

Mestská časť Bratislava–Dúbravka

Materiál na 11. rokovanie
Miestneho zastupiteľstva
dňa 13. decembra 2011

Návrh rozpočtu mestskej časti Bratislava - Dúbravka na roky 2012 - 2014

Predkladateľ:

Ing. Ján Sandtner
starosta

Materiál obsahuje:

- návrh uznesenia MZ
- uznesenie MR
- stanovisko komisie ekonomickej
- správa k návrhu rozpočtu
- tabuľková časť
- návrh rozpočtu mestskej časti Bratislava-Dúbravka na roky 2012 – 2014
- návrh rozpočtu rozpočtových organizácií (ZŠ) a príspevkovej organizácie (DKD)

Zodpovedný:

JUDr. Štefan Grman CSc.
prednosta úradu

Spracovateľ:

Ing. Zdenka Packová
vedúca ekonomického oddelenia

Ing. Jaroslava Stroblová
referát financií a rozpočtu

NÁVRH UZNESENIA

MIESTNE ZASTUPITEĽSTVO MESTSKEJ ČASTI BRATISLAVA - DÚBRAVKA

A. schvaľuje

1. Rozpočet MČ Bratislava-Dúbravka na rok 2012 v príjmovej a výdavkovej časti vo výške 8 632 714 eur vrátane finančných operácií.
2. Príjmy bežného rozpočtu 5 240 014 eur,
výdavky bežného rozpočtu 5 240 014 eur.
3. Príjmy kapitálového rozpočtu 100 000 eur,
výdavky kapitálového rozpočtu 100 000 eur.
4. Použitie peňažných fondov MČ Bratislava-Dúbravka na rok 2012.
5. Záväzné ukazovatele, úlohy a limity rozpočtových a príspevkových organizácií MČ Bratislava-Dúbravka, jednotlivých oddelení a útvarov miestneho úradu a poskytované transfery na rok 2012.
6. Programy výdavkov rozpočtu MČ Bratislava-Dúbravka na rok 2012.

B. berie na vedomie

Návrh rozpočtu MČ Bratislava-Dúbravka na roky 2013-2014 ako orientačný.

C. ukladá prednostovi miestneho úradu

oznámiť rozpočtovým a príspevkovým organizáciám MČ Bratislava-Dúbravka, oddeleniam a útvarom miestneho úradu schválené záväzné ukazovatele, úlohy, limity a programy rozpočtu MČ Bratislava-Dúbravka na rok 2012. (T: 30.12.2011).

D. splnomocňuje starostu MČ Bratislava-Dúbravka

upravovať v priebehu rozpočtového roka záväzné ukazovatele, limity, úlohy a programy schváleného rozpočtu MČ Bratislava-Dúbravka na rok 2012 za podmienky, že sa celkové výdavky rozpočtu MČ Bratislava-Dúbravka na rok 2012 môžu prekročiť najviac o 5%. Úpravy nesmú mať dopad na celkový výsledok hospodárenia schválený v rozpočte na rok 2012.

Uznesenie Miestnej rady MČ Bratislava-Dúbravka č. 51/2011 z 29.11.2011

Miestna rada

A. odporúča miestnemu zastupiteľstvu **schváliť**

1. Rozpočet MČ Bratislava-Dúbravka na rok 2012 v príjmovej a výdavkovej časti vo výške 8 632 714 eur vrátane finančných operácií.
2. Príjmy bežného rozpočtu 5 240 014 eur,
výdavky bežného rozpočtu 5 240 014 eur.
3. Príjmy kapitálového rozpočtu 100 000 eur,
výdavky kapitálového rozpočtu 100 000 eur.
4. Použitie peňažných fondov MČ Bratislava-Dúbravka na rok 2012.
5. Záväzné ukazovatele, úlohy a limity rozpočtových a príspevkových organizácií MČ Bratislava-Dúbravka, jednotlivých oddelení a útvarov miestneho úradu a poskytované transfery na rok 2012.
6. Programy výdavkov rozpočtu MČ Bratislava-Dúbravka na rok 2012.

B. berie na vedomie

Návrh rozpočtu MČ Bratislava-Dúbravka na roky 2013-2014 ako orientačný.

C. odporúča miestnemu zastupiteľstvu **uložiť** prednostovi miestneho úradu

oznámiť rozpočtovým a príspevkovým organizáciám MČ Bratislava-Dúbravka, oddeleniam a útvarom miestneho úradu schválené záväzné ukazovatele, úlohy, limity a programy rozpočtu MČ Bratislava-Dúbravka na rok 2012. (T: 30.12.2011).

E. odporúča miestnemu zastupiteľstvu **splnomocniť** starostu MČ Bratislava-Dúbravka

upravovať v priebehu rozpočtového roka záväzné ukazovatele, limity, úlohy a programy schváleného rozpočtu MČ Bratislava-Dúbravka na rok 2012 za podmienky, že sa celkové výdavky rozpočtu MČ Bratislava-Dúbravka na rok 2012 môžu prekročiť najviac o 5%. Úpravy nesmú mať dopad na celkový výsledok hospodárenia schválený v rozpočte na rok 2012.

