

Komisie Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja

Materiál na rokovania komisií Zastupiteľstva
Bratislavského samosprávneho kraja

PRACOVNÝ NÁVRH

Návrh

Rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja na roky 2023 – 2025

Materiál bude prerokovaný v nasledovných komisiách:

Finančná komisia

Komisia dopravy

Komisia územného plánovania, regionálneho rozvoja a životného prostredia

Komisia školstva, mládeže a športu

Komisia kultúry

Komisia európskych záležitostí, regionálnej spolupráce a cestovného ruchu

Komisia zdravotníctva

Komisia sociálnych vecí

Komisia majetku, investícií a verejného obstarávania

Zodpovední:

Ing. Patrícia Mešťan, MA

riaditeľka Úradu

Bratislavského samosprávneho kraja

Ing. Marek Vlčej

riaditeľ Odboru financií

Bratislavského samosprávneho kraja

Spracovatelia:

Ing. Marek Vlčej

riaditeľ OF

Bc. Renáta Pipašová

ref. odd. rozpočtu a dotácií

Ing. Božena Šarayová

ref. odd. rozpočtu a dotácií

Ing. Eva Zubčáková

ref. odd. rozpočtu a dotácií

Mgr. Veronika Paráková

ref. odd. rozpočtu a dotácií.

Ing. Veronika Bebjaková

ref. odd. rozpočtu a dotácií

Linda Šišoláková, Dis.

ref. odd. rozpočtu a dotácií.

Mgr. Radoslav Packa

ref. odd. rozpočtu a dotácií.

