

## Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja

Materiál na rokovanie Zastupiteľstva  
Bratislavského samosprávneho kraja  
dňa 09. novembra 2005

### Návrh rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja na rok 2006

---

Predkladateľ:

Mgr. art. Ľubo Roman  
predseda  
Bratislavského samosprávneho kraja

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Dôvodová správa
3. Návrh rozpočtu BSK na rok 2006
4. Stanovisko Hl. kontrolóra BSK
5. Stanoviská komisií Z BSK

Zodpovedný:

Ing. Ivan Roštár  
vedúci odboru financií

Spracovateľ:

Ing. Ivan Roštár  
vedúci odboru financií

Bratislava  
november 2005

## N á v r h u z n e s e n i a

### UZNESENIE č. .... /2005

zo dňa 09.11.2005

Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja po prerokovaní materiálu

#### A. s c h v a ľ u j e

**A.1.** rozpočet Bratislavského samosprávneho kraja na rok 2006 **ako vyrovnaný** v celkovej výške:

<b>prijmy</b>	<b>2.939.160 tis. Sk</b>
z toho: bežné príjmy	2.336.976 tis. Sk
kapitálové príjmy	512.184 tis. Sk
finančné operácie	90.000 tis. Sk
<b>výdavky</b>	<b>2.939.160 tis. Sk</b>
z toho: bežné výdavky	2.182.359 tis. Sk
kapitálové výdavky	747.801 tis. Sk
finančné operácie	9.000 tis. Sk,

**A.2.** objem finančných prostriedkov pre rok 2006 vo výške **2.500 tis. Sk** na realizáciu Všeobecného záväzného nariadenia Bratislavského samosprávneho kraja č. 8/2005 o poskytovaní dotácií,

**A.3.** členský príspevok do Regionálnej rozvojovej agentúry Senec – Pezinok na rok 2006 vo výške **10 tis. Sk**,

**A.4.** členský príspevok do Regionálnej rozvojovej agentúry Malacky na rok 2006 vo výške **414 tis. Sk**,

**A.5.** dotáciu pre rok 2006 vo výške **85.700 tis. Sk** na financovanie výkonov vo verejnom záujme v autobusovej doprave pre SAD, a.s. Bratislava,

**A.6.** objem finančných prostriedkov pre rok 2006 vo výške **33.316 tis. Sk** na financovanie projektov v rámci JPD NUTS II Bratislava, Cieľ 2 a Cieľ 3,

**A.7.** dotáciu pre rok 2006 vo výške **101.000 tis. Sk** na správu a údržbu ciest II. a III. triedy pre Regionálne cesty Bratislava, a.s., Bratislava,

**A.8.** dotáciu pre rok 2006 vo výške **2.000 tis. Sk** na činnosť spoločnosti Bratislavská integrovaná doprava, s.r.o.,

**A.9.** objem finančných prostriedkov pre rok 2006 vo výške **95.000 tis. Sk** na finančné príspevky subjektom, ktoré poskytujú sociálne služby, sociálne poradenstvo, vykonávajú sociálnu prevenciu alebo poskytujú vybrané činnosti sociálnoprávnej ochrany na území Bratislavského samosprávneho kraja,

#### B. s p l n o m o c ň u j e

predsedu Bratislavského samosprávneho kraja

**B.1.** upresňovať v priebehu roka schválený rozpočet na rok 2006:

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

2. v plnej výške v prípade pridelených finančných prostriedkov na základe schválených projektov predkladaných v rámci JPD NUTS II Bratislava, Cieľ 2 a Cieľ 3,
3. v ostatných prípadoch do výšky 2 % rozpočtovaných výdavkov, pri zachovaní schváleného výsledku hospodárenia.

**B.2.** schvaľovať dotácie a uzatvárať zmluvy v zmysle Všeobecného záväzného nariadenia č. 8/2005 o poskytovaní dotácií, ktorých výška nepresiahne v jednom prípade 50 tis. Sk.

### **C. u k l a d á**

#### riadiťovi Úradu Bratislavského samosprávneho kraja

- C.1.** informovať raz ročne Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja o uzavretých zmluvách o použití finančných prostriedkov v zmysle bodu **A.9. uznesenia**.
- C.2.** informovať Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja o zmenách v projektoch financovaných v zmysle bodu **A.6. uznesenia**.
- C.3.** 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 evidovať a viesť v zmysle účtovných uzávierok.

## Dôvodová správa

Zastupiteľstvo BSK schvaľuje podľa § 11 ods.2 písm. d) zákona č. 302/2001 Z. z. o samosprávnych krajoch rozpočet samosprávneho kraja a jeho zmeny, kontroluje čerpanie rozpočtu a schvaľuje záverečný účet samosprávneho kraja.

Pri zostavovaní návrhu rozpočtu na rok 2005 sa vychádzalo z nasledovných právnych predpisov:

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

Treba poznamenať, že niektoré právne predpisy nadobudnú platnosť až v januári 2005.

Od januára 2005 dochádza k zmene financovania samosprávnych krajov a začína sa významná etapa fiškálnej decentralizácie. Takmer polovica príjmov rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja bude tvorená z vlastných príjmov v podobe dane z motorových vozidiel a výnosu dane z príjmov fyzických osôb. Ďalšou zmenou v procese zostavovania rozpočtu je viacročné rozpočtovanie na obdobie nasledujúcich troch rokov. Táto skutočnosť je pre samosprávne kraje povinná až v roku 2006. Pri zostavovaní Návrhu rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja sme však už uvažovali aj s prognózou na obdobie rokov 2005 – 2007, pričom cieľom je naznačiť vývoj vo financovaní Bratislavského samosprávneho kraja a určení základných priorít pri plnení kompetencií. Obdobie rokov 2005 – 2007 možno z pohľadu výnosu dane z príjmov fyzických osôb považovať za prechodné, kedy sa výnos pre jednotlivé samosprávne kraje upravuje dodatočne koeficientom, ktorý zvýhodňuje samosprávne kraje z nižšími príjmami.