Stanovisko komisie ekonomickej zo dňa 21.11.2011

Komisia ekonomická prerokovala návrh rozpočtu na roky 2012-2014. Návrh vyrovnaného rozpočtu na rok 2012 komisia ekonomická vzala na vedomie s upozornením na nízky zostatok na účtoch peňažných fondov MČ na nasledujúce obdobie.

Hlasovanie

prítomní : 4 za: 4 proti: 0 zdržali sa: 0

Na záver zasadnutia komisie ekonomickej navrhol predseda komisie termín ďalšieho rokovania komisie ekonomickej na deň 30.11.2011 (streda) o 16,00 hod. s programom rokovania „Návrh rozpočtu MČ Bratislava-Dúbravka na roky 2012-2014“.

Stanovisko komisie ekonomickej zo dňa 30.11.2011

Komisia ekonomická prerokovala návrh rozpočtu MČ Bratislava-Dúbravka na roky 2012 - 2014 a prijala toto stanovisko:

Komisia ekonomická **žiada prednostu úradu,**

aby bol návrh rozpočtu MČ Bratislava-Dúbravka na rok 2012 prepracovaný tak, aby stav fondov bol k 31.12.2012 minimálne vo výške 500 000 Eur.

Hlasovanie

prítomní : 6 za: 6 proti: 0 zdržali sa: 0

**Správa k návrhu rozpočtu mestskej časti
Bratislava – Dúbravka na obdobie 2012 až 2014**

Návrh rozpočtu na roky 2012 až 2014 je spracovaný v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy pri dodržaní podmienok uvedených v § 9, že „rozpočet obce alebo vyššieho územného celku musí vyjadrovať zámery rozvoja územia a potrieb obyvateľov najmenej na tri roky“ a pri dodržaní podmienok uvedených v § 10, že „obec alebo vyšší územný celok sú povinní zostaviť svoj bežný rozpočet ako vyrovnaný alebo prebytkový“. Zákon ukladá zostaviť viacročný rozpočet na nasledujúce tri rozpočtové roky, t.j. na roky 2012, 2013 a 2014, pričom rozpočet na rok 2012 je záväzný. Rozpočet resp. predpoklad na roky 2013 a 2014 je orientačný. Objem finančných prostriedkov pre mestskú časť Bratislava – Dúbravka bude však stále závislý od schváleného prerozdelenia podielových daní medzi jednotlivé mestské časti v rámci hlavného mesta SR Bratislavy.

Súčasťou návrhu rozpočtu m. č. Bratislava – Dúbravka je aj programový rozpočet, ktorý sú obce, mestá a vyššie územné celky povinné každoročne zostavovať od 1.1.2009. Programová štruktúra výdavkov je premietnutá do 12-tich programov, z ktorých každý obsahuje zámery, zodpovednosť, ciele a merateľné ukazovatele. Návrh programového rozpočtu m.č. na nasledujúce roky je rozdelený na bežné a kapitálové výdavky a na výdavky z peňažných fondov.

Pri tvorbe návrhu rozpočtu na roky 2012 až 2014 sme vychádzali z návrhov rozpočtov, ktoré predložili rozpočtoví správcovia a príspevková organizácia Dom kultúry Dúbravka. Zosumarizované jednotlivé požiadavky však nebolo možné riešiť v požadovanej výške. Aby sme dodržali vyrovnaný rozpočet príjmov a výdavkov, bolo potrebné prehodnotiť alebo znížiť niektoré návrhy vo výdavkovej časti rozpočtu a kryť ich z peňažných fondov.

Návrh rozpočtu na rok 2012 predpokladá celkové príjmy a výdavky v čiastke 8 632 714 Eur. Oproti rozpočtu roku 2011 je znížený o 339 101 Eur, čo je spôsobené hlavne nižším krytím výdavkov z peňažných fondov. Bežný rozpočet je navrhovaný v objeme 5 240 014 Eur a kapitálový v sume 100 000 Eur. Na pokrytie bežných a kapitálových výdavkov sa vo finančných operáciách počíta so sumou 1 106 000 Eur, z toho z rezervného fondu 416 000 Eur, z fondu rozvoja bývania 650 000 Eur a z cestného fondu 40 000 Eur. V predložennom návrhu na rok 2012 sme dodržali hlavnú zásadu pri zostavovaní rozpočtu, a to zabezpečenie vyrovnaného rozpočtu. S cieľom udržať vyrovnaný bežný rozpočet bolo nutné krátiť požiadavky jednotlivých správcov rozpočtových kapitol a príspevkovej organizácii Dom kultúry Dúbravka.

