

**NÁVRH ROZPOČTU MESTSKEJ ČASTI
BRATISLAVA–RAČA NA ROK 2022
A OBDOBIE 2023-2024**



Mgr. Michal Drotován, v. r.
starosta

Spracoval:

Ing. Peter Semanco, v. r.
prednosta

december 2021

OBSAH:

1. Úvod.....	3
2. Legislatívny rámec.....	3
3. Východiská.....	4
4. Bežné príjmy.....	4
5. Kapitálové príjmy.....	6
6. Príjmové finančné operácie.....	6
7. Výdavky.....	6
8. Výdavkové finančné operácie.....	9
9. Návrh rozpočtu mestskej časti Bratislava-Rača na rok 2022 a obdobie 2023-2024 (samostatný hárok).....	9
10. Návrh rozpočtov rozpočtových organizácií.....	10
11. Návrh tvorby a čerpania fondov na rok 2022.....	12
12. Záver.....	13

1. Úvod

Rozpočet mestskej časti Bratislava-Rača (ďalej len „mestská časť“) na rok 2022 a obdobie 2023-2024 nadväzuje na východiská rozpočtu verejnej správy, vývoj hospodárenia mestskej časti v predchádzajúcich obdobiach, ako aj vykonávané rozborové rozpočtového hospodárenia, ktoré sa realizujú v priebehu rozpočtového roka. Finančné vzťahy štátu k rozpočtu mestskej časti sa realizujú prostredníctvom rozpočtu hlavného mesta a predstavujú podiely na daniach v správe štátu a dotácie na úhradu preneseného výkonu štátnej správy. Pri zostavovaní rozpočtu je nevyhnutné brať do úvahy makroekonomické predpoklady, ktoré majú vplyv predovšetkým na príjmovú časť rozpočtu. Sú to najmä faktory a legislatívne zmeny, ktoré ovplyvňujú predovšetkým daňové príjmy, najmä daň z príjmov fyzických osôb, ktorej podiel na bežných príjmoch bez dotácií tvorí v našej mestskej časti 40%.

2. Legislatívny rámec

Rozpočtový proces, ale aj celkové finančné riadenie je ovplyvňované predovšetkým nasledovnými všeobecne záväznými právnymi predpismi:

- zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov 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. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- Štatút hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy,
- nariadenie vlády č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní a poukazovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- ústavný zákon č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti,
- zákon č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 447/2015 Z. z. o miestnom poplatku za rozvoj a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- opatrenie MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 8.12.2004 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie,
- metodický pokyn Ministerstva financií SR na usmernenie programového rozpočtovania č. 5238/2004-42 v znení Dodatkov č. 1 a 2 a Ústavného zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti
- vyhláška Štatistického úradu č. 257/2014, ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy (SK COFOG)

3. Východiská

Rozpočet je základným nástrojom finančného hospodárenia v príslušnom rozpočtovom roku, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce. V podmienkach mestskej časti je obcou Hlavné mesto SR Bratislava a jednotlivé mestské časti majú vymedzené kompetencie a právomoci v Štatúte hlavného mesta SR Bratislavy. Výdavková časť rozpočtu je zostavená tak, aby obsahovala výdavky na záväzky vyplývajúce z plnenia povinností ustanovených osobitnými predpismi, výdavky na výkon samosprávnych pôsobností podľa osobitných predpisov a na činnosť rozpočtových organizácií zriadených mestskou časťou, výdavky na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy podľa osobitných predpisov, výdavky spojené so správou, údržbou a zhodnocovaním majetku mestskej časti a majetku iných osôb, ktorý mestská časť používa na plnenie svojich úloh a na výdavky ustanovené osobitnými predpismi.

Mestská časť je zriaďovateľom deviatich rozpočtových organizácií, zriadených za účelom poskytovania výchovno-vzdelávacieho procesu, ktoré sú svojimi príjmami a výdavkami napojené na rozpočet mestskej časti a hospodária samostatne podľa schváleného rozpočtu s prostriedkami, ktoré im určil zriaďovateľ v rámci svojho rozpočtu.

Mestská časť za účelom informovania verejnosti a prezentácie samosprávy má zriadenú obchodnú spoločnosť Media Rača, spol. s.r.o., ktorá zabezpečuje výrobu, tlač a distribúciu mesačníka Račiansky výber.

4. Bežné príjmy

Príjmy mestskej časti sú charakterizované viacerými zložkami, pričom väčšina je definovaná legislatívnou úpravou formou zákonov a nadväzujúcej legislatívy, či už v kompetencii samotnej mestskej časti (miestne dane a poplatok za rozvoj), Hlavného mesta SR Bratislavy (daň z nehnuteľností, poplatok za komunálne odpady), alebo v kompetencii štátu (daň z príjmov fyzických osôb). Ďalšou zložkou príjmu sú nedaňové príjmy, ktoré plynú z administratívnych poplatkov, prenájmu majetku a poskytovaním iných služieb.

