

NÁVRH ROZPOČTU MESTSKEJ ČASTI
BRATISLAVA–RAČA NA ROK 2024
A OBDOBIE 2025-2026



Mgr. Michal Drotován, v. r.
starosta

Spracoval:

Ing. Peter Semanco, v. r.
prednosta

december 2023

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.....	10
9. Návrh rozpočtu mestskej časti Bratislava-Rača na rok 2024 a obdobie 2025-2026 (samostatný hárok).....	11
10. Návrh rozpočtov rozpočtových organizácií.....	11
11. Návrh tvorby a čerpania fondov na rok 2024.....	13
12. Záver.....	13

1. Úvod

Rozpočet mestskej časti Bratislava-Rača (ďalej len „mestská časť“) na rok 2024 a obdobie 2025-2026 nadväzuje na východiská rozpočtu verejnej správy, vývoj hospodárenia mestskej časti v predchádzajúcich obdobiach, ako aj vykonávané rozborov 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 hlavne daňové príjmy, predovšetkým daň z príjmov fyzických osôb.

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. 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. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- ústavný zákon č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti,
- Štatút hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy,
- zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- 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,
- 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 desiatich 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 2024 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 2024 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, pri ktorej od roku 2022 už rozpočtujeme nižšiu sumu poníženú o poplatky za rezidenčné parkovanie v Krasňanoch, ktoré sú súčasťou nedaňových príjmov. 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 2024 rozpočtujeme príjmy podľa skutočne vyrubenej poplatku a zároveň aj predpokladanej poplatku.

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 z prenájmu sú riadia aktuálne platnými zásadami hospodárenia mestskej časti a každý rok sú upravované o mieru inflácie. 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. Pre rok 2024 uvažujeme s navýšením príjmov o cca. 7% mieru inflácie.

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. 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, za služby poskytované v zariadeniach starostlivosti o deti do troch 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.

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 15.9.2023. 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 46,83 eur na dieťa a mesiac a príspevok, ktorí platia zákonní zástupcovia detí je v zmysle platného VZN mestskej časti vo výške 57,- eur. To znamená, že mestská časť vynakladá z originálnych kompetencií na každého predškoláka o 10,17 eur viac než na ostatné deti. 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 398,20 EUR/mesiac (119.460 EUR : 12 mesiacov : 25 klientov).

Požiadali sme dotáciu na plný počet klientov, nakoľko v čase podania žiadosti sme mali 25 klientov. Klienti, ktorým sa poskytuje sociálna služba sa nahrávajú do systému SOS-IS. Vytvorený zoznam klientov z SOS-IS sa prikladá k žiadosti o dotáciu a tiež aj k vyúčtovaniu dotácie za jednotlivé štvrťroky. Z celkovej sumy (119.460 eur) sa budú vracat' finančné prostriedky za neprítomné dni klientov (nad 20 dní po sebe nasledujúcich dní neprítomnosti u klienta v sledovanom štvrťroku a tiež za nedosiahnutý stanovený počet hodín v sledovanom štvrťroku), za dni kedy sa neposkytuje sociálna služba napr. dovolenka a za neobsadené miesta.

Mestská časť sa aj v roku 2024 zapojí do projektu „Národný projekt podpory opatrovateľskej služby“, ktorého garantom bude Úrad práce sociálnych vecí a rodiny a partnerom bude MPSVaR SR. Projekt bude trvať od 1/2024 do 12/2025. Budú sa refundovať len hodiny, kedy bude poskytovaná opatrovateľská služba. Dobu presunov opatrovateľky medzi klientmi už nebude nárokovateľná. Nárokovat' si nebudeme môcť aj dobu čerpania dovolenky, lekára, sviatkov a DPN, ktorú platí zamestnávateľ. V súčasnom projekte boli tieto hodiny nárokovateľné. Výška dotácie na jednu hodinu poskytovanej opatrovateľskej služby bude 7,96 Eur. V projekte sa bude vychádzať len z hodín uzatvorených zmluvách s klientom. Do projektu budú zapojené všetky opatrovateľky.