Návrh rozpočtu mestskej časti Bratislava - Dúbravka na roky 2012 – 2014 vrátane finančných operácií je konštruovaný ako vyrovnaný s rozpočtovými príjmami a výdavkami nasledovne :

v eurách

Ukazovateľ	Rok	Miestny úrad	Základné školy	Mestská časť spolu	DKD p. o.
Príjmy	2012	6 446 014	2 186 700	8 632 714	692 915
	2013	6 358 559	2 230 055	8 588 614	701 061
	2014	6 055 205	2 285 055	8 340 260	720 114
Výdavky	2012	6 446 014	2 186 700	8 632 714	692 915
	2013	6 358 559	2 230 055	8 588 614	701 061
	2014	6 055 205	2 285 055	8 340 260	720 114

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 Mestskej časti Bratislava –Dúbravka na roky 2012 až 2014 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 2012 až 2014.

Návrh rozpočtu bežných príjmov na rok 2012 je záväzný. Návrh rozpočtu bežných príjmov na roky 2013 až 2014 je orientačný.

v eurách

Druh príjmu	Záväzný rozpočet 2012	Orientačný rozpočet 2013	Orientačný rozpočet 2014
Daňové príjmy	4 154 102	4 304 385	4 319 131
Nedaňové príjmy	978 232	940 282	926 682
Prijaté transfery	107 680	110 092	117 592
Bežné príjmy spolu	5 240 014	5 354 759	5 363 405

Pri stanovení objemu dane z príjmu sme vychádzali z návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2012 až 2014 a odhadu výberu dane. Pri tvorbe návrhu rozpočtu bežných príjmov sme vychádzali z predpokladu:

1. 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 2012 môžeme predpokladať príjem pre našu mestskú časť vo výške 3 725 256 Eur, z toho daň z príjmov fyzických osôb by predstavovala hodnotu 2 550 586 Eur a daň z nehnuteľností hodnotu 1 174 670 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 89,7 % a na celkových bežných príjmoch vo výške 71,1 %.

2. Medziročného nárastu príjmov z daní fyzických osôb a dane z nehnuteľností na roky 2013 a 2014.
3. Mierneho zníženia výšky nedaňových príjmov na roky 2013 až 2014 oproti návrhu výšky rozpočtu na rok 2012.
4. Zachovania výšky transferov zo ŠR, hlavne na stavebný a školský úrad.

Návrh rozpočtu na rok 2012 – bežné príjmy

Návrh rozpočtu bežných príjmov mestskej časti na rok 2012 predstavuje príjmy vo výške 5 240 014 Eur.

Porovnanie návrhu rozpočtu na rok 2012 so skutočnosťou za rok 2010 a 2011 resp. s rozpočtom na rok 2011.

v eurách				
Druh príjmu	Skutočnosť 2010	Rozpočet 2011	Skutočnosť k 30.9. 2011	Návrh R 2012
Daňové príjmy	3 873 619	3 972 080	3 069 342	4 154 102
Nedaňové príjmy	947 592	1 058 612	832 754	978 232
Prijaté transfery	385 031	104 000	103 718	107 680
Bežné príjmy spolu	5 206 242	5 134 692	4 005 814	5 240 014

Z porovnania návrhu rozpočtu bežných príjmov na rok 2012 a dosiahnutou skutočnosťou za rok 2010 a s rozpočtom a skutočnosťou na rok 2011 vyplýva, že v roku 2012 očakávame mierny medziročný nárast bežných príjmov. V porovnaní so skutočnosťou v roku 2010 to predstavuje zvýšenie bežných príjmov o 33 772 Eur, v porovnaní s rozpočtom na rok 2011 nárast príjmov o 105 322 Eur. Predpoklad nárastu daňových príjmov na rok 2012 v porovnaní s rokom 2011 vychádza z očakávaných príjmov v roku 2011 z magistrátu hl.m. Bratislavy navýšením daní z pozemkov, zo stavieb a z nebytových priestorov o sumu 182 022 Eur. Pri nedaňových príjmoch, konkrétne pri príjmoch z prenajatých budov, priestorov a objektov, na rok 2012, predpokladáme mierny pokles, z dôvodu plánovaného odpredaja niektorých objektov. V porovnaní so skutočnosťou za rok 2010 uvažujeme o znížení prijatých bežných transferov a grantov na rok 2012 až o 277 351 Eur, čo spôsobil najmä doplatok daní zo ŠR na konci roka 2010. S takýmito príjmami sme však rátať nemohli ani v rozpočte na ďalší rok.

V porovnaní s rokom 2011 je návrh rozpočtu prijatých transferov na rok 2012 mierne navýšený.

Zdôvodnenie návrhu rozpočtu bežných príjmov na rok 2012.