Príjmová zložka granty a transfery je svojou povahou špecifická, nakoľko transfery v takej výške ako sú prijaté do rozpočtu, sú zahrnuté aj do výdavkovej časti rozpočtu s konkrétnym účelom.

4.1. Daňové príjmy

Daňové príjmy sú v zákone o rozpočtových pravidlách definované ako vlastné príjmy a je v plnej kompetencii mestskej časti rozhodovať o ich použití. Daňové príjmy tvoria viac ako tri štvrtiny bežných príjmov bez transferov, preto pri ich rozpočtovaní treba vychádzať z návrhu štátneho rozpočtu na rok 2022 a ďalšie roky, resp. odhadu MF SR.

Pri dani z nehnuteľností očakávame objem vybranej dane vo výške stanoveného podielu pre mestskú časť po navýšení sadzieb dane z nehnuteľností od roku 2020 zo strany Hlavného mesta SR Bratislavy.

Ostatné miestne dane predpokladáme na úrovni ostatných rokov, pričom najmä objem vybranej dane za záber verejného priestranstva je určovaný faktormi, ktoré mestská časť nedokáže priamo ovplyvniť. Z týchto ostatných daní vyniká najmä daň za užívanie verejného priestranstva za účelom trvalého parkovania motorových vozidiel, ktorej výber má aj naďalej rastúcu tendenciu, hoci v roku 2022 už rozpočtujeme nižšiu sumu poníženú o poplatky za rezidenčné parkovanie v Krasňanoch, ktoré sú súčasťou nedaňových príjmov. Daň za záber verejného priestranstva pri organizovaných podujatiach nerozpočtujeme z dôvodu presunu príjmu do nedaňových príjmov ako nájom. Od r. 2017 je súčasťou príjmov aj poplatok za rozvoj. Je veľmi komplikované odhadnúť príjmy z tohto poplatku, ktorý sa vyberá po nadobudnutí právoplatnosti stavebného povolenia stavieb určených zákonom. Do roku 2022 rozpočtujeme príjmy podľa skutočne vyrubenej sumy poplatku a zároveň aj predpokladaného poplatku, rovnakú sumu rozpočtujeme do výdavkových finančných operácií ako prevod do Fondu rozvoja Rače.

4.2. Nedaňové príjmy

Najväčší objem nedaňových príjmov predstavujú príjmy z vlastníctva, t.j. príjmy z uzatvorených nájomných zmlúv za prenájom nebytových priestorov, bytov, pozemkov, tepelného hospodárstva, tržnice a kultúrnych zariadení. Príjmy sa v posledných rokoch (v prípade, že sa nevyskytne výpadok z dôvodu núteného uzatvorenia prevádzok) udržiavajú na viac – menej rovnakej úrovni. Nájomné za nebytové priestory obsahuje aj príjmy za prenájom miest na tržnici, Nemeckého kultúrneho domu a ostatných kultúrnych stredísk. Do príjmov mestskej časti vstupujú aj príjmy za nájomné rozpočtových organizácií za prenájom nebytových priestorov v ich správe a príjmy z prenájmov telocvične základnej školy na Tbiliskej ul. a aj príjmy z prevádzky ŠA na Tbiliskej ul.

Ďalšiu skupinu príjmov tvoria administratívne poplatky, v podmienkach mestskej časti sú to správne poplatky za matričné úkony, za osvedčovanie listín a podpisov, za úkony vykonávané ohlasovňou pobytu, za výruby stromov, za úkony v oblasti stavebných činností, vydávania rozkopávkových povolení a vydávania rybárskych lístkov. Objem príjmov vždy závisí od počtu podaní v jednotlivých agendách, ktoré sú v jednotlivých rokoch značne rozdielne. Najvýznamnejšiu položku v príjmoch za pokuty, penále a iné sankcie predstavujú pokuty udeľované stavebným úradom. Do príjmov vstupujú pokuty za priestupky vybrané mestskou políciou. Pokuty a penále sú položka príjmov, ktorá sa upravuje v priebehu rozpočtového roka v závislosti od svojho vývoja. Ekonomická klasifikácia zvlášť sleduje poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb. Medzi tieto príjmy patria platby za poskytovanie opatrovateľskej služby, denného stacionára, služby poskytované v zariadeniach starostlivosti o deti do 3 rokov veku, poplatky za knižničné služby, služby spojené s prenájmom nebytových priestorov, poplatky za rezidenčné parkovanie, poplatky za vstupné pri kultúrnych podujatiach, platby za stravné od zamestnancov aj dôchodcov. Výšku týchto príjmov rozpočtujeme podľa priemeru ostatných rokov.

Príjem mestskej časti tvoria aj vlastné príjmy rozpočtových organizácií vo forme príspevkov rodičov na čiastočnú úhradu prevádzkových nákladov na materské školy a školské kluby detí (tzv. zákonné poplatky) a taktiež aj príspevky na úhradu režijných nákladov v školských jedálňach. Rozpočet týchto príjmov sa odvíja od počtu detí navštevujúcich materské školy a od počtu predškolákov, za ktorých rodičia zákonné poplatky neplatia. Rovnako toto číslo závisí od počtu detí navštevujúcich školské kluby detí a počtu stravníkov v základných a materských školách. Všetky tieto príjmy sa v plnej výške premietajú aj do výdavkovej časti rozpočtu v programe 8 Vzdelávanie. Samostatne rozpočtujeme vlastné príjmy ŠKD a ZŠS Na pántoch od septembra 2022.

