**Bod č.**

**Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja**

Materiál na rokovanie Zastupiteľstva

Bratislavského samosprávneho kraja

**Návrh**

**Rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja na roky 2014 - 2016**

Materiál predkladá: Materiál obsahuje:

**Ing. Bystrík Žák** 1. Návrh uznesenia

Riaditeľ Úradu BSK 2. Dôvodová správa

3. Návrh rozpočtu BSK na

roky 2014 – 2016

4. Stanoviská komisií Z BSK

Zodpovedný:

**Ing. Marián Múdry**

riaditeľ odboru financií

Spracovateľ:

**Ing. Veronika Bódiová Bc. Renáta Pipašová Lucia Jankovičová Mgr. Rudolf Zaťko**

**vedúca oddelenia rozpočtu** referent rozpočtu referent rozpočtu referent rozpočtu

**Ing. Marek Vlčej Ing. Eva Zubčáková Mgr. Veronika Paráková Mária Šimšíková**

referent rozpočtu referent rozpočtu referent rozpočtu referent rozpočtu

**RNDr. Lenka Izakovičová Ing. Andrea Filipová Mgr. Radoslav Packa Ing. Soňa Lorenzová**

referent rozpočtu referent rozpočtu referent rozpočtu referent rozpočtu

**Ing. Veronika Fialová**

referent rozpočtu

Bratislava

Február 2014

N á v r h u z n e s e n i a

**UZNESENIE č. ... / 2014**

zo dňa ......2014

Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja po prerokovaní materiálu

1. **s c h v a ľ u j e**

A.1. v súlade s § 9 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov rozpočet Bratislavského samosprávneho kraja na rok 2014 ako vyrovnaný nasledovne:

|  |  |
| --- | --- |
| Ukazovateľ | Návrh rozpočtu na rok 2014 |
| Bežné príjmy | 115 281 198,65 |
| Bežné výdavky | 109 664 020,35 |
| Bilancia bežného rozpočtu | 5 617 178,30 |
| Kapitálové príjmy | 9 515 997,73 |
| Kapitálové výdavky | 13 437 232,01 |
| Bilancia kapitálového rozpočtu | -3 921 234,28 |
| Bilancia rozpočtu celkom | 1 695 944,02 |
| Príjmové fin. operácie | 0,00 |
| Výdavkové fin. operácie | 1 695 944,02 |
| Bilancia finančných operácií | -1 695 944,02 |
| Príjmy a príjmové fin. operácie | 124 797 196,38 |
| Výdavky a výdavkové fin. operácie | 124 797 196,38 |
| Bilancia rozpočtu vrátane fin. operácie | 0,00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Návrh rozpočtu na rok 2014 | |
| Programový rozpočet | Bežné výdavky | Kapitálové výdavky |
| Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola | 5 724 168,80 | 4 124 999,97 |
| Program 2: Propagácia a marketing | 450 000,00 |  |
| Program 3: Interné služby | 6 678 078,55 | 4 540 232,04 |
| Program 4: Cestovný ruch | 328 980,00 | 65 000,00 |
| Program 5: Bezpečnosť | 1 900,00 |  |
| Program 6: Komunikácie | 8 700 000,00 | 4 300 000,00 |
| Program 7: Doprava | 10 128 503,00 |  |
| Program 8: Vzdelávanie | 44 095 746,48 |  |
| Program 9: Šport | 323 000,00 | 400 000,00 |
| Program 10: Kultúra | 3 625 441,00 |  |
| Program 11: Sociálne zabezpečenie | 24 940 562,52 | 7 000,00 |
| Program 12: Zdravotníctvo | 252 400,00 |  |
| Program 13: Administratíva | 4 415 240,00 |  |
| **Celkový súčet** | **109 664 020,35** | **13 437 232,01** |

|  |  |
| --- | --- |
| Podľa hl. kategórie ekonomickej klasifikácie | Návrh rozpočtu na rok |
| 2014 |
| 100 - Daňové príjmy | 69 390 230,12 |
| 200 - Nedaňové príjmy | 8 848 297,87 |
| 300 - Granty a transfery | 46 558 668,39 |
| 600 - Bežné výdavky | 109 664 020,35 |
| 700 - Kapitálové výdavky | 13 437 232,01 |
| 800 - Splácanie istín | 1 695 944,02 |

A.2. zmenu stavu vybraných záväzkov a pohľadávok podľa metodiky ESA 95 na rok 2014 v sume maximálne do -1 154 000.- €.