Daňové príjmy vo výške 4 154 102 Eur zohľadňujú :

- a. dane poukázané Magistrátom hl. m. spolu vo výške 3 725 256 Eur. Daň z príjmov fyzických osôb navrhujeme do výšky 2 550 586 Eur, daň z pozemkov 112 000 Eur, 50 %- ný podiel daní zo stavieb 922 670 Eur a daň z bytov a nebytových priestorov vo výške 140 000 Eur. V porovnaní so skutočnosťou za rok 2010 sledujeme navýšenie dane z príjmov fyzických osôb o 483 089 Eur, čo je spôsobené tým, že už pri tvorbe rozpočtu na rok 2011, sme vedeli z Magistrátu hl.m., že pôjde o navýšenie tejto dane,
- b. mierne navýšenie príjmov z miestnych daní za špecifické služby vyberaných mestskou časťou oproti rozpočtu na rok 2011 o 17 782 Eur, hlavne pri príjmoch za zaujatie verejného priestranstva. Výšku dane za komunálny a drobný stavebný odpad vyberanú hlavným mestom SR navrhujeme ponechať na úrovni rozpočtu na tento rok.

Nedaňové príjmy vo výške 978 232 Eur sú zostavené :

- a. na základe uzatvorených platných zmlúv týkajúcich sa nájomného z prenajatých pozemkov a za záhradky vo výške 44 000 Eur ide o mierne zníženie pri nájomnom za pozemky, z dôvodu odpredaja časti pozemkov,
- b. na základe uzatvorených platných zmlúv týkajúcich sa nájomného za samostatne stojace objekty vo výške 70 000 Eur, sledujeme pokles príjmov na základe skutočnosti v tomto roku o 3 690 Eur,
- c. z predpisov stanovených za užívanie obecných, nájomných a školských bytov, nebytových priestorov, garáží a ostatných príjmov z prenájmu vo výške 307 550 Eur.
- d. z predpokladanej výšky nájomného za školské priestory, telocvične a športoviská na základných a materských škôlkach vo výške 87 600 Eur,
- e. z prenájmu TEZ pre Dalkiu vo výške 99 582 Eur,
- f. z predpokladaných poplatkov za overovanie listín, za rybárske lístky, za stavebnú činnosť a iné administratívne poplatky vo výške 23 300 Eur,
- g. z poplatkov a platieb z predaja a služieb vo výške 75 800 Eur, ktoré zohľadňujú najmä príjmy za sociálne služby, ako prijaté platby od občanov vo výške 32 000, kde navrhujeme zvýšenie oproti skutočnosti za rok 2010, z dôvodu zvýšenia opatrovaných občanov v m.č. Príjem z inzercie v Dúbravskom Spravodajcovi navrhujeme vo výške 12 000 Eur. Ostatné príjmy predstavujú poplatky za právne služby, za energie za samostatne stojace objekty a poplatok za zber a zneškodnenie odpadov spolu vo výške 31 800 Eur,
- h. z prijatých príspevkov od rodičov za školské kluby detí a v materských školách vo výške 151 000 Eur,
- i. z prijatých úrokov na bankových účtoch vo výške 1 000 Eur, kde sledujeme veľký pokles z dôvodu zníženia istiny a termínovaných vkladov,
- j. z vymáhania nedoplatkov a poplatkov z omeškania za obecné byty z predchádzajúcich rokov vo výške 58 000 Eur a
- k. z poplatkov za výrub stromov a z ostatných príjmov za služby vo výške 60 400 Eur.

Prijaté transfery vo výške 107 680 Eur zohľadňujú:

- a. prijaté finančné prostriedky z Magistrátu na prenesený výkon štátnej správy na úseku územného plánovania a špeciálneho stavebného úradu pre miestne a účelové komunikácie, ochrany prírody a krajiny a na úseku ochrany pred povodňami vo výške 40 357 Eur,
- b. príjmy na činnosť školského úradu vo výške 24 483 Eur a na výchovu a vzdelávanie 6 ročných detí v materských školách vo výške 40 340 Eur,
- c. príjmy za voľby na budúce roky, na rok 2012 pôjde o predčasné parlamentné voľby a výška 2 500 Eur bude ešte počas roka upresnená ako v príjmovej tak i vo výdavkovej

časti rozpočtu, na základe skutočne prijatých finančných prostriedkov.

Podrobnejšie údaje o jednotlivých druhoch bežných príjmov sú uvedené v tabuľkovej časti v prílohe č. 2 „Návrh rozpočtu príjmov na roky 2012 až 2014“.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Návrh rozpočtu kapitálových príjmov na roky 2012 až 2014.

Návrh rozpočtu kapitálových príjmov na rok 2012 je záväzný, na roky 2013 a 2014 orientačný. Kapitálové príjmy na rok 2012 rozpočtujeme vo výške 100 000 Eur, na rok 2013 vo výške 63 800 Eur a na rok 2014 vo výške 61 800 Eur.

Návrh rozpočtu kapitálových príjmov na rok 2012.

Návrh rozpočtu kapitálových príjmov na rok 2012 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 83 400 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.

Súčasťou kapitálových príjmov sú príjmy z majetkovej účastiny z Bytového podniku Dúbravka, spol. s r.o, ktoré predstavuje ročný príjem 16 600 Eur.