Položka Ostatné príjmy zahŕňa náhodné príjmy napr. príjmy z náhrad poistného plnenia, vratky zdravotného poistenia a dobropisy.

4.3. Granty a transfery

Finančné prostriedky zahrnuté v tejto časti príjmov majú charakter účelových dotácií, ktorých použitie je naviazané na určitý účel a nie je možné ich použiť inde. Najpodstatnejšou časťou týchto príjmov je objem finančných prostriedkov určených na financovanie prenesených kompetencií podľa zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov. Objem finančných prostriedkov je závislý od normatívu na žiaka, ktorý určujú príslušné orgány štátnej správy, jeho aktuálna výška je určená podľa počtu žiakov k 15.9.2021. V oblasti školstva sa ďalšie účelové dotácie poskytujú na vzdelávacie poukazy, na dofinancovanie predškolských tried v materských školách (na ktoré zákonní zástupcovia neplatia príspevky na čiastočnú úhradu prevádzkových nákladov) a na činnosť školského úradu. V tejto súvislosti treba uviesť, že príspevok štátu na predškolákov v materských školách je vo výške 14,712 EUR na dieťa a mesiac a príspevok, ktorí platia zákonní zástupcovia detí je v zmysle platného VZN mestskej časti vo výške 38,- EUR. To znamená, že mestská časť vynakladá z originálnych kompetencií na každého predškoláka o 23,288 EUR viac než na ostatné deti. Do rozpočtu na rok 2022 sme zahrnuli znížené príjmy zo strany zákonných zástupcov žiakov do ŠKD vo výške 29,- € EUR, oproti pôvodným 38,- EUR. Nenormatívne transfery na prenesený výkon v oblasti školstva (asistenti učiteľov, lyžiarske zájazdy, odchodné, príspevky na školy v prírode, príspevky na učebnice a pod.) budeme dopĺňať do rozpočtu až po oznámení ich výšky v priebehu roka.

Mestská časť vykonáva prenesený výkon štátnej správy na úseku územného plánovania a stavebného poriadku, špeciálneho stavebného úradu pre miestne komunikácie a účelové komunikácie, matriky, hlásenia pobytu občanov a na úseku starostlivosti o životné prostredie.

Kapacita denného stacionára je 25 klientov. Priemerná výška dotácie o ktorú sme žiadali MPSVaR SR na jedného klienta v dennom stacionári je v sume 362,87 EUR/mesiac (100.152 EUR : 12 mesiacov : 23 klientov). Požiadali sme dotáciu o 2 miesta menej t.j. na 23 osôb (je to výhodnejšie z dôvodu vrátenia dotácie za neobsadené miesta a neprítomné dni).

Mestskej časti bola MPSVaR SR schválený nenávratný finančný príspevok v celkovej výške 285.600 EUR na projekt „Posilnenie komunitnej starostlivosti prostredníctvom podpory opatrovateľskej služby v MČ Bratislava-Rača II“. Projektom budú kryté oprávnené výdavky, a to mzdové prostriedky a odvody za zamestnancov, ktorí budú do projektu zapojení. V projekte sa počítalo so 16 opatrovateľkami pracujúcimi na plný pracovný úväzok a s 3 opatrovateľkami pracujúcimi na polovičný pracovný úväzok. Budeme sa snažiť zapojiť stanovený počet opatrovateľiek.

V roku 2022 sa budú konať voľby do vyšších územných celkov a komunálne voľby, na financovanie ktorých dostane miestna samospráva účelovú dotáciu.

Rozpočtujeme účelovú dotáciu vo výške 400 tis. EUR z ITMS na projekt „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II“.

Aj v r. 2022 sa budeme uchádzať o dotácie, či už z hlavného mesta, z BSK, Úradu vlády resp. od iných organizácií.

5. Kapitálové príjmy

5.1. Príjmy z predaja nehnuteľností

V tejto časti rozpočtu počítame z príjmami z predaja nehnuteľností, ktoré mestská časť nevyužíva pre svoje potreby na plnenie samosprávnych funkcií. Rozpočtujeme príjmy z vysporiadania pozemkov pod stavbami vo vlastníctve iných osôb. Rozpočtujeme aj podiel na výnosoch z predaja nehnuteľného majetku hlavného mesta.

5.2. Kapitálové granty a transfery

Bola podaná žiadosť o poskytnutie nenávratného finančného príspevku v rámci projektu IROP na projekt „Rozšírenie kapacít základných škôl v mestskej časti Bratislava-Rača - ZŠ Plickova“ vo výške 2.850 tis. EUR. V rozpočte na rok 2022 ďalej rozpočtujeme schválenú dotáciu z MF SR Fondu na podporu športu vo výške 387 tis. EUR na rekonštrukciu telocvične ZŠ Plickova a účelové transfery zo ŠR na vzduchotechnika v NKD, prestrešenie amfiteátra, prestrešenie vchodu ZŠ Hubeného, cykloparkovisko ŽST Bratislava - Rača, MŠ Kadnárová a búranie budovy na Strelkovej ul.