V roku 2024 sa budú konať voľby prezidenta a voľby do európskeho parlamentu, na financovanie ktorých dostane miestna samospráva účelovú dotáciu.

Rozpočtujeme účelovú dotáciu vo výške 600 tis. eur z ITMS na projekt „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov III“.

Takisto rozpočtujeme účelovú dotáciu vo výške 270.000 eur na príspevok na ubytovanie odídencom z Ukrajiny (do 31.3.)

Aj v r. 2024 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

V rozpočte na rok 2024 rozpočtujeme doplatenie nenávratného finančného príspevku z Fondu na podporu športu (ďalej len „FNPS“) v rámci projektu „Rozvoj športovej infraštruktúry výstavbou športového areálu pri ZŠ Plickova“ vo výške 130 tis. eur, doplatenie nenávratného finančného príspevku z Európskeho fondu regionálneho rozvoja REACT-EÚ na projekt „Vytvorenie parku Strelkova v rámci podpory zelenej infraštruktúry v Mestskej časti Bratislava-Rača“ vo výške 289 tis. eur, nenávratný finančný príspevok v rámci projektu „Rozšírenie kapacít vybudovaním materskej školy na Kadnárovej ul. v MČ Bratislava-Rača“ z Plánu obnovy vo výške 1.530 tis. eur a prípadné účelové transfery zo ŠR a magistrátu na rekonštrukciu požiarnej zbrojnice a preplatenie PD PAAS v Rači.

6. Príjmové finančné operácie

Čerpanie Fondu rozvoja Rače na krytie kapitálových výdavkov predpokladáme vo výške dofinancovania kapitálových výdavkov cca. 2.669 tis. eur, z toho z vytvorených zdrojov z poplatku za rozvoj vo výške cca. 1.549 tis. eur.

Stav fondových prostriedkov k 31.12.2023 predpokladáme vo výške: Rezervný fond 352 tis. Eur a Fond rozvoja Rače 3.087 tis. eur.

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 Plickova a MŠ Kadnárova. Bežné príjmy taktiež pokrývajú celoročnú prevádzku sociálnych služieb zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku pri plnej obsadenosti, denného stacionára pre seniorov pri jeho plnej obsadenosti, zabezpečovanie opatrovateľskej služby v domácnosti vlastnými opatrovateľkami 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 priemernej hrubej mzdy zamestnancov mestskej časti v priemere o cca. 5% postupne v priebehu roka, zatiaľ bez rozpočtovania koncoročných odmien, ktoré budeme riešiť podľa vývoja plnenia rozpočtu. Mzdy sú rozpočtované pri plnej obsadenosti jednotlivých pozícií podľa organizačnej štruktúry.

Zohľadnené je hlavne zvýšenie minimálnej mzdy zo 700 eur na 750 eur mesačne (+7,14%). S tým súvisia aj zvýšené výdavky na zákonné odvody a prídel 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 odhadované zvýšenie priemernej mzdy v národnom hospodárstve, od ktorého sa odvíja mzda starostu, miestneho kontrolóra, činnosť miestneho zastupiteľstva, odmien pre

poslancov. Program zahŕňa aj výdavky na vzdelávanie zamestnancov. Zatiaľ nerozpočítujeme 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 mestskej časti a výdavky na vinobranie, hody a 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 nájom, jednotlivé druhy služieb, revízie a opravy závad z revízií.

V rámci mestskej časti a jej rozpočtových organizácií (program 8) nepočítame s navýšením výdavkov za energie a za vodné a stočné oproti roku 2023.

Zároveň v podprograme Hospodárska správa nehnuteľného majetku rozpočtujeme spoločné druhy výdavkov - odvod dažďovej vody, poplatky za správu nebytových priestorov v budovách, kde je mestská časť len spoluvlastníkom, poistenie, výdavky na revízie, deratizáciu budov, taktiež výdavky na znalecké posudky a geometrické plány. V rámci programu 3 z väčších opráv budov rozpočtujeme výmenu termoventilov (10.000 eur) a automatické dvere (9.000 eur) v ZS Tbiliská, posunutie priečky čakárne v ZS Hubeného (12.000 eur), opravu podlahy a drevených obkladov pódia v sále NKD (48.000 eur), opravu izolácie suterénu pod pódium v NKD (10.000 eur).