V roku 2012 sa neuvažuje s poskytnutými cudzími finančnými prostriedkami.

BEŽNÉ VÝDAVKY

Návrh rozpočtu na roky 2012 až 2013 – bežné výdavky

Návrh rozpočtu bežných výdavkov na rok 2012 je záväzný, návrh rozpočtu bežných výdavkov na roky 2013 a 2014 je orientačný.

Podrobné členenie výdavkov podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie sú uvedené v tabuľkovej časti v prílohe č. 4 „Návrh rozpočtu výdavkov na roky 2012 až 2014“, na stranách 1 až 5.

v eurách

Druh výdavky	Záväzný rozpočet 2012	Orientačný rozpočet 2013	Orientačný rozpočet 2014
Mzdy	1 889 009	1 900 395	1 903 816
Poistné	691 095	691 501	692 000
Tovary a služby	2 218 745	2 305 763	2 304 389
Bežné transfery	441 165	457 100	463 200
Bežné výdavky spolu	5 240 014	5 354 759	5 363 405

Pri tvorbe návrhu rozpočtu bežných výdavkov na roky 2012 až 2014 sme vychádzali z požiadaviek a návrhov od jednotlivých rozpočtových správcov na základe možností krytia finančných prostriedkov z bežných príjmov. Požadované výdavky nad rámec krytia z bežných príjmov navrhujeme kryť z peňažných fondov.

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, materiállové výdavky a výdavky za služby nad rámec zmluvných vzťahov.

Bežné transfery. Návrh rozpočtu na roky 2012 až 2014 zohľadňuje transfery pre školské jedálne základných škôl a školské kluby detí ZŠ na zabezpečenie výdavkov na mzdy a poistné a na prevádzkové výdavky, na poskytnutie výpomoci podľa VZN pre sociálnu oblasť a pre podporu výstavby kontajnerových stojísk. Ďalej sem patria príspevky pre deti v detských domovoch a príspevok na stravovanie dôchodcov, jednorazová finančná výpomoc občanom v hmotnej núdzi, členské príspevky združeniam, odchodné a odstupné.

Návrh rozpočtu na rok 2012 – bežné výdavky

Návrh rozpočtu bežných výdavkov mestskej časti na rok 2012 predstavuje výdavky vo výške 5 240 014 Eur.

Porovnanie návrhu rozpočtu na rok 2012 so skutočnosťou za rok 2010 a 2011
resp. s rozpočtom na rok 2011.

v eurách				
Druh výdavku	Skutočnosť 2010	Rozpočet 2011	Skutočnosť K 30.9. 2011	Návrh rozpočtu 2012
Mzdy	1 893 212	1 836 800	1 342 581	1 889 009
Poistné	653 446	684 910	476 761	691 095
Tovary a služby	2 074 847	2 179 782	1 362 319	2 218 745
Bežné transfery	449 483	433 200	300 015	441 165
Bežné výdavky spolu	5 070 988	5 134 692	3 481 676	5 240 014

Z porovnania návrhu rozpočtu bežných výdavkov na rok 2012 a dosiahnutou skutočnosťou za rok 2010, ako aj rozpočtom na rok 2011 zaznamenávame každoročné zmeny pri čerpaní rozpočtu bežných výdavkov. Od výšky mzdových výdavkov závisí výška poistného 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. Návrh rozpočtu bežných výdavkov na rok 2012 vo výške 5 240 014 Eur je finančne krytý bežnými príjmami vo výške 5 240 014 Eur, čo znamená vyrovnaný bežný rozpočet.

Mzdy. Návrh rozpočtu miezd na rok 2012 vo výške 1 889 009 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 802 507 Eur,
- hlavného kontrolóra vo výške 26 600 Eur,
- na stavebný úrad vo výške 72 400 Eur,
- pracovníkov opatrovateľskej služby a denného stacionáru vo výške 112 800 Eur,
- na školský úrad vo výške 27 300 Eur,
- pracovníkov v Materských školách a v školských jedálňach pri MŠ vo výške 847 402 Eur.

Podrobné členenie miezd je v prílohe č. 5 „Návrh rozpočtu záväzných ukazovateľov na roky 2012 až 2014“.