6. Príjmové finančné operácie

Čerpanie Fondu rozvoja Rače na krytie kapitálových výdavkov predpokladáme vo výške dofinancovania kapitálových výdavkov cca. 2.297 tis. EUR (v rámci toho je potrebné si ponechať 1 mil. EUR na krytie výdavkov spojených s rekonštrukciou ZŠ Plickova), z toho z vytvorených zdrojov z poplatku za rozvoj za roky 2017 až 2021 vo výške cca. 1.185 tis. EUR

Stav fondových prostriedkov k 31.12.2021 predpokladáme vo výške: Rezervný fond 167 tis. Eur a Fond rozvoja Rače 2.297 tis. EUR.

Zároveň rozpočtujeme účelové čerpanie úveru na základe podpísanej úverovej zmluvy z októbra 2020 so Slovenskou sporiteľňou, a. s. na rekonštrukciu ZŠ Plickova.

7. Výdavky

Bežné výdavky

Objem bežných výdavkov je priamo závislý od objemu bežných príjmov. Ich štruktúra je postavená tak, že je zabezpečený rozsah poskytovaných verejných služieb a podporných aktivít približne na úrovni predchádzajúceho roka. Je zohľadnená potreba finančných prostriedkov na zabezpečenie prevádzky nových kapacít ZŠ Na pántoch. Bežné príjmy taktiež pokrývajú celoročnú prevádzku sociálnej služby denného stacionára pre seniorov pri jeho plnej obsadenosti, zabezpečovanie opatrovateľskej služby v domácnosti vlastnými opatrovatelkami a zároveň je vytvorený aj zdroj na poskytovanie opatrovateľskej služby neverejnými poskytovateľmi.

V mzdových nákladoch počítame so mzdami a odvodmi s tým spojenými a s navýšením celkového objemu miezd o 2,49% oproti schválenému rozpočtu na rok 2021, zatiaľ bez rozpočtovania koncoročných odmien, ktoré budeme riešiť v priebehu roka podľa vývoja plnenia rozpočtu. Mzdy sú rozpočtované pri plnej obsadenosti jednotlivých pozícií podľa organizačnej štruktúry, pričom navýšenie minimálnej mzdy je 3,69%. Zohľadnené je hlavne zvýšenie minimálnej mzdy zo 623 EUR na 646 EUR mesačne, čo má vplyv pri mzdách na úseku čistoty, u opatrovateľskej služby, niektorých pozíciách v dennom stacionári a pri niektorých pracovných pozíciách zaradených do jednotlivých stupňov náročnosti práce. S tým súvisia aj zvýšené výdavky na zákonné odvody a prídely do sociálneho fondu. Osobné náklady zohľadňujú aj odmeny v súlade s kolektívnou zmluvou pri životných jubileách, resp. náhrady miezd pri práceneschopnosti zamestnancov.

Program 1:

V programe 1 je zapracované predpokladané zvýšenie priemernej mzdy v NH, od ktorého sa odvíja mzda starostu, miestneho kontrolóra, činnosť MZ, odmien pre poslancov a rozpočtujeme sumu na participatívny rozpočet

Program 2:

V programe 2 podprogram propagačné a prezentačné zahŕňa grafické spracovanie a výrobu propagačných materiálov a upomienkových predmetov, letákov a propagáciu podujatí organizovaných MČ. Výdavky na vinobranie rozpočtujeme z dôvodu pandémie nižšie, a to v sume ako v roku 2021 vo výške 28.500 EUR, na hody následne vo výške 10.000 EUR; z dôvodu pandémie nerozpočtujeme výdavky na zabezpečenie nákladov pri pobyte hostí z partnerských miest.

Program 3:

Výdavky na budovy v programe 3 sú rozpočtované v rozsahu zabezpečenia ich kompletnej prevádzky - energie, vodné, stočné, materiál, náhradné diely, ochrana objektov, vývoz odpadu, zmluvné nájomy, jednotlivé druhy služieb a revízie.

Zároveň v podprograme Hospodárska správa nehnuteľného majetku rozpočtujeme spoločné druhy výdavkov - odvod dažďovej vody, poplatky za správu nebytových priestorov v budovách, kde je MČ len spoluvlastníkom, poistenie, výdavky na revízie, deratizáciu budov, taktiež výdavky na znalecké posudky a geometrické plány a výmenu okien v ubytovni

Program 4:

Výkon služieb pre občanov zostáva v rovnakom rozsahu.

Program 5:

Rozpočtujeme prostriedky na zabezpečenie prevádzkových nákladov na oblasť civilnej ochrany – revízie v CO skladoch, doplnenie spotrebného materiálu, výdavky spojené s pandemiou, prevádzkové náklady na kamerový systém (prevádzka internetov, spotreba elektrickej energie, prípadné servisné zásahy a pod.), výdavky na zabezpečenie BOZP a OPP externou firmou.

