

N á v r h u z n e s e n i a

UZNESENIE č. .../2006

zo dňa 6.12.2006

Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja po prerokovaní materiálu

A. s c h v a ľ u j e

návrh rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja na rok 2007 ako vyrovnaný nasledovne:

Príjmy celkom: 2 684 178 000,- Sk

Výdavky celkom: 2 684 178 000,- Sk

B. b e r i e n a v e d o m i e

návrh rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja na roky 2008-2009 zostavený v súlade s § 4, ods. 1 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, pričom rozpočtované príjmy a rozpočtované výdavky rozpočtov Bratislavského samosprávneho kraja na roky 2008-2009 nie sú v zmysle § 4 ods. 2 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov záväznými ukazovateľmi.

C. s p l n o m o c ň u j e

predsedu Bratislavského samosprávneho kraja

C.1 v súlade s § 14, ods. 1 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy upresňovať v priebehu roka schválený rozpočet na rok 2007:

C.1.1 v plnej výške v prípade účelovo určených finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu,

C.1.2 v plnej výške v prípade pridelených finančných prostriedkov na základe schválených projektov predkladaných v rámci ERDF, ESF, JPD NUTS II Bratislava, Cieľ 2 a Cieľ 3

D. ž i a d a

predsedu Bratislavského samosprávneho kraja

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

- D.2 predložiť v prípade potreby úhrady bežných výdavkov na odstránenie havarijného stavu majetku vyššieho územného celku, alebo na likvidáciu škôd spôsobených živelnými pohromami alebo inou mimoriadnou okolnosťou, ktoré nie sú rozpočtované a kryté príjmami bežného rozpočtu, Zastupiteľstvu Bratislavského samosprávneho kraja na schválenie použitia prostriedkov rezervného fondu.

E. u k l a d á

riadiťovi Úradu Bratislavského samosprávneho kraja

- E.1. informovať Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja o zmenách v projektoch financovaných v rámci ERDF, ESF, JPD NUTS II Bratislava, Cieľ 2 a Cieľ 3,
- E.2. v zmysle § 11 ods. 2 písm. d) zákona č. 302/2001 Z.z. o samosprávnych krajoch predkladať výsledky hospodárenia organizácií, v ktorých má Bratislavský samosprávny kraj majetkovú účasť, v písomnej podobe minimálne v polročných intervaloch. Predkladané výsledky hospodárenia budú okrem iného obsahovať stanovisko Hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja a všetky výkazy, ktoré je príslušná organizácia povinná evidovať a viesť v zmysle účtovných uzávierok.

Dôvodová správa

Návrh rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja na roky 2007-2009, ktorý je zostavovaný v súlade so zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, schvaľuje v zmysle § 11 ods. 2 písm. d) zákona č. 302/2001 Z. z. o samosprávnych krajoch Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja. Rozpočtované príjmy a rozpočtované výdavky rozpočtov Bratislavského samosprávneho kraja na roky 2008-2009 nie sú v zmysle § 4 ods. 2 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, záväznými ukazovateľmi.

Finančné riadenie, a v rámci neho rozpočtový proces, ako aj implementácia prostriedkov z rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja, je ovplyvňované predovšetkým nasledovnými všeobecne záväznými právnymi predpismi:

- zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy,
- zákon o rozpočtových pravidlách verejnej správy,
- zákon o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy,
- zákon o miestnych daniach,
- zákon o štátnej pokladnici,
- zákon o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení,
- nariadenie vlády o rozdeľovaní a poukazovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy.