Poistné je rozpočtované v predpokladanej výške 691 095 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 2012 zohľadňuje bežné výdavky na tovary a služby v celkovej výške 2 218 745 Eur, ktoré sa členia podľa ekonomickej klasifikácie na :

- cestovné vo výške 1 530 Eur,
- energie, voda a komunikácie vo výške 441 900 Eur

- materiál vo výške 172 000 Eur,
- dopravné vo výške 22 250 Eur,
- rutinná a štandardná údržba vo výške 563 350 Eur,
- nájomné za prenájom vo výške 6 100 Eur a
- služby vo výške 1 011 615 Eur

Bežné transfery vo výške 441 165 Eur predstavujú:

- transfery pre školské jedálne základných škôl vo výške 112 575 Eur
- transfery pre školské kluby detí pri ZŠ vo výške 201 190 Eur
- transfery pre školské kluby detí od rodičov vo výške 95 000 Eur
- nenávratné dotácie na výstavbu kontajnerových stojísk vo výške 2 000 Eur
- nenávratné dotácie podľa VZN v sociálnej oblasti vo výške 3 000 Eur
- príspevok pre deti v detských domovoch vo výške 2 200 Eur
- jednorazová finančná výpomoc občanom v hmotnej núdzi vo výške 7 500 Eur
- príspevok na stravovanie dôchodcov vo výške 2 500 Eur
- odchodné vo výške 2 000 Eur na MŠ a na správu vo výške 12 000 Eur
- členské príspevky združeniam vo výške 1 200 Eur.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov na roky 2012 až 2014.

Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov na roky 2012 rozpočtujeme vo výške 100 000 Eur, na rok 2013 vo výške 63 800 Eur a na rok 2014 vo výške 61 800 Eur. Finančné krytie kapitálových výdavkov je zabezpečené z vlastných kapitálových príjmov, ktoré predpokladáme z odpredaja majetku mestskej časti. V porovnaní so skutočnosťou za rok 2010 predpokladáme v roku 2012 mierny pokles investícií z vlastných zdrojov. S cudzími zdrojmi na pokrytie investícií v budúcom roku nepočítame. Požiadavky nad rámec vlastných kapitálových zdrojov navrhujeme kryť z fondu rozvoja bývania a z rezervného fondu.

Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov na rok 2012.

Z predložených návrhov od rozpočtových správcov by sme chceli realizovať investície vo výške 100 000 Eur, čo je plne pokryté kapitálovým príjmami. Ide o nákup softvéru a technické zhodnotenie vo výške 13 200 Eur, nákup výpočtovej techniky vo výške 4 000 Eur. Obecný

hasičský zbor žiada zakúpenie kalového čerpadla za 1 800 Eur a na rekonštrukciu budovy požiarnej zbrojnice a prístavbu príručného skladu 5 000 Eur. Na vypracovanie urbanistickej štúdie Dúbravčice - západ a na projekt organizácie dopravy v m.č. Dúbravka sme vyčlenili na základe požiadavky oddelenia rozvoja spolu 20 000 Eur. Na plánovanú akciu vybudovania športovej haly na Bilikovej a Lysákovej navrhujeme použiť z kapitálových výdavkov 30 000 Eur na vypracovanie projektu a znaleckého posudku. Referát životného prostredia v súvislosti s rekonštrukciou detských ihrísk požaduje nákup komponentov, bezpečnostné povrchy pod hojdačky v MŠ a na detských ihriskách v rámci mestskej časti vo výške 5 000 Eur. Oddelenie prevádzky a správy žiada finančné prostriedky vo výške 21 000 Eur na zakúpenie motorového vozidla.

Podrobný prehľad kapitálových výdavkov je v tabuľkovej časti v prílohe č. 4, strana č. 4.

FINANČNÉ OPERÁCIE

Návrh rozpočtu použitia peňažných fondov na roky 2012 až 2014 zohľadňuje časť požiadaviek, ktoré nebolo možné finančne kryť bežnými alebo kapitálovými príjmami. Jedná sa o výdavky bežného i kapitálového charakteru. Prostredníctvom príjmových finančných operácií sa vykonávajú prevody finančných prostriedkov z fondov mestskej časti, ide o fond rozvoja bývania, rezervný fond MÚ a Rezervný fond ZŠ a cestný fond. Použitie peňažných fondov na krytie rozpočtových výdavkov musí byť čerpané v rovnakej výške v rozpočte výdavkov ako aj v príjmovej časti rozpočtu.

Návrh čerpania peňažných fondov na roky 2012 až 2014 je nasledovný:

Druh peňažného fondu	v eurách		
	Záväzný rozpočet 2012	Orientačný rozpočet 2013	Orientačný rozpočet 2014
Rezervný fond	416 000	430 000	430 000
Fond rozvoja bývania	650 000	510 000	200 000
Cestný fond	40 000	0	0
Spolu	1 106 000	940 000	630 000

Rezervný fond

Z disponibilných zdrojov finančných prostriedkov na rezervnom fonde MÚ, ZŠ a MŠ na rok 2012 predpokladáme v rámci návrhu rozpočtu krytie výdavkov, ktoré nebolo možné zabezpečiť príjmami vo výške 416 000 Eur, z toho :

- na príspevok ako spoluúčasť na vybudovaní vodovodnej prípojky 6 000 Eur (nevyčerpané z rozpočtu na rok 2011)
- na údržbu verejnej zelene a kosenie 110 000 Eur z rezervného fondu MÚ

- na príspevok na prevádzku pre Dom kultúry Dúbravka 260 000 Eur z rezervného fondu MÚ
- na príspevok na kultúru pre Dom Kultúry Dúbravka 20 000 Eur z rezervného fondu MÚ
- z rezervného fondu ZŠ navrhujeme použiť 10 000 Eur na krytie výdavkov na opravy a údržbu najnutnejších opráv a havárií na ZŠ, na základe predložených požiadaviek z oddelenia školstva, ktoré boli požadované v oveľa vyššej sume,
- z rezervného fondu MŠ navrhujeme použiť 10 000 Eur tiež na krytie najnutnejších opráv, vzniknutých havárií a údržbu v materských škôlkach.