Oblasť ochrana pred požiarmi, kedy je mestská časť povinná v súlade so zákonom č. 314/2001 Z.z. o ochrane pred požiarmi plniť úlohy na úseku požiarnej prevencie, pričom plnenie úlohy zabezpečuje Dobrovoľný hasičský zbor mestskej časti

Program 6:

V programe rozpočtujeme priebežnú likvidáciu čiernych skládok a jarný i jesenný zber odpadu z ulíc, pri vývoze odpadu zo zelene očakávame podobný rozsah aktivít ako v roku 2021.

Program 7:

Rozpočtujeme čiastku určenú na opravy ciest, chodníkov, parkovísk vo výške 110 tis. EUR vrátane participácie na oprave Karpatského námestia.

Program 8:

- **Prenesené kompetencie** pre ZŠ, MŠ a vzdelávacie poukazy sú vo výške momentálnych noriem na rok 2021. Začiatkom novembra 2021 sa budú meniť podľa počtu žiakov (detí) k 15.09.2021 a sumy budú (ako každý rok) zmenené podľa nových noriem na rok 2021.

- **Originálne kompetencie** – mzdové náklady pre všetkých zamestnancov sú počítané podľa platných predpisov k 01.09.2021 a **nepočíta sa v nich s prípadným navýšovaním mzdových prostriedkov od 01.01.2022**. V roku 2022 bude mať viacero zamestnancov výročie 50. a 60. rokov (odmena vo výške jedného mesačného platu) a viacerí oídu do dôchodku (odchodné vo výške dvoch mesačných plátov), čo spôsobilo nárast mzdových nákladov

ŠKD – oproti rozpočtu na rok 2021 došlo k nárastu finančných prostriedkov (ďalej len „FP“) z dôvodu nárastu počtu žiakov v ZŠ od 01.09.2021 a tým aj k nárastu počtu oddelení a zamestnancov. Od 1.1.2022 na základe schváleného VZN dochádza k zníženiu poplatkov za ŠKD z 38,- € na 29,- € mesačne a tým k nárastu potreby financovania z OK. Okrem 1.000,- € pre ZŠ Tbiliská za energiu multifunkčného ihriska (MČ) sú všetky finančné prostriedky rozpočtované len na mzdy a odvody. Tie sú tiež dofinancované z vlastných príjmov.

MŠ – oproti roku 2021 došlo k nárastu FP len minimálne. Náklady na energie boli navýšené o očakávané zvýšenie cien od 1.1.2022 o 15%. Na nákup materiálu, na opravy, údržbu a služby sú počítané FP len na najdôležitejšie nákupy potrebné na zabezpečenie činnosti MŠ.

ZŠS pri MŠ – Mzdy a odvody sú plne financované z OK. Časť prevádzkových nákladov bude tiež hradená z vlastných príjmov ZŠS (réžia). Zvýšenie FP je z dôvodu doplnenia pracovných pozícií v kuchyniach.

ZŠS pri ZŠ – oproti rozpočtu na rok 2020 došlo k nárastu FP z dôvodu nárastu počtu žiakov v ZŠ od 01.09.2021 a tým aj k nárastu počtu zamestnancov. Časť miezd a celé prevádzkové náklady budú hradené z vlastných príjmov ZŠS (réžia).

- Dočasná **ZŠ Na pántoch** bude sídliť v prenajatých priestoroch v budove SOŠ HSaO - strednej odbornej školy hotelových služieb a obchodu Na pántoch 9 v Bratislave. V školskom roku 2022/2023 v týchto priestoroch plánujeme otvoriť 5 tried a 5 oddelení školského klubu detí s celkovou kapacitou 110 až 125 žiakov. Do júna 2022 v týchto aktuálne nepoužívaných priestoroch plánujeme renováciu svietidiel (tie aktuálne sú veľmi hlučné a energeticky náročné), renováciu poškodených podláh, repasovanie poškodených kovaní na oknách, vymaľovanie stien a v prípade potreby aj renováciu toaliet na aktuálne

hygienické normy (spolu cca 59.000 eur). Taktiež bude potrebné zariadiť nábytkom a technikou triedy, kabinety a kancelárie školy a zabezpečiť šatňové skrinky pre žiakov (spolu cca 40.000 eur). Všetko novonakúpené zariadenie bude v budúcnosti prenesené do novej stálej ZŠ Plickova.

- **Projekty ITMS** – naše základné školy sa v roku 2020 zapojili do projektu „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II“ a predpokladáme príjem finančných prostriedkov v celkovej výške cca 400.000,- € od MPC Bratislava.

- **Vlastné príjmy** sú počítané podľa pripravovaného nového VZN (platného od 1.1.2022). Poplatky do MŠ ostávajú v pôvodnej výške ako od 1.9.2021, ale poplatky za ŠKD budú znížené z pôvodných 38,- € na 29,- €. Časť z vlastných príjmov (réžia) ZŠS pri ZŠ vo výške 21.400,- € bude použitá ako kapitálové výdavky na nákup prevádzkových strojov.

