**Bod č.**

**Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja**

Materiál na rokovanie Zastupiteľstva

Bratislavského samosprávneho kraja

**Návrh**

**Rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja na roky 2015 - 2017**

Materiál predkladá: Materiál obsahuje:

**RNDr. Martin Zaťovič** 1. Návrh uznesenia

Podpredseda BSK 2. Dôvodová správa

3. Návrh rozpočtu BSK na

roky 2015 – 2017

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

**Ing. Zuzana Minarovičová Ing. Andrea Filipová Mgr. Radoslav Packa Ing. Soňa Lorenzová**

referent rozpočtu referent rozpočtu referent rozpočtu referent rozpočtu

**Ing. Veronika Fialová Linda Šišoláková, Dis.**

referent rozpočtu referent rozpočtu

Bratislava

December 2014

N á v r h u z n e s e n i a

**UZNESENIE č. ... / 2014**

zo dňa 12.12.2014

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 2015 ako vyrovnaný nasledovne:

|  |  |
| --- | --- |
| Ukazovateľ | Návrh rozpočtu na rok 2015 |
| Bežné príjmy | 117 054 721,96 |
| Bežné výdavky | 111 316 400,62 |
| Bilancia bežného rozpočtu | 5 738 321,34 |
| Kapitálové príjmy | 7 152 796,89 |
| Kapitálové výdavky | 13 926 504,71 |
| Bilancia kapitálového rozpočtu | -6 773 707,82 |
| Bilancia rozpočtu celkom | -1 035 386,48 |
| Príjmové fin. operácie | 3 158 295,22 |
| Výdavkové fin. operácie | 2 122 908,74 |
| Bilancia finančných operácií | 1 035 386,48 |
| Príjmy a príjmové fin. operácie | 127 365 814,07 |
| Výdavky a výdavkové fin. operácie | 127 365 814,07 |
| Bilancia rozpočtu vrátane fin. operácií | 0,00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Programový rozpočet | Návrh rozpočtu na rok 2015 | |
|  | Bežné výdavky | Kapitálové výdavky |
| Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola | 4 605 761,23 | 4 013 050,27 |
| Program 2: Propagácia a marketing | 300 000,00 |  |
| Program 3: Interné služby | 8 113 530,42 | 4 941 454,44 |
| Program 4: Cestovný ruch | 497 780,00 | 65 000,00 |
| Program 5: Bezpečnosť | 500,00 |  |
| Program 6: Komunikácie | 9 000 000,00 | 4 500 000,00 |
| Program 7: Doprava | 10 275 000,00 |  |
| Program 8: Vzdelávanie | 45 383 507,60 |  |
| Program 9: Šport | 266 000,00 | 400 000,00 |
| Program 10: Kultúra | 3 699 041,00 |  |
| Program 11: Sociálne zabezpečenie | 23 718 439,37 | 7 000,00 |
| Program 12: Zdravotníctvo | 863 000,00 |  |
| Program 13: Administratíva | 4 593 841,00 |  |
| **Celkový súčet** | **111 316 400,62** | **13 926 504,71** |

|  |  |
| --- | --- |
| Podľa hl. kategórie ekonomickej klasifikácie | Návrh rozpočtu na rok 2015 |
|  |
| 100 - Daňové príjmy | 71 735 428,24 |
| 200 - Nedaňové príjmy | 8 996 039,84 |
| 300 - Granty a transfery | 43 476 050,77 |
| 400 - Príjmy z transakcií | 3 158 295,22 |
| **Príjmy spolu** | **127 365 814,07** |
| 600 - Bežné výdavky | 111 316 400,62 |
| 700 - Kapitálové výdavky | 13 926 504,71 |
| 800 - Splácanie istín | 2 122 908,74 |
| **Výdavky spolu** | **127 365 814,07** |