Fond rozvoja bývania

Z disponibilných zdrojov finančných prostriedkov na fonde rozvoja bývania na rok 2012 predpokladáme v rámci návrhu rozpočtu krytie výdavkov, ktoré nebolo možné kryť bežnými ani kapitálovými príjmami spolu vo výške 650 000 Eur. Tieto finančné prostriedky navrhujeme použiť na :

- rekonštrukciu prízemnej budovy na Žatevnej 4 a na zapojenie klimatizácie na Žatevnej 2 navrhujeme použiť 75 000 Eur,
- zimnú údržbu 200 000 Eur,
- spolufinancovanie športovej haly na ulici Bilikova-Lysákova 100 000 Eur,
- príspevok DKD p.o. na opravu budovy (feál) 50 000 Eur,
- zakúpenie novej kotolne na ZŠ Nejedlého a na Pekníkovej 4, na základe predložených požiadaviek z oddelenia prevádzky a správy, navrhujeme do výšky spolu 180 000 Eur,
- výmenu plastových okien na ZŠ Bilikovej vo výške 25 000 Eur,
- opravy a údržbu a riešenie havarijného stavu na základných školách 10 000 Eur,
- opravy a údržbu a na vzniknuté havárie na materských školách 10 000 Eur.

Cestný fond

V návrhu rozpočtu na rok 2012 uvažujeme použiť z cestného fondu iba 40 000 Eur na krytie bežných výdavkov, pretože je predpoklad, že použitím týchto finančných prostriedkov v roku 2012 sa fond vyčerpá. Na nešpecifikované opravy ciest a chodníkov navrhujeme použiť 10 000 Eur a na zimnú údržbu 30 000 Eur.

Prehľad predpokladaných výdavkov hradených z rezervného fondu, z fondu rozvoja bývania a z cestného fondu sú podrobne rozpísané v tabuľke, Príloha č. 4, na strane č. 5 „Finančné operácie“.

Predpokladaný stav finančných prostriedkov na peňažných fondoch je k 31.12.2012 kritický a chceli by sme upozorniť na vážnu situáciu, ktorá by vznikla, ak by sme uvažovali hradiť z peňažných fondov výdavky na roky 2013 a 2014. Ak nezabezpečíme tvorbu peňažných fondov ešte v roku 2012, dostali by sme sa do mínusových hodnôt.

Nemôžeme predpokladať vysoký kladný výsledok hospodárenia na nasledujúce rozpočtové obdobia, takže návrhy tvorby peňažných fondov sú len orientačné a upozorňujú na vážnosť situácie.

Návrh tvorby a použitia vybraných peňažných fondov na rok 2012 je v tabuľke, príloha č. 7 .

PROGRAMOVÝ ROZPOČET

Návrh programového rozpočtu na roky 2012 až 2014

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 2012 až 2014 predpokladáme rozdeliť do 12 programov a 58 podprogramov so zachovaním štruktúry ako v predchádzajúcom období v roku 2011. 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 2012 až 2014 a zohľadňuje bežné výdavky, kapitálové výdavky a výdavky kryté z peňažných fondov.

v eurách

Názov programu	Návrh R 2012	Návrh R 2013	Návrh R 2014
Program 1: Plánovanie, manažment a kontr.	36 600	63 200	63 200
Program 2 : Interné služby mestskej časti	71 000	77 000	88 000
Program 3 : Služby občanom	235 115	236 625	237 035
Program 4 : Bezpečnosť	29 800	29 716	29 716
Program 5 : Administratíva	2 078 136	1 906 630	1 921 927
Program 6 : Komunikácie	444 000	450 000	440 000
Program 7 : Vzdelávanie	4 405 664	4 449 822	4 323 902
Program 8 : Kultúra	345 000	336 000	336 000
Program 9 : Šport	140 000	109 500	9 500
Program 10 : Prostredie pre život	436 319	514 341	483 500
Program 11 : Bývanie	201 500	202 000	192 000
Program 12 : Sociálne služby	209 580	213 780	215 480
Spolu	8 632 714	8 588 614	8 340 260

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

Rozpočet základných škôl na roky 2012 až 2014

V porovnaní s ostatnými rozpočtovými organizáciami napojenými na štátny rozpočet je rozpočet školstva na príslušný kalendárny rok špecifický a to tým, že je stanovený na dva školské roky. Rozpočet stanovený začiatkom kalendárneho roku je na príslušný školský rok a následne sa k 15. 9. nasledujúceho školského roku upravuje rozpočet v závislosti na počte žiakov v novom školskom roku