- **Kapitálové výdavky z vlastných príjmov** – pre ZŠS pri ZŠ podľa rozpisu

- **Kapitálové výdavky – transfer** podľa požiadaviek z MŠ a ZŠS pri ZŠ.

Program 9:

V programe 9 sú výdavky spojené s revitalizáciou ihrísk, materiálovým dovybavením ŠA Tbiliská a výdavky spojené s prevádzkou financovania tradičných podujatí, prevádzka multifunkčných ihrísk a ŠA Tbiliská.

Program 10:

V programe 10 nie sú rozpočtované výdavky spojené s prevádzkou budov kultúrnych zariadení a podujatí a sú rozpočtované kultúrne podujatia v rozsahu zhruba o 15 tis. EUR vyššom ako je očakávaná skutočnosť v roku 2021.

Program 11:

V oblasti životného prostredia je zabezpečené financovanie všetkých pravidelných činností týkajúcich sa starostlivosti o zeleň, čistotu a poriadok, ktoré sa zabezpečujú prostredníctvom vlastných pracovníkov, ďalej výrubu a orezávky stromov, doplnenie resp. opravy parkového mobiliáru, čistenie rigolov, vodných zdrží, lapačov ropných látok, služby pre majiteľov psov, deratizácia verejných priestranstiev, detských ihrísk, vrátane výmeny piesku, opráv prvkov, odborných revízií a výdavky na materiál potrebný pre zimnú údržbu a služby s tým spojené.

Program 12:

Mestská časť má v správe 40 nájomných bytov v bytových domoch, za ktoré platí úhrady za služby, za výkon správy a do fondu opráv. Zostatok účelovo viazaných finančných prostriedkov z predaja nájomných bytov bude použitý na nevyhnutné opravy bytov, resp. na opravy a doplnenie štandardného vybavenia bytov pri zmenách nájomcu.

Program 13:

V sociálnej oblasti predpokladáme zabezpečenie sociálnych služieb ako originálnych kompetencií - opatrovateľská služba, denný stacionár pri plnej kapacite klientov, príspevky denným centrom ako aj prevádzku zariadenia starostlivosti pre deti do troch rokov. Na zabezpečenie zvýšených požiadaviek na poskytovanie opatrovateľskej služby, ktoré mestská časť nedokáže vykryť vlastnými opatrovateľkami, rozpočtujeme finančné prostriedky na pokrytie tejto služby dodávateľským spôsobom prostredníctvom neverejných poskytovateľov. Zachované zostávajú všetky druhy príspevkov a jednorazových finančných výpomocí.

Program 14:

Výdavky na administratívu pokrývajú prevádzkové náklady spojené s činnosťou miestneho úradu – poštovné, telefónne služby, nákup kancelárskeho materiálu, čistiacich, hygienických potrieb, odbornej literatúry a časopisov, výdavky na cestovné, na inzerciu, bankové a súdne poplatky, dohody na práce vykonávané mimopracovného pomeru, výdavky na stravné zamestnancov. V navrhovanej čiastke na tovary a služby sú pokryté výdavky na prenájom systému elektronického verejného obstarávania, ktoré je od roku 2018 povinné, výdavky na zabezpečenie novely zákona na úseku v oblasti ochrany osobných údajov (GDPR) a pod. Čiastka na splácanie úrokov zahŕňa sumy splátok úrokov zo všetkých úverov.

7.1. Kapitálové výdavky

Program 1:

- spracovanie územného plánu zóny Táborky-Huštekle vo výške 27 tis. EUR

Program 3:

- odhad výdavkov na projektové dokumentácie vo výške 80 tis. EUR
- klimatizácia v Obecnom dome vo výške 6 tis. EUR
- rekonštrukcia strechy Koloničovej kúrie vo výške 230 tis. EUR
- klimatizácia a rekonštrukcia strechy MÚ Kubačova vo výške 39 tis. EUR
- pridružená kanalizácia NKD vo výške 30 tis. EUR

- vzduchotechnika, scénická technika, rekonštrukcia vlnutia suterénu v NKD vo výške 29.658 EUR
- klimatizácia KS Impulz vo výške 5.300 EUR
- prestrešenie Amfiteáter vo výške 280 tis. EUR
- prekládka voda/kanál, izolácia steny od pódia, nový povrch pódia vo výške 40 tis. EUR
- nová fasáda ubytovňa vo výške 50 tis. EUR
- ohradníky vo výške 50 tis. EUR
- server a serverovňa na Kubačovej vo výške 29.320 EUR
- izotermické auto vo výške 20 tis. EUR

Program 4:

- konvektomat a 2 ks elektrických panvíc vo výške 7.860 EUR

Program 5:

- rekonštrukcia zbrojnice vo výške 50 tis. EUR

Program 7:

- rozpočtujeme rekonštrukcie ulíc vo výške 610 tis. EUR (chodník Pri vinohradoch, Mrázová, výmena dlažby pred kostolom Alstrova, rekonštrukcia námestia Dopravná, cykloparkovisko ŽST Bratislava, rekonštrukcia chodníkov Hlinická)

Program 8:

- MŠ Kadnárová vo výške 1,4 mil. EUR
- klimatizácie MŠ a ZŠ vo výške 59.500 EUR
- MŠ Plickova prof. práčka vo výške 5 tis. EUR
- MŠ Plickova kotol vo výške 10 tis. EUR
- MŠ Novohorská - parkovisko, stojisko, zadný chodník vo výške 17 tis. EUR
- MŠ Tbiliská - rekonštrukcia betónových múrikov pieskoviska vo výške 12 tis. EUR
- MŠ Tbiliská - hydrant-prívod vody vo výške 8 tis. EUR
- ZŠ s MŠ Hubeného - prekrytie vstupu do MŠ a oprava chodníka vo výške 4.500 EUR
- ZŠ s MŠ Hubeného - prekrytie uzamykateľné stojisko na 30-40 bicyklov a prestrešenie nad hlavným vchodom vo výške 35 tis. EUR
- ZŠ s MŠ Hubeného - prekrytie vstupných bočných dverí a vstupu do ŠKD vo výške 9 tis. EUR
- ZŠ Tbiliská - detské ihrisko vo výške 65 tis. EUR
- ZŠ Plickova - rekonštrukcia vo výške 5.651 tis. EUR
- ZŠ na Pántoch vo výške 59 tis. EUR
- ZŠ Hubeného veľkokap. digestor vo výške 5.300 EUR
- ZŠ Tbiliská výťah v kuchyni vo výške 10 tis. EUR
- ZŠ Hubeného (3 sporáky) vo výške 11.400 EUR

Program 9:

- kúpalisko Zbojnička vo výške 60 tis. EUR

Program 11:

- obnova vozového parku vo výške 20 tis. EUR
- dokončenie strediska čistoty vo výške 160 tis. EUR
- psí výbeh Sklabinská vo výške 10 tis. EUR
- revitalizácia verejných priestranstiev v celkovej výške 445 tis. EUR (park Víťazná, EPDM povrch pre basketbalové ihrisko Kadnárova, rekonštrukcia športoviska Hagarova, dokončenie verejného priestoru Hlinická, revitalizácia verejného priestoru Na Pasekách, tienenie nad pieskoviská, Strelkova búranie)
- nové prvky na detské ihriská vo výške 30 tis. EUR

8. Finančné operácie – výdavkové

V zmysle platnej zmluvy o termínovanom úvere č. 787/2012/UZ úver splácame v rovnomerných mesačných splátkach vo výške 11.304,-EUR, úroková sadzba je sadzba 6-mesačný EURIBOR + 0,55% p.a. Posledná splátka sa uskutoční v auguste 2022.

Obidva úvery sú načerpané v plnej výške.

V zmysle platnej zmluvy o úvere č. 1066/CC/20 začneme splácať v rovnomerných štvrtročných splátkach vo výške 43.750,- EUR, úroková sadzba je sadzba fixná 0,46% p.a.

Rozpočtujeme finančný prenájom na obnovu vozového parku.

V tejto časti rozpočtu je uvedený aj prevod prijatého poplatku za rozvoj do Fondu rozvoja Rače.

9. Návrh rozpočtu mestskej časti Bratislava-Rača na rok 2022 a obdobie 2023-2024 (samostatný hárok)

V zmysle čl. 9, ods. 1 Ústavného zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti je návrh rozpočtu zostavený na tri rozpočtové roky a jeho súčasťou je aj schválený rozpočet na bežný rozpočtový rok (2021), údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka (2021) a údaje o skutočnom plnení rozpočtu za

predchádzajúce dva rozpočtové roky (2019, 2020). Keďže v priebehu roku 2019 bola zmenená organizačná štruktúra, v roku 2020 sme pristúpili k presunu niektorých podprogramov do programu 3. V rámci zjednodušenia prehľadnosti sme zlúčili položky v rámci vykazovania miezd, odvodov, tvorby SF, odstupného, odchodného a PN do jedného riadku. Preto údaje o bežných výdavkoch za rok 2019 sú uvedené v samostatnej tabuľke „tab č. 2A - bežné výdavky 2019“.

Pri zostavení návrhu rozpočtu na obdobie 2023 a 2024 mestská časť vychádzala z návrhu štátneho rozpočtu a z prognózy príjmov zverejnenej ministerstvom financií.

Príjmy a výdavky oboch nasledujúcich rokov po príslušnom rozpočtovom roku nie sú záväzné (§9, ods. 3 Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov).

Obsahuje tabuľky č. 1 - príjmy, č. 2 - bežné výdavky 2020 - 2024, č. 2A - bežné výdavky 2019, č. 3 – kapitálové výdavky, č. 4 - výdavkové finančné operácie, č. 5 – rekapitulácia.

