rok. Pri tvorbe návrhu rozpočtu základných škôl na roky 2015 až 2017 sme vychádzali z dvoch základných hľadísk, ktoré ovplyvňujú výšku finančných prostriedkov prijatých zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie. Sú to počet žiakov, výška normatívnych a nenormatívnych prostriedkov.

V školskom roku 2014/2015 sme po dlhej dobe zaznamenali medziročný nárast žiakov a to prírastkom o 22 žiakov. Zvyšovanie počtu žiakov je do budúcnosti priaznivý vývoj, nakoľko prírastok počtu žiakov znamená aj zvýšenie pridelených finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu. Stanovené normatívy sú dané na žiaka a násobené počtom žiakov. Ide o osobné výdavky t.j. mzdy a odvody do poisťovní a normatívy na tovary a služby.

V návrhu rozpočtu na rok 2015 sme vychádzali z výšky stanoveného normatívu na rok 2014, prepočítanú počtom žiakov k 15.9.2014 (počet žiakov na školský rok 2014/2015). Skutočná výška normatívu na rok 2015 bude zverejnená ministerstvom na internete najskôr koncom mesiaca január 2015.

Okrem normatívnych finančných prostriedkov sú do návrhu rozpočtu zahrnuté nenormatívne finančné prostriedky vo výške 35 408 Eur, z toho vzdelávacie poukazy vo výške 34 691 Eur a príspevkov na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia vo výške 717 Eur.

Návrh rozpočtu základných škôl v súhrne na roky 2015 až 2017

v eurách

Druh výdavkov	Návrh rozpočtu 2015	Orientačný rozpočet 2016	Orientačný rozpočet 2017
Mzdový normatív	1 924 137	1 945 412	1 966 908
Prevádzkový normatív	416 308	420 693	425 342
Normatív spolu	2 340 445	2 366 105	2 392 250
Nenormatív	35 408	36 000	36 000
Transfery ZŠ spolu	2 375 853	2 402 105	2 428 250

Rozpis rozpočtu normatívu na rok 2015 podľa jednotlivých základných škôl.

v eurách

Základná škola	Počet žiakov 2014/2015	Mzdový normatív	Prevádzkový normatív	Spolu
Beňovského	389	420 715	86 296	507 011
Nejedlého	278	293 754	67 557	361 311
Pri kríži	590	652 582	139 547	792 129
Sokolíkova	536	557 086	122 908	679 994
Spolu	1 793	1 924 137	416 308	2 340 445

Návrh rozpočtu na originálne kompetencie – školské jedálne a školské kluby detí pri ZŠ

Školské jedálne pri ZŠ	Potenciálny počet stravníkov	Príspevok zriaďovateľa	Režijné poplatky	Spolu
Beňovského	389	42 012	16 100	58 112
Nejedlého	278	30 024	21 000	51 024
Pri kríži	590	63 720	19 000	82 720
Spolu	1 257	135 756	56 100	191 856

Školské kluby detí pri ZŠ	Počet žiakov v ŠKD	Príspevok zriaďovateľa	Príspevok rodičov	Spolu
Beňovského	174	50 460	28 188	78 648
Nejedlého	127	36 830	20 374	57 204
Pri kríži	281	81 490	45 522	127 012
Sokolíkova	217	62 930	35 154	98 084
Spolu	799	231 710	129 238	360 948

ROZPOČET PRÍSPEVKOVEJ ORGANIZÁCIE

Návrh rozpočtu príspevkovej organizácie - Dom kultúry Dúbravka na rok 2015

Príspevková organizácia hospodári podľa svojho rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia. Jej rozpočet zahŕňa aj príspevok z rozpočtu zriaďovateľa a prostriedky prijaté od iných subjektov.

Mestská časť Bratislava-Dúbravka navrhuje na rok 2015 príspevok pre Dom kultúry vo výške 225 000 Eur na prevádzku a kultúru.

Rozpočet je príspevková organizácia Dom kultúry Dúbravka povinná predložiť v zákone určenom rozsahu a zosúladiť s navrhnutým príspevkom tak, ako bude schválený v rozpočte mestskej časti Bratislava – Dúbravka na roky 2015 až 2017.

PROGRAMOVÝ ROZPOČET

Návrh programového rozpočtu na roky 2015 až 2017

Programový rozpočet rozdeľuje výdavky rozpočtu obce do jednotlivých programov a jeho častí. Je to transparentný systém, ktorý zdôrazňuje vzťah medzi rozpočtovými výdavkami a očakávanými výstupmi a výsledkami realizovaných rozpočtových programov. Programovú štruktúru tvoria programy a podprogramy.

Návrh programového rozpočtu na roky 2015 až 2017 predpokladáme rozdeliť do 12 programov a 58 podprogramov so zachovaním štruktúry ako v predchádzajúcom období v roku 2014. Programy a podprogramy obsahujú zámery, ciele, zodpovednosť a merateľné ukazovatele, ktoré bude obec realizovať z výdavkov rozpočtu.

Programový rozpočet vychádza z návrhu rozpočtu výdavkov na roky 2015 až 2017, zohľadňuje bežné výdavky, kapitálové výdavky a výdavkové finančné operácie.

v eurách			
Názov programu	Návrh R 2015	Návrh R 2016	Návrh R 2017
Program 1: Plánovanie, manažment a kontr.	18 200	36 800	36 800
Program 2 : Interné služby mestskej časti	76 100	151 600	174 600
Program 3 : Služby občanom	206 998	206 800	207 800
Program 4 : Bezpečnosť	25 300	26 950	27 170
Program 5 : Administratíva	2 089 800	2 088 300	2 096 000
Program 6 : Komunikácie	260 000	310 000	310 000
Program 7 : Vzdelávanie	4 751 227	4 731 638	4 771 463
Program 8 : Kultúra	268 500	258 500	258 500
Program 9 : Šport	31 500	14 000	14 000
Program 10 : Prostredie pre život	409 600	400 500	400 500
Program 11 : Bývanie	224 636	223 636	223 636
Program 12 : Sociálne služby	278 240	251 386	251 386
Spolu	8 640 101	8 700 110	8 771 855

Podrobné členenie výdavkov programovej štruktúry na programy a podprogramy je uvedený v prílohe č. 6 .

Tabuľková časť k návrhu rozpočtu na roky 2015 až 2017

Príloha č. 1	Návrh rozpočtu príjmov MČ Bratislava - Dúbravka na roky 2015 – 2017 sumár	str. 1 - 2
Príloha č. 2	Návrh rozpočtu príjmov MČ Bratislava – Dúbravka na roky 2015 – 2017 podrobne	str. 1 - 2
Príloha č. 3	Návrh rozpočtu výdavkov MČ Bratislava – Dúbravka na roky 2015 - 2017 sumár	str. 1
Príloha č. 4	Návrh rozpočtu výdavkov MČ Bratislava – Dúbravka na roky 2015 - 2017 podrobne	str. 1 až 11
Príloha č. 5	Návrh rozpočtu záväzných ukazovateľov na roky 2015 - 2017	str. 1
Príloha č. 6	Programový rozpočet - Návrh na roky 2015 – 2017	
Príloha č. 7	Návrh tvorby a použitia peňažných fondov na rok 2015	str.1