Rozpočtujeme výdavky na právne služby, výdavky spojené voľbami, ktoré sú kryté dotáciami na strane príjmov a výdavky na externé zabezpečenie spracovania archívu a registratúry.

Program 4:

Výkon služieb pre občanov (matrika, evidencia obyvateľstva, občianske obrady a stavebný úrad) zostáva v podobnom rozsahu ako v roku 2023.

Program 5:

Rozpočtujeme prostriedky na zabezpečenie prevádzkových nákladov na oblasť civilnej ochrany – revízie v CO skladoch, údržba CO krytov, doplnenie spotrebného materiálu, 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 2023.

Program 7:

Rozpočtujeme čiastku určenú na opravy ciest, chodníkov, parkovísk vo výške 189 tis. eur (oprava chodníka Cyprichova, oprava a rozšírenie komunikácie na Strelkovej, opora svahu Popolná a na zabezpečenie dopravného značenia).

Program 8:

Prenesené kompetencie (PK) pre ZŠ, MŠ a vzdelávacie poukazy sú vo výške normatívov na rok 2023, podľa počtu žiakov (detí) k 15.09.2023.

Nenormatívne PK dávame do rozpočtu až na základe oznámení z nadriadených orgánov (Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR, Regionálny úrad školskej správy a Magistrát hl.m.SR) formou rozpočtových opatrení počas celého roka. Uvedená suma je aj na strane príjmov.

Originálne kompetencie (OK) – mzdové náklady pre všetkých zamestnancov sú počítané podľa článku II odstavce 3 schválenej Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa pre zamestnávateľov, ktorí pri odmeňovaní postupujú podľa zákona č.553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Školské kluby detí (ŠKD) – oproti rozpočtu na rok 2023 došlo k nárastu nákladov, okrem nárastu mzdových nákladov, aj z dôvodu nárastu počtu žiakov, počtu oddelení a tým aj počtu pedagogických zamestnancov v ZŠ zriadením 10 tried na ZŠ Plickova. Všetky finančné prostriedky z OK sú rozpočtované len na mzdy, odvody a rekreačné príspevky. Mzdy sú tiež dofinancované z vlastných príjmov.

Materské školy (MŠ) – oproti roku 2023 došlo k nárastu rozpočtu z dôvodu zriadenia elokovaného pracoviska MŠ Barónka – Rínok (celoročný rozpočet). Na nákup materiálu, na opravy, údržbu a služby a výmenu starého interiérového vybavenia je počítané len najnutnejšie minimum potrebné na zabezpečenie činnosti MŠ.

Zariadenia školského stravovania pri materskej škole (ZŠS pri MŠ) – z OK sú hradené mzdy, odvody, prevádzkové náklady a rekreačné príspevky. Energie budú hradené z vlastných príjmov.

Zariadenia školského stravovania pri základnej škole (ZŠS pri ZŠ) – oproti rozpočtu na rok 2023 došlo k zvýšeniu z dôvodu nárastu počtu žiakov v ZŠ Plickova. Časť miezd a celé prevádzkové náklady budú hradené z vlastných príjmov ZŠS (réžia).

Celkový rozpočet na OK je vo výške 3.935.752 eur.

Projekty ITMS – naše základné a aj materské školy sa zapojili do projektu NIVAM Bratislava „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov III“ a na rok 2024 predpokladáme príjem finančných prostriedkov v celkovej výške cca 600.000 eur. Uvedená suma je aj na strane príjmov.

Vlastné príjmy sú počítané podľa VZN č. 5/2021 v znení VZN č. 9/2022 platného od 1.1.2023.

Poplatky za MŠ sú vo výške 57 eur a poplatky za ŠKD vo výške 44 eur na dieťa/žiaka a mesiac. Režijné náklady v MŠ sú vo výške 14 eur a v ZŠ vo výške 14 eur na dieťa/žiaka a mesiac.

Prenájom priestorov v budovách materských a základných škôl sa riadi Smernicou č. 8/2023 – Zásady hospodárenia s vlastným majetkom mestskej časti Bratislava-Rača a s majetkom zvereným do správy mestskej časti Bratislava-Rača. MŠ a ZŠ majú uzatvorené zmluvy o prenájme školských bytov, rôznych priestorov (triedy) v ZŠ telocvični a tiež za služby (pranie a napr. MŠ Tbiliská za energie pre jasle MČ). Z týchto finančných prostriedkov budú hradené hlavne energie a budú slúžiť tiež na dofinancovanie miezd v ŠKD a ZŠS pri ZŠ.

Celková výška rozpočtu je v sume 1.014.992 eur a je aj na strane príjmov

Stravné – rozpočet na stravné (tzn. úhrady nákladov za potraviny na výrobu stravy, ktoré hradia rodičia detí a žiakov) zostáva vo výške rozpočtu na rok 2023 - 680 tis. eur a je aj na strane príjmov.

ZŠ Plickova – rozpočet na obdobie od 01.09.2024, kedy dôjde k nárastu počtu žiakov (+100) a tým aj počtu tried (+4) a počtu oddelení ŠKD (+4). Rozpočet je na mzdy, odvody, energie, tovary a služby a na nákup výpočtovej techniky a prevádzkových strojov vo výške 226.836 eur. Pokiaľ nebudú známe počty žiakov a tým výška prenesených kompetencií, budú všetky výdavky hradené z originálnych kompetencií. Vlastné príjmy ako poplatky za ŠKD a réžia ZŠS sa budú riešiť rozpočtovým opatrením v roku 2024 na strane príjmov aj výdavkov.

MŠ Kadnárová – novozriadená MŠ, pre 80 detí, počet zamestnancov 12, rozpočet je na obdobie od 01.08.2024 na mzdy, odvody, energie, tovary a služby vo výške 137.406 eur. Vlastné príjmy ako poplatky za MŠ a réžia ZŠS sa budú riešiť rozpočtovým opatrením v roku 2024 na strane príjmov aj výdavkov.

V podprograme **8.8.** Rozpočtujeme výdavky spojené s činnosťou školského úradu, údržbou areálov ZŠ a MŠ a výdavky na dotácie v oblasti školstva vo výške 12.580 eur.

Program 9:

V programe 9 sú výdavky spojené s údržbou a revitalizáciou ihrísk, materiálovým dovybavením a výdavky spojené s prevádzkou financovania tradičných športových podujatí, prevádzka multifunkčných ihrísk, ŠA Tbiliská a Urban parku. Na dotácie v oblasti športu vyčleňujeme 57 tis. eur.

Program 10:

V programe 10 sú rozpočtované výdavky na kultúrne podujatia organizované mestskou časťou (okrem hodov a vinobrania) a prevádzku knižnice. Rátame s výdavkami súvisiacimi s oceneniami „Račianske srdce“ a „Významná osobnosť Rače“. Na dotácie v oblasti kultúry vyčleňujeme 10.800 eur.

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. Na dotácie v oblasti životného prostredia vyčleňujeme 4.400 eur, v oblasti vinohradníctva 9.650 eur a na kontajnerové stojiská 6 tis. eur.

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 a rozpočtuje nevyhnutné prostriedky na 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. Podľa novely zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov s účinnosťou od 1.1.2022 mestskej časti v súlade so štatútom Hlavného mesta majú povinnosť poskytovať finančný príspevok neverejným poskytovateľom sociálnych služieb, na čo vyčleňujeme 25 tis. eur. Zvyšujeme príspevok pri narodení dieťaťa zo 100 eur na 150 eur a u jubilantov

v priemere dvojnásobne podľa jednotlivých skupín. Na dotácie v sociálnej oblasti vyčleňujeme 13.750 eur a na spracovanie komunitného plánu 10 tis. eur.

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 21 tis. eur

Program 3:

- odhad výdavkov na projektové dokumentácie v celkovej výške 652 tis. eur v odhadovaných sumách:
 - 25.000 eur - hangár Pri šajbách
 - 240.000 eur - Žarnovická
 - 7.000 eur - parkoviská
 - 8.000 eur - Strelkova prístup od električiek
 - 140.000 eur - kúria (AŠ, DSP)
 - 40.000 eur - drobné projekty a VO
 - 95.000 eur - Dopravná 57
 - 15.000 eur - školské dvory
 - 18.000 eur - rekonštrukcia TZB MŠ Tbiliská
 - 12.000 eur - rekonštrukcia stupačiek ubytovňa
 - 10.000 eur - rekonštrukcia elektro ZŠ Tbiliská
 - 10.000 eur - park Hurbana doplatok
 - 32.000 eur - PD Kubačova
- Obecný dom:
 - 1.700 eur - AED prístroj
 - 6.000 eur - klimatizácie
- Koloničova kúria: 1.700 eur - AED prístroj
- ZS Tbiliská: 1.700 eur - AED prístroj
- ZS Hubeného: 1.700 eur - AED prístroj
- MÚ Kubačova:
 - 1.700 eur - AED prístroj
 - 10.000 eur - klimatizácie
 - 260.000 eur - klientske centrum
 - 40.000 eur - bezbariérová rampa
 - 150.000 eur - kompletná rekonštrukcia strechy
 - 40.000 eur - fasáda
 - 26.000 eur - rekonštrukcia kancelárií na 1. poschodí
- Amfiteáter: 40.000 eur - elektrorozvádzače, výmena brán, premostenie
- Ubytovňa:
 - 1.700 eur - AED prístroj
 - 120.000 eur - rekonštrukcia stupačiek a kúpeľní
- Ostatné budovy:
 - 5.000 eur - pútač RVS na Púchovskej
 - 2.000 eur - klimatizácia Krasňanská beseda
 - 350.000 eur - rekonštrukcia hangáru Šajby
 - 500.000 eur - zbrojnica (v prípade EÚ fondov - na strane príjmov)
 - 30.000 eur - Urban park betonáž pódia
 - 25.000 eur - el. rozvádzače na vinobranie na Detviansku a Alstrova
 - 35.000 eur - zábradlie pri stredisku čistoty (okolo kotelne)
- Hardware:
 - 33.000 eur - výmena aktívnych prvkov IT infraštruktúry (Kubačova, Alstrova)
 - 22.830 eur - pravidelná výmena PC s príslušenstvom

Program 5:

- Kamerový systém: 10.000 eur - kamerový systém - areál Svet hier a pohybu
- Ochrana pred požiarmi: 35.000 eur - hasičské auto

Program 7:

- 10.000 eur - PD parkovisko Kafendova
- 40.000 eur - PD PAAS Rača (preplatenie z HM SR na strane príjmov)
- 65.000 eur - parkovisko Kadnárova
- 30.000 eur - parkovisko pri Vinohradoch
- 60.000 eur - rekonštrukcia cesty Kadnárova pri Tramíne
- 202.400 eur - nám. Dopravná (dokončenie)

Program 8:

- Materské školy:
 - 574 tis. eur - dokončenie výstavby MŠ Kadnárova vrátane sadových úprav, OST, hracích prvkov a zariadení školskej výdajne, tried, spálni, šatní a kancelárií/šatní pre personál
 - 4.000 eur - MŠ Novohorská klimatizácia do 2 spální
 - 4.000 eur - MŠ Tbiliská klimatizácia telocvičňa + ved. miestnosť
 - 3.000 eur - MŠ Pri Šajbách - multifunkčná tlačiareň
 - 20.000 eur - MŠ Novohorská stavebné úpravy na dvore (parkovisko)
 - 3.000 eur - MŠ Pri Šajbách záhradný domček + betónový základ
- Základné školy:
 - 55.000 eur - klimatizácie ZŠ Hubeného - klimatizácie prízemie (13 tried), 3p. (12 tried)
 - 8.000 eur - ZŠ s MŠ Hubeného - pre MŠ - dotyk. obrazovka 2ks
 - 4.000 eur - ZŠ s MŠ Hubeného - pre ŠKD - dotyk. obrazovka 1ks
 - 20.000 € - ZŠ Tbiliská - vybúranie starého futbalového ihriska
 - 1.670 tis. eur - ZŠ Plickova:
 - 682 tis. eur - dokončenie 1. fázy výstavby športového areálu
 - 850 tis. eur - 2. fáza výstavby športového areálu
 - 138 tis. eur - interiérové vybavenie nových tried, klimatizácia serverovne a 10 tried, školský rozhlas
- Stravovanie v jedálňach MŠ:
 - 3.000 eur - MŠ Gelnická umývačka riadu
 - 2.000 eur - MŠ Cyprichova - klimatizácia
 - 2.000 eur - MŠ Plickova - klimatizácia kuchyňa
- Stravovanie v jedálňach ZŠ:
 - 20.000 eur - ZŠ Tbiliská - umývačka riadu na čierny riad
 - 10.000 eur - ZŠ Tbiliská - rekonštrukcia podlahy v jedálni

Program 9:

- 150 tis. eur - areál Sklabinská - rekonštrukcia kurtu na sieťkové športy, chodník a bež. dráha

Program 11:

- Stredisko čistoty:
 - 52.000 eur - bager a vysávač na korbu
 - 75.000 eur - prístrešok
- Revitalizácia verejných priestranstiev:
 - 20.000 eur - Park Strelkova (dokončenie)
 - 280.000 eur - revitalizácia Plickova / Kafendova + príjazd k stavbe ŠA
- Obecná záhrada: 10.000 eur - rekonštrukcia osvetlenia
- Detské ihriská: 15.000 eur - nové prvky

8. Finančné operácie – výdavkové

A. V zmysle platnej zmluvy o termínovanom úvere č. 297/2017/UZ s VÚB, a.s. úver z roku 2017 v pôvodnej výške 1,9 mil. eur splatný v roku 2027 splácame v rovnomerných mesačných splátkach vo výške 17.273 eur, úroková sadzba je 6-mesačný EURIBOR (akt. 3,938% p.a.) + 0,36% p.a. Výška nesplatenej časti úveru k 31.12.2023 je 656.344 eur. Úver bol čerpaný na financovanie kapitálových výdavkov.

B. V zmysle platnej zmluvy o úvere č. 1066/CC/20 so SLSP a.s. úver z roku 2020 v pôvodnej výške 3,5 mil. eur splatný v roku 2042 splácame v rovnomerných štvrtročných splátkach vo výške 43.750 eur, úroková sadzba je fixná sadzba 0,46% p.a. Výška nesplatenej časti úveru k 31.12.2023 je 3.237.500 eur. Úver bol čerpaný na financovanie rekonštrukcie ZŠ Plickova.

C. V zmysle platnej zmluvy o úvere č. 126/CC/23 so SLSP, a.s. úver z roku 2023 v pôvodnej výške 1,5 mil. eur splatný v roku 2033 začne mestská časť splácať v januári 2024 v rovnomerných mesačných splátkach vo výške 12.500 eur, úroková sadzba je fixná sadzba 3,60% p.a. Výška nesplatenej časti úveru k 31.12.2023 je 1,5 mil. eur. Úver bol čerpaný na financovanie kapitálových výdavkov.

D. Rozpočítajeme finančný prenájom na obnovu vozového parku.

9. Návrh rozpočtu mestskej časti Bratislava-Rača na rok 2024 a obdobie 2025-2026 (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 (2023), údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka (2023) a údaje o skutočnom plnení rozpočtu za predchádzajúce dva rozpočtové roky (2021, 2022).

Pri zostavení návrhu rozpočtu na obdobie 2025 a 2026 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).

Návrh rozpočtu obsahuje tabuľky č. 1 - príjmy, č. 2 - bežné výdavky, 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.

Návrhy rozpočtov rozpočtových organizácií na r. 2024:

Rozpočtové organizácie	ZŠ			MŠ			ŠKD			ZŠS			CELKOM
	Mzdy	Prevádzka	SPOLU	Mzdy	Prevádzka	SPOLU	Mzdy	Prevádzka	SPOLU	Mzdy	Prevádzka	SPOLU	
ZŠ Tbiliská ul.	1 663 962	243 871	1 907 833	0	0	0	314 434	33 678	348 112	189 058	33 955	223 013	2 478 958
ZŠ s MŠ J.A.Komenského, Hubeného ul.	1 425 106	223 753	1 648 859	239 941	57 935	297 876	253 436	31 063	284 499	191 899	56 009	247 908	2 479 142
ZŠ Plickova ul.	297 132	70 980	368 112	0	0	0	198 377	21789	220 166	98 244	15350	113 594	701 872
MŠ Barónka ul.	0	0	0	256 405	76 849	333 254	0	0	0	20 243	36 675	56 918	390 172
MŠ Barónka ul. - EP Rínok	0	0	0	134 545	26 600	161 145	0	0	0	0	16 900	16 900	178 045
MŠ Cyprichova ul.	0	0	0	260 858	47 722	308 580	0	0	0	43 589	20 435	64 024	372 604
MŠ Gelnická ul.	0	0	0	393 514	126 759	520 273	0	0	0	80 363	21 005	101 368	621 641
MŠ Novohorská ul.	0	0	0	239 806	64 230	304 036	0	0	0	54 182	14 260	68 442	372 478
MŠ Plickova ul.	0	0	0	249 927	60 439	310 366	0	0	0	63 427	13 550	76 977	387 343
MŠ Pri Šajbách ul.	0	0	0	296 275	64 711	360 986	0	0	0	63 157	16 762	79 919	440 905
MŠ Tbiliská ul.	0	0	0	394 594	126 647	521 241	0	0	0	75 032	22 545	97 577	618 818
S P O L U:	3 386 200	538 604	3 924 804	2 465 865	651 892	3 117 757	766 247	86 530	852 777	879 194	267 446	1 146 640	9 041 978

11. Návrh tvorby a čerpania fondov na rok 2024

Predpoklad tvorby a čerpania fondov v roku 2023

údaje sú v eur

Fond	PS k 1.1.2023	Tvorba/prírastky 2023	Čerpanie/úbytky 2023	KZ k 31.12.2023
Fond rozvoja Rače	3 819 069	102 210	833 908	3 087 351
z toho z výsledku hospodárenia	1 851 988	102 210	833 823	1 120 375
z toho z poplatku za rozvoj	1 966 976	0	0	1 966 976
z toho z predaja bytov	105	0	105	0
Fond rezervný	351 502	0	0	351 502
SPOLU:	4 170 571	102 210	833 908	3 438 853

Návrh tvorby a čerpania fondov na rok 2024

údaje sú v eur

Fond	PS k 1.1.2024	Tvorba/prírastky 2024	Čerpanie/úbytky 2024	KZ k 31.12.2024
Fond rozvoja Rače	3 087 351	545 524	2 669 448	963 427
z toho z výsledku hospodárenia	1 120 375	56 253	1 176 628	0
z toho z poplatku za rozvoj	1 966 976	489 271	1 492 820	963 427
Fond rezervný	351 502	0	0	351 502
SPOLU:	3 438 853	545 624	2 669 448	1 314 929

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 2024 je v zmysle §10, ods. 7 zákona č. 583/2001 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov zostavený ako vyrovnaný, pričom bežné príjmy v plnej výške kryjú bežné výdavky. Poplatok za rozvoj je v zmysle rozpočtovej klasifikácie súčasťou bežných príjmov, ale nemôže byť použitý na krytie bežných výdavkov. Schodok kapitálového rozpočtu a výdavkové finančné operácie (splátky istiny úveru) sú kryté použitím prostriedkov účelových fondov.