10. Návrh rozpočtov rozpočtových organizácií

Súčasťou rozpočtu mestskej časti sú aj rozpočty príjmov a výdavkov rozpočtových organizácií, ktorých zriaďovateľom je mestská časť. Príjmy základných a materských škôl plynú z viacerých zdrojov. Na financovanie výučby v základných školách, financovanie predškolských tried v materských školách a financovanie záujmovej činnosti prostredníctvom vzdelávacích poukazov (tzv. prenesené kompetencie) sú určené transfery zo štátneho rozpočtu. Vzdelávanie v materských školách, ako aj kompletná prevádzka školských klubov detí a zariadení školského stravovania sú financované z vlastných zdrojov mestskej časti a z tzv. vlastných príjmov rozpočtových organizácií, ktorými sú príspevky rodičov na čiastočnú úhradu prevádzkových nákladov na materské školy a školské kluby detí (tzv. zákonné poplatky) a taktiež aj príspevky na úhradu režijných nákladov v školských jedálňach. V návrhu rozpočtu sú aj výdavky spojené s prevádzkou ZŠ Na pántoch.

Návrhy rozpočtov rozpočtových organizácií na r. 2022:

Rozpočtové organizácie	ZŠ			MŠ			ŠKD			ZŠS			CELKOM
	Mzdy	Prevádzka	SPOLU	Mzdy	Prevádzka	SPOLU	Mzdy	Prevádzka	SPOLU	Mzdy	Prevádzka	SPOLU	
ZŠ Tbiliská ul.	1 387 676	215 538	1 603 214	0	0	0	302 493	24 925	327 418	143 355	38 650	182 005	2 112 637
ZŠ s MŠ J.A.Komenského, Hubeného ul.	1 183 533	205 793	1 389 326	211 347	28 556	239 903	265 059	21 248	286 307	164 647	53 736	218 383	2 133 919
MŠ Barónka ul.	0	0	0	208 921	39 043	247 964	0	0	0	16 548	25 525	42 073	290 037
MŠ Cyprichova ul.	0	0	0	208 093	34 651	242 744	0	0	0	38 893	11 784	50 677	293 421
MŠ Gelnická ul.	0	0	0	309 036	63 263	372 299	0	0	0	70 120	14 035	84 155	456 454
MŠ Novohorská ul.	0	0	0	188 374	35 490	223 864	0	0	0	45 559	9 382	54 941	278 805
MŠ Plickova ul.	0	0	0	197 238	28 987	226 225	0	0	0	43 184	9 365	52 549	278 774
MŠ Pri šajbách ul.	0	0	0	230 121	39 249	269 370	0	0	0	52 590	17 933	70 523	339 893
MŠ Tbiliská ul.	0	0	0	288 388	56 015	344 403	0	0	0	77 326	15 310	92 636	437 039
S P O L U:	2 571 209	421 331	2 992 540	1 841 518	325 254	2 166 772	567 552	46 173	613 725	652 222	195 720	847 942	6 620 979
ZŠ Na pántoch	104 586	75 700	180 286	0	0	0	43 521	600	44 121	4 993	300	5 293	229 700

11. Návrh tvorby a čerpania fondov na rok 2022

Predpoklad tvorby a čerpania fondov v roku 2021

údaje sú v EUR

Fond	PS k 1.1.2021	Tvorba/prírastky 2021	Čerpanie/úbytky 2021	KZ k 31.12.2021
Fond rozvoja Rače	3 031 877	276 878	1 011 562	2 297 194
z toho z výsledku hospodárenia	1 868 454	26 878	775 744	1 119 588
z toho z poplatku za rozvoj	1 156 443	250 000	230 000	1 176 443
Fond rezervný	246 227	105 275	184 212	167 290
SPOLU:	3 278 104	382 153	1 195 774	2 464 483

Návrh tvorby a čerpania fondov na rok 2022

údaje sú v EUR

Fond	PS k 1.1.2022	Tvorba/prírastky 2022	Čerpanie/úbytky 2022	KZ k 31.12.2022
Fond rozvoja Rače	2 297 194	1 200 000	2 196 217	1 300 977
z toho z výsledku hospodárenia	1 119 588		1 050 000	69 588
z toho z poplatku za rozvoj	1 176 443	1 200 000	1 145 055	1 231 388
Fond rezervný	167 290			167 290
SPOLU:	2 464 483	1 200 000	2 196 217	1 468 266

Prostriedky mimorozpočtových peňažných fondov sa používajú prostredníctvom rozpočtu a môžu byť taktiež použité na vyrovnanie časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami rozpočtu v priebehu rozpočtového roka.

12. Záver

Návrh rozpočtu na rok 2022 je v zmysle §10, ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov zostavený ako vyrovnaný, pričom bežné príjmy v plnej výške kryjú bežné výdavky a rovnako aj výdavkové finančné operácie (splátky istiny úveru). Poplatok za rozvoj je v zmysle rozpočtovej klasifikácie súčasťou bežných príjmov, ale nemôže byť použitý na krytie bežných výdavkov. Schodok kapitálového rozpočtu je krytý použitím prostriedkov mimorozpočtových peňažných fondov a bankového úveru.