Vlastné príjmy vytvárajú aj väčší priestor v rozhodovacom procese ich použitia, čím sa kladie väčší dôraz na správne rozdelenie finančných prostriedkov na pokrytie výdavkov. Pri zostavovaní návrhu rozpočtu sa v prvom rade pokrývali základné potreby na krytie bežných výdavkov a následne sa plánovali finančné prostriedky na investičné akcie v podobe kapitálových výdavkov – rozdeľované podľa navrhovaných priorít pre rok 2005. Na tomto mieste treba poznamenať, že potreby na bežné výdavky vo všetkých kapitolách boli definované na vyššej úrovni ako sú možnosti rozpočtu. Do úvahy sa brali kompetencie Bratislavského samosprávneho kraja ako celku.

Na náraste objemu plánovaných výdavkov na rok 2006 oproti roku 2005 (upravený rozpočet) sa najväčšou mierou podieľa realizácia projektov spolufinancovaných zo zdrojov EÚ. Čerpanie finančných prostriedkov na projekty pre rok 2006 je uvedené v Tabuľke č. 5. Pri tvorbe návrhu rozpočtu sa vychádzalo z existujúcich uznesení, ktorými boli projekty schválené a z informácií a jednotlivých projektoch z odboru regionálneho rozvoja, územného plánovania a životného prostredia. Celkovo sa na realizáciu vyčlenili finančné prostriedky vo výške 617.903 tis. Sk, kde vlastné zdroje predstavujú čiastku 33.316 tis. Sk.

Po prvý krát sa do rozpočtu v roku 2006 zapojí aj čerpanie úverových prostriedkov. Jedná sa o investičný úver na financovanie rekonštrukcie budúceho sídla Úradu Bratislavského samosprávneho kraja na Drieňovej ul. 7. V roku 2006 plánujeme ukončiť celý proces dobudovania vlastného sídla úradu aj s vybavením interiéru, dobudovaním komunikačnej infraštruktúry.

Zostavený návrh rozpočtu má aj svoje riziká, ktoré možno zhrnúť do niekoľkých významných:

- Nerovnomerný mesačný príjem daní – narúšanie cash flow
- Nedostatok finančných prostriedkov na prenesené kompetencie – vzdelávanie

- Proces schvaľovania predkladaných projektov spolufinancovaných zo zdrojov EÚ (v tomto prípade by išlo o pozitívny vplyv na rozpočet, formou úspory vlastných zdrojov)

Predložený materiál prešiel rokovaním v komisiách Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja (Stanoviská jednotlivých komisií spolu s finančným vyjadrením dopadu na rozpočet sú súčasťou materiálu). Zapracované úpravy do pôvodne predloženého materiálu sú súčasťou stanoviska komisií. Dodatočnou úpravou návrhu rozpočtu boli posilnené výdavky na vzdelávanie, kam smeruje celá čiastka z navýšenia rozpočtu – 21.000 tis. Sk.

Ostatné požiadavky navrhujeme prehodnocovať v priebehu rozpočtového roka na základe vývoja príjmovej časti rozpočtu.

<b>Prehľad o vykonaných úpravách materiálu po rokovaní v komisiách zastupiteľstva (v tis. Sk)</b>			
<b>PRÍJMY</b>	<b>+21.000</b>	<b>+21.000</b>	<b>VÝDAVKY</b>
Výnos dane z motorových vozidiel	+ 10.000		
Výnos z predaja majetku	+ 11.000		
			<b>Kapitálové výdavky</b>
		+ 10.000	09 Vzdelávanie – nákup HIM
		+ 5.400	04 Doprava
		- 7.500	10 DD Pezinok - rekonštrukcia
		+ 7.500	10 DSS Sibírska - rekonštrukcia
			<b>Bežné výdavky</b>
		+ 11.000	09 Vzdelávanie – veľká údržba
		- 5.400	04 Doprava – presun na KV
		-100	01 Úrad - výdavky na činnosť úradu
		+100	01 Úrad - činnosť etickej komisie
		-2.000	04 Doprava – ods. hav. stavov
		+2.000	04 Doprava – činnosť BID, s.r.o.

Celkovo je rozpočet Bratislavského samosprávneho kraja na rok 2006 navrhovaný ako vyrovnaný, kde celkové príjmy predpokladáme na úrovni **2.939.160 tis. Sk** a celkové výdavky predpokladáme čerpať do výšky **2.939.160 tis. Sk**.

<b>Rozpočet Bratislavského samosprávneho kraja na rok 2006 - sumár (v tis. Sk)</b>					
<b>Rozpočet</b>	<b>Bežný rozpočet</b>	<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>Finančné operácie</b>	<b>CELKOM</b>	<b>Výsledok hospodárenia</b>
Príjmy	2.336.976	512.184	90.000	<b>2.939.160</b>	
Výdavky	2.182.359	747.801	9.000	<b>2.939.160</b>	
Prebytok (+) / Schodok (-)	+154.617	-235.617	+81.000		<b>0</b>