Rozpočet Bratislavského samosprávneho kraja na roky 2007 – 2009 vychádza z relatívne stabilných podmienok pre tieto roky. V trojročnom horizonte sa nepredpokladajú žiadne výraznejšie externé zmeny, ktoré by mali dopad na zostavovanie rozpočtu, a to najmä z dôvodu postupného ukončovania procesu fiškálnej decentralizácie a s tým spojeným prechodom viacerých kompetencií na Bratislavský samosprávny kraj. Prípadné zmeny externého, najmä legislatívneho prostredia v strednodobom horizonte, by nemali mať zásadný vplyv na obsahovú stránku zostavovania rozpočtu, avšak je potrebné počítať s prípadnými hodnotovými zmenami, ktoré by mohli ovplyvniť príjmovú, resp. výdavkovú časť rozpočtu.

Štruktúra jednotlivých príjmov je daná legislatívnou úpravou a závisí od vývoja daňových sadzieb, odpočítateľných položiek a daňových bonusov uplatňovaných pri dani z príjmov fyzických osôb. Dôležitým ukazovateľom je aj počet registrovaných motorových vozidiel na území Bratislavského samosprávneho kraja v nadväznosti na daň z motorových vozidiel, ktorá predstavuje príjem do rozpočtu vyššieho územného celku.

Pomerne stabilný by mal byť aj vývoj v oblasti nedaňových príjmov, grantov a transferov, kde jednotlivé pravidlá pre tieto rozpočtové príjmy sú viac-menej určené a nemali by zásadným spôsobom ovplyvniť výšku príjmov.

Oblasť výdavkov musí reflektovať na príjmovú stránku rozpočtu, táto je pre smerovanie a výšku výdavkov absolútne zásadná. Pri tvorbe rozpočtu sa často naráža na skutočnosť, že nároky jednotlivých organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja, musia byť prispôbované príjmom. Prax ukazuje, že príjmy Bratislavského samosprávneho kraja nie sú schopné pokryť nárokovateľné výdavky organizácií Bratislavského samosprávneho kraja.

Pri zostavovaní rozpočtu bolo z uvedených príčin potrebné uskutočniť analýzu, ktorej cieľom bolo preveriť efektívnosť a účinnosť vynakladania prostriedkov rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja. V nadväznosti na to by mala byť v roku 2007 dokončená pasportizácia všetkých zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti samosprávneho kraja s cieľom preveriť dodržiavanie zásad hospodárnosti a efektívnosti pri nakladaní s prostriedkami rozpočtu. Na základe výstupov pasportizácie bude vykonaná analýza so zameraním na racionalizáciu činnosti jednotlivých subjektov, pričom jej výsledkom by malo byť prijatie opatrení s pozitívnym dopadom na rozpočet Bratislavského samosprávneho kraja.

Rozpočet Bratislavského samosprávneho kraja na rok 2007 je navrhovaný ako vyrovnaný, keď celkové príjmy predpokladáme na úrovni **2 684 178 tis. Sk** a celkové výdavky predpokladáme čerpať do výšky **2 684 178 tis. Sk**.

	<i>Ukazovateľ</i>	<i>(v tis. Sk)</i>			
	b	rok 2006	rok 2007	rok 2008	rok 2009
	Príjmy spolu	2 624 124	2 684 178	2 875 252	2 980 983
A.	Výdavky spolu	2 624 124	2 684 178	2 875 252	2 980 983
	Schodok (-)	0	0	0	0

Riziká rozpočtu:

- Nenaplnenie daňových príjmov v takej miere a v takých intervaloch, ako sa predpokladá v návrhu rozpočtu (nerovnomerný príjem daní, nižšia ako bežná vymožitelnosť daní)
- Zásadná zmena vo vývoji makroekonomických ukazovateľov, ktoré majú priamy dopad na rozpočet Bratislavského samosprávneho kraja (v roku 2007 najmä možný zásadný nárast cien ropy a tým aj nárast inflácie a bežných cien, vyšší, než s akým sa počíta v celkovom rozpočte verejnej správy)
- Vznik mimoriadnych, havarijných, resp. škodových udalostí nad rámec rezervy vytvorenej v návrhu rozpočtu
- Výraznejší pokles žiakov na školách a tým aj pokles príjmov z normatívu na žiaka.