A.2. 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 2016 až 2017 ako vyrovnaný nasledovne:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Ukazovateľ | Návrh rozpočtu na rok 2016 | Návrh rozpočtu na rok 2017 |
| Bežné príjmy | 117 529 492,64 | 120 246 992,20 |
| Bežné výdavky | 108 975 064,19 | 109 137 694,63 |
| Bilancia bežného rozpočtu | 8 554 428,45 | 11 109 297,57 |
| Kapitálové príjmy | 9 940 116,37 | 17 718 927,40 |
| Kapitálové výdavky | 19 307 454,44 | 28 304 721,97 |
| Bilancia kapitálového rozpočtu | -9 367 338,07 | -10 585 794,57 |
| Bilancia rozpočtu celkom | -812 909,62 | 523 503,00 |
| Príjmové fin. operácie | 3 077 069,08 | 1 740 656,46 |
| Výdavkové fin. operácie | 2 264 159,46 | 2 264 159,46 |
| Bilancia finančných operácií | 812 909,62 | -523 503,00 |
| Príjmy a prijaté fin. operácie | 130 546 678,09 | 139 706 576,06 |
| Výdavky a výdavkové fin. operácie | 130 546 678,09 | 139 706 576,06 |
| Bilancia rozpočtu vrátane fin. operácie | 0,00 | 0,00 |

A.3. v súlade s § 6, ods. 2, písm. c a § 17 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov prijatie návratných finančných prostriedkov v roku 2015 vo výške do 5 000 000,00 €, ktoré budú použité na financovanie a refinancovanie výdavkov v rámci programu MunSEFF, ktorý predstavuje úverovú linku Európskej banky pre obnovu a rozvoj na podporu rozvoja energetickej efektívnosti municipalít na Slovensku – MunSEFF, ktorá prostredníctvom miestnej komerčnej banky poskytne finančné prostriedky na projekty energetickej efektívnosti v municipálnom sektore, s podmienkami:

* úroková sadza variabilná: 3M EURIBOR + do 2,00 % p. a.
* splatnosť 15 rokov
* zabezpečenie úveru: bez zabezpečenia
* splácanie istiny a úroku: mesačne
* bez záväzku vyčerpať celý úverový rámec
* s možnosťou predčasného splatenia z vlastných zdrojov bez poplatku
* úver je možné použiť najmä na projekty v nasledujúcich objektoch v majetku BSK:
* SOŠ Svätoplukova2, Bratislava
* SPŠ elektrotechnická, Hálova 16, Bratislava
* SOŠ záhradnícka, Malinovo
* SOŠ automobilová, J.Jonáša 5, Devínska Nová Ves
* SOŠ vinársko - ovocinárska, Kostolná 3, Modra
* SPŠ dopravná, Kvačalova 20, Bratislava
* SOŠ hotelových služieb a obchodu , Na pántoch 9, Bratislava
* DSS pre deti ROSA, Dúbravská cesta

V prípade prijatia úveru budú prostredníctvom zmeny rozpočtu BSK na rok 2015 navýšené príjmové finančné operácie a výdavky v podprograme 3.3 v takej výške, aká bude suma prijatého úveru.

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 2015 v rámci hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie a v rámci programu medzi podprogramami a prvkami,

B.2. rozpočet na rok 2015 **Podprogramu** **1.3.: Územné plánovanie, GIS, ŽP, stratégia a riadenie projektov, Podprogramu 3.3.: Majetok - investície, údržba, Programu 4.: Cestovný ruch, Programu 6: Komunikácie**, **Programu** **7.: Doprava, Podprogramu 8.9.: Ostatné výdavky na školstvo, Podprogramu 11.3.: Poradenstvo a manažment sociálnej infraštruktúry a Programu** **13.: Administratíva** presúvať v priebehu rozpočtového roka podľa potreby na ostatné programy, podprogramy a prvky, a to do výšky 10% rozpočtu príslušného programu alebo podprogramu,

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 Podprogramu 1.1.: Výkon funkcie predsedu, podpredsedov a poslancov zastupiteľstva BSK, v rámci Podprogramu 1.3.: Územné plánovanie, GIS, ŽP, stratégia a riadenie projektov, v rámci Podprogramu 3.3.: Majetok – investície, údržba, v rámci Programu 6.: Komunikácie a v rámci Programu 9.: Šport,** podľa potreby tak, aby bolo zabezpečené, že bežný rozpočet bude vyrovnaný alebo prebytkový,

B.4. v zmysle uznesenia bodu A.3. v priebehu roku 2015 upravovať rozpočet v časti príjmových finančných operácií – prijatý úver do výšky 5 000 000,00 € a v časti výdavky - v rámci Podprogramu 3.3.: Majetok – investície, údržba do výšky 5 000 000,00 €.