A.3. použitie rezervného fondu do rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja na rok 2014 maximálne do výšky 4 000 000,- € v prípade, že sa nebudú v priebehu roka plniť kapitálové príjmy rozpočtu na rok 2014.

A.4. v súlade s § 9 ods.1 a ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov rozpočet Bratislavského samosprávneho kraja na roky 2015 až 2016 ako vyrovnaný nasledovne:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Ukazovateľ | Návrh rozpočtu na rok 2015 | Návrh rozpočtu na rok 2016 |
| Bežné príjmy | 117 659 390,79 | 120 244 125,71 |
| Bežné výdavky | 109 032 810,51 | 108 981 511,82 |
| Bilancia bežného rozpočtu | 8 626 580,28 | 11 262 613,89 |
| Kapitálové príjmy | 5 133 958,64 | 4 345 000,00 |
| Kapitálové výdavky | 11 637 630,19 | 13 343 454,44 |
| Bilancia kapitálového rozpočtu | -6 503 671,55 | -8 998 454,44 |
| Bilancia rozpočtu celkom | 2 122 908,73 | 2 264 159,45 |
| Príjmové fin. operácie | 0,00 | 0,00 |
| Výdavkové fin. operácie | 2 122 908,73 | 2 264 159,45 |
| Bilancia finančných operácií | -2 122 908,73 | -2 264 159,45 |
| Príjmy a prijaté fin. operácie | 122 793 349,43 | 124 589 125,71 |
| Výdavky a výdavkové fin. operácie | 122 793 349,43 | 124 589 125,71 |
|  |  |  |
| Bilancia rozpočtu vrátane fin. operácie | 0,00 € | 0,00 € |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Návrh rozpočtu na rok 2015 | | Návrh rozpočtu na rok 2016 | |
| Menovky riadkov | Bežné výdavky | Kapitálové výdavky | Bežné výdavky | Kapitálové výdavky |
| Program 1: Plánovanie, manažment,... | 4 811 309,16 | 2 548 175,75 | 4 358 418,02 | 3 629 000,00 |
| Program 2: Propagácia a marketing | 450 000,00 |  | 450 000,00 |  |
| Program 3: Interné služby | 6 696 832,29 | 4 327 454,44 | 6 715 332,29 | 4 327 454,44 |
| Program 4: Cestovný ruch | 331 280,00 | 75 000,00 | 354 080,00 | 0,00 |
| Program 5: Bezpečnosť | 1 900,00 |  | 1 900,00 |  |
| Program 6: Komunikácie | 8 800 000,00 | 4 300 000,00 | 8 800 000,00 | 5 000 000,00 |
| Program 7: Doprava | 10 128 503,00 |  | 10 138 503,00 |  |
| Program 8: Vzdelávanie | 44 272 150,48 | 0,00 | 44 517 249,48 | 0,00 |
| Program 9: Šport | 335 000,00 | 380 000,00 | 335 000,00 | 380 000,00 |
| Program 10: Kultúra | 3 878 046,00 | 0,00 | 3 944 753,00 | 0,00 |
| Program 11: Sociálne zabezpečenie | 24 571 116,22 | 7 000,00 | 24 531 834,15 | 7 000,00 |
| Program 12: Zdravotníctvo | 252 400,00 |  | 252 400,00 |  |
| Program 13: Administratíva | 4 504 273,36 |  | 4 582 041,88 |  |
| **Celkový súčet** | **109 032 810,51** | **11 637 630,19** | **108 981 511,82** | **13 343 454,44** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Podľa hl. kategórie ekonomickej klasifikácie | Návrh rozpočtu na rok | Návrh rozpočtu na rok |
| 2015 | 2016 |
| 100 - Daňové príjmy | 73 601 729,55 | 76 913 265,97 |
| 200 - Nedaňové príjmy | 8 825 390,58 | 8 729 499,27 |
| 300 - Granty a transfery | 40 366 229,30 | 38 946 360,47 |
| 600 - Bežné výdavky | 109 032 810,51 | 108 981 511,82 |
| 700 - Kapitálové výdavky | 11 637 630,19 | 13 343 454,44 |
| 800 - Splácanie istín | 2 122 908,73 | 2 264 159,45 |

A.5. v nadväznosti na § 11 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov posunutie termínu zasadnutia dotačnej komisie za účelom schválenia žiadostí o dotáciu nad 2 500 EUR a prerokovania týchto žiadostí Zastupiteľstvom Bratislavského samosprávneho kraja v zmysle Všeobecne záväzného nariadenia Bratislavského samosprávneho kraja č. 6/2012 tak, aby sa toto zasadnutie a prerokovanie uskutočnilo do konca apríla 2014.

1. **s p l n o m o c ň u j e**

predsedu Bratislavského samosprávneho kraja v zmysle § 11 ods. 2. písm. d) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisov:

B.1. upresňovať v priebehu roka rozpočet na rok 2014 v rámci hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie a v rámci programu medzi podprogramami a prvkami,

B.2. rozpočet programov 6 - Komunikácie, 7 - Doprava a 13 - Administratíva, podprogramov 1.3 – Územné plánovanie, GIS, ŽP, stratégia a riadenie projektov, 3.3 – Majetok - investície, údržba a podprogramu 8.9 – Ostatné výdavky na školstvo a 11.3 – Poradenstvo a manažment sociálnej infraštruktúry na rok 2014 presúvať v priebehu rozpočtového roka podľa potreby na ostatné programy, podprogramy a prvky,

B.3. v súlade s § 10 a § 14 ods. 2 písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov robiť v priebehu rozpočtového roka presuny rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky, t. j. robiť presuny medzi bežnými a kapitálovými výdavkami v rámci programu 6 – Komunikácie, v rámci podprogramu 1.1 - Výkon funkcie predsedu, podpredsedov a poslancov zastupiteľstva BSK, v rámci podprogramu 1.3 – Územné plánovanie, GIS, ŽP, stratégia a riadenie projektov a v rámci podprogramu 3.3: Majetok – investície, údržba podľa potreby tak, aby bolo zabezpečené, že bežný rozpočet bude vyrovnaný alebo prebytkový.

**C. u k l a d á**

riaditeľovi Úradu Bratislavského samosprávneho kraja:

zabezpečiť rozpis schváleného rozpočtu na rozpočtové organizácie a príspevkové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja.

T: február 2014

D ô v o d o v á s p r á v a

Viacročný rozpočet je strednodobý ekonomický nástroj finančnej politiky vyššieho územného celku, ktorý vyjadruje zámery rozvoja územia a potrieb obyvateľov. Povinnosť zostavovať rozpočet najmenej na tri rozpočtové roky vyplýva z ustanovení zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len zákon č. 583/2004 Z. z.).

Rozpočet na príslušný rok je záväzný a rozpočet na nasledujúce dva roky má informatívny charakter. Rozpočet je predkladaný v programovej štruktúre, ktorá predstavuje zámery a ciele, ktoré bude vyšší územný celok realizovať z výdavkov rozpočtu. Podľa týchto požiadaviek je rozpočet Bratislavského samosprávneho kraja vo svojej výdavkovej časti rozdelený na trinásť programov, ktoré sa delia na podprogramy a ďalej na prvky.

Predkladaný rozpočet musí byť zostavený ako vyrovnaný alebo prebytkový (§ 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z.).

Medzi hlavné **riziká rozpočtu** je možné zaradiť:

* **Nenaplnenie daňových príjmov** (daň z PFO a daň z motorových vozidiel) v takej miere a v takých intervaloch, ako je predpokladané v rozpočte;
* **Neplnenie predpokladaných kapitálových príjmov** v takej výške, ako je predpokladané v rozpočte;
* **Vznik mimoriadnych havarijných, resp. škodových udalostí** nad rámec rozpočtu;
* Zásadnú **zmenu vo vývoji makroekonomických ukazovateľov**;
* **Vznik, príp. novelizácia legislatívnych noriem, ktoré majú priamy dopad na výdavky rozpočtu;** **Výraznejší pokles žiakov na školách** a tým aj pokles príjmov z normatívu na žiaka;
* Nedostatočné možnosti získania prostriedkov z EÚ a čerpanie prostriedkov z EÚ pri projektoch financovaných z EÚ z rôznych dôvodov (nekvalitne pripravené projekty, neplnenie termínov, nedôsledná komunikácia a kontrola, fluktuácia zamestnancov);

**Rozpočet** Bratislavského samosprávneho kraja na rok **2014** je navrhovaný ako vyrovnaný, keď celkové príjmy a príjmové finančné operácie predpokladáme na úrovni   
**124 797 196,38 €**  a celkové výdavky a výdavkové finančné operácie predpokladáme čerpať do výšky **124 797 196,38 €.**

**Stanoviská komisií Zastupiteľstva BSK**

k materiálu **Návrh rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja na roky 2014 až 2016**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Názov komisie** | **Stanovisko komisie k návrhu materiálu** | **Hlasovanie** | **Akcept. / Neakcept.** | **Zapracov. /Nezapracov.** |
| Komisia zdravotníctva a sociálnych vecí | Členovia KZaSV schválili predložený materiál bez pripomienok a odporúčajú ho na rokovanie Z BSK. | Prítomní: 7  Za: 5  Proti: 0  Zdržal sa: 2  Nehlasoval: 0 |  |  |
| Komisia dopravy | KD po prerokovaní odporúča prerokovať a schváliť predložený materiál. | Prítomní: 8  Za: 6  Proti: 0  Zdržal sa: 2  Nehlasoval: 0 |  |  |
| Komisia európskych záležitostí, regionálnej spolupráce a cestovného ruchu | Komisia európskych záležitostí, regionálnej spolupráce a cestovného ruchu odporúča Z BSK prerokovať a schváliť predložený materiál. | Prítomní: 7  Za: 6  Proti: 0  Zdržal sa: 1  Nehlasoval: 0 |  |  |
| Komisia kultúry | I. Komisia kultúry odporúča vedeniu Úradu BSK zvážiť nasledovnú zmenu: v návrhu rozpočtu na rok 2014 navýšiť program 4 (cestovný ruch) a podprogram 10.1. (manažment kultúry) o rovnakú sumu oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 tak, aby súčet úprav neovplyvnil konečný sumár výdavkov v návrhu rozpočtu. II. Materiál ako celok komisia berie na vedomie a odporúča zastupiteľstvu BSK materiál prerokovať a schváliť. | Prítomní: 5  Za: 5  Proti: 0  Zdržal sa: 0  Nehlasoval: 0 | akceptované | Zapracujeme v úprave rozpočtu v priebehu roka |
| Komisia regionálneho rozvoja, územného plánovania a životného prostredia | Komisia po prerokovaní materiálu odporúča Z BSK predložený návrh uznesenia schváliť s pripomienkou, že materiál bude doplnený o rozpis plánovaných kapitálových výdavkov (môže to byť aj samostatný materiál) a programový rozpočet na rok 2015 bude pripravený podrobnejšie | Prítomní: 10  Za: 9  Proti: 0  Zdržal sa: 1  Nehlasoval: 0 | akceptované | Bude predložený samostatný materiál |
| Komisia školstva, športu a mládeže | Komisia materiál prerokovala, odporúča do komentára doplniť jednotlivé orientačné sumy pri návrhu rozpočtu v Podprograme 1.3 a po doplnení v zmysle návrhu uznesenia predložiť na rokovanie Zastupiteľstva BSK | Prítomní: 9  Za: 9  Proti: 0  Zdržal sa: 0  Nehlasoval: 0 | akceptované | Zapracované v  Podprograme 1.3 |
| Finančná komisia | Komisia odporúča Z BSK schváliť materiál „Návrh rozpočtu BSK na roky 2014-2016“ | Prítomní: 9  Za: 9  Proti: 0  Zdržal sa: 0  Nehlasoval: 0 |  |  |

V stĺpci **zapracované / nezapracované pripomienky** uviesť či boli / neboli zapracované, ak nie, uviesť dôvod