Výšku finančných prostriedkov prijatých zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie ovplyvňujú dve základné hľadiská a to počet žiakov v školskom roku a stanovená výška normatívu. V porovnaní so školským rokom 2010/2011 sa v tomto školskom roku znížil počet žiakov o 85, čo znamená zníženie výšky normatívnych finančných prostriedkov na rok 2012. Je však reálny predpoklad, že rozpočet na rok 2012 bude aj napriek uvedenej skutočnosti vyšší a to z dôvodu vládou schváleného zvýšenia platov pedagogických zamestnancov cca o 6% ako aj zohľadnenie zvyšovania cien za energie. Z celkového návrhu rozpočtu – normatívu, predstavuje mzdový normatív 80,14 % a prevádzkový normatív 19,86 %. Skutočná výška normatívu – rozpočet na rok 2012 bude zverejnený Ministerstvom školstva, vedy, výskumu a športu SR začiatkom mesiaca február 2012.

Vzhľadom na skutočnosť, že sa výrazne zvyšujú počty detí v materských školách predpokladáme, že rokoch 2013 a 2014 sa úbytok žiakov zastaví. V návrhu rozpočtu na roky 2013 a 2014 je premietnutá predpokladaná úprava miezd pedagogických a nepedagogických pracovníkov, úprava normatívoov na tovary a služby a predpokladaný zvýšený počet žiakov v základných školách v pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Dúbravka.

Návrh rozpočtu základných škôl v súhrne na roky 2012 až 2014

Údaje v €			
Druh výdavkov	Návrh rozpočtu 2012	Orientačný rozpočet 2013	Orientačný rozpočet 2014
Mzdový normatív	1 752 421	1 787 166	1 831 243
Prevádzkový normatív	434 279	442 889	453 812
Spolu	2 186 700	2 230 055	2 285 055

Rozpis rozpočtu na rok 2012 podľa jednotlivých základných škôl.

Údaje v €				
Základná škola	Počet žiakov 2011/2012	Mzdový normatív	Prevádzkový normatív	Spolu
Beňovského	391	400 604	99 276	499 880
Nejedlého	243	320 518	79 429	399 947

Pri kríži	551	514 862	127 591	642 453
Sokolíkova	575	516 438	127 982	644 420
Spolu	1 760	1 752 422	434 278	2 186 700

Návrh rozpočtu príspevkovej organizácie Dom kultúry Dúbravka na roky 2012 až 2014

Dom kultúry Dúbravka na základe svojich predpokladaných rozpočtov nákladov a výnosov predkladá návrh rozpočtu na roky 2012, 2013 a 2014 ako vyrovnaný.

Súčasťou návrhu rozpočtu výnosov tejto príspevkovej organizácii na rok 2012 je príspevok z mestskej časti Bratislava-Dúbravka na prevádzku a kultúru a na opravu a údržbu budovy, ktorý navrhujeme celkom vo výške 330 000 Eur, z toho :

- príspevok na prevádzku vo výške 260 000 Eur
- príspevok na kultúru vo výške 20 000 Eur
- príspevok na opravu budovy (na feál DKD) vo výške 50 000 Eur.

Podrobný materiál k návrhu rozpočtu na roky 2012 až 2014 za Dom kultúry Dúbravka, p.o. tvorí samostatnú prílohu č. 8.

Predložený materiál je príspevková organizácia Dom kultúry Dúbravka povinná zosúladiť s navrhnutým príspevkom tak, ako je uvedený v návrhu rozpočtu mestskej časti Bratislava – Dúbravka.

Tabuľková časť k návrhu rozpočtu na roky 2012 až 2014

- Príloha č. 1 Návrh rozpočtu príjmov m.č. Bratislava - Dúbravka na roky
2012 – 2014 sumár str. 1
- Príloha č. 2 Návrh rozpočtu príjmov m.č. Bratislava – Dúbravka na roky
2012 – 2014 podrobne str. 1 a 2
- Príloha č. 3 Návrh rozpočtu výdavkov m.č. Bratislava – Dúbravka na roky

2012 - 2014	sumár	str. 1
Príloha č. 4	Návrh rozpočtu výdavkov m.č. Bratislava – Dúbravka na roky 2012 - 2014	podrobne str. 1 až 5
Príloha č. 5	Návrh rozpočtu záväzných ukazovateľov na roky 2012 - 2014	str. 1
Príloha č. 6	Programový rozpočet	na roky 2012 - 2014 str.1 až 62
Príloha č. 7	Návrh tvorby a použitia vybraných peňažných fondov na roky 2012 – 2014	str.1
Príloha č. 8	Návrh rozpočtu DKD, p.o. na rok 2012	str. 1 – 7