**C. u k l a d á**

riaditeľovi Úradu Bratislavského samosprávneho kraja:

C.1. zabezpečiť rozpis schváleného rozpočtu na rozpočtové organizácie a príspevkové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja.

T: február 2015

C.2. zabezpečiť administratívno - technické zabezpečenie procesu prijatia návratných finančných prostriedkov v zmysle uznesenia bodu A.3..

T: september 2015

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 rok 2015 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) 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 **2015** je navrhovaný ako vyrovnaný,   
v príjmovej a výdavkovej časti vo výške **127 365 814,07 EUR**.

**Stanoviská komisií Zastupiteľstva BSK**

k materiálu **Návrh rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja na roky 2015 až 2017**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Názov komisie** | **Stanovisko komisie k návrhu materiálu** | **Hlasovanie** | **Akcept. / Neakcept.** | **Zapracov. /Nezapracov.** |
| Komisia zdravotníctva a sociálnych vecí | Členovia KZaSV po prerokovaní materiálu odporúčajú materiál predložiť na rokovanie Z BSK s návrhom na presunutie finančných prostriedkov na realizáciu rekonštrukcie objektu Synagógy v Senci z roku 2017 do roku 2015 vo výške 772 000,-€ a doplnenie uznesenia bodu A3 o „ ,s podmienkami: “. | Prítomní: 6  Za: 5  Proti: 0  Zdržal sa: 1  Nehlasoval: 0 | akceptované |  |
| Komisia dopravy | KD po prerokovaní odporúča Z BSK prerokovať a v zmysle návrhu uznesenia schváliť predložený materiál. | Prítomní: 6  Za: 6  Proti: 0  Zdržal sa: 0  Nehlasoval: 0 |  |  |
| Komisia európskych záležitostí,  regionálnej spolupráce a cestovného  ruchu | Komisia odporúča Z BSK prerokovať a schváliť predložený materiál. | Prítomní: 7  Za: 7  Proti: 0  Zdržal sa: 0  Nehlasoval: 0 |  |  |
| Komisia kultúry | Komisia odporúča Z BSK prerokovať a schváliť predložený materiál. | Prítomní: 6  Za: 6  Proti: 0  Zdržal sa: 0  Nehlasoval: 0 |  |  |
| Komisia regionálneho rozvoja,  územného plánovania a životného  prostredia | Komisia po prerokovaní materiálu odporúča Z BSK predložený návrh uznesenia schváliť. | Prítomní: 8  Za:8  Proti: 0  Zdržal sa:  Nehlasoval: 0 |  |  |
| Komisia školstva, športu a mládeže | Komisia materiál podrobne prerokovala. Zaujímala sa o kritériá výberu škôl a sociálneho zariadenia pri použití úveru – vid návrh uznesenia A.3.; ďalej sa zaujímala o plavárne, cesty, zdravotníctvo. Žiada preveriť možnosti rozšírenia uznesenia A.3. o Strednú odbornú školu na Kysuckej 14 v Senci a rekonštrukciu Synagógy v Senci. V prípade nerozšírenia návrhu uznesenia A.3. žiada zaradenie Strednej odbornej školy na Kysuckej 14 v Senci a rekonštrukciu Synagógy v Senci do kapitálových výdavkov pre rok 2015. Po zapracovaní návrhov odporúča materiál v zmysle návrhu uznesenia predložiť na rokovanie Zastupiteľstva BSK. | Prítomní: 7  Za: 6  Proti: 0  Zdržal sa: 0  Nehlasoval: 1 | akceptované | Úrad BSK preverí možnosť zapojenia týchto budov do projektu MUNSEFF, pokiaľ budú akceptované zo strany zástupcov MUNSEFF, budú zaradené do projektu. Pokiaľ nebudú akceptované, tak sa výdavky vyčlenia  v podprograme 3.3. |
| Finančná komisia | Komisia odporúča Z BSK prerokovať a schváliť predložený materiál. | Prítomní: 7  Za: 7  Proti: 0  Zdržal sa: 0  Nehlasoval: 0 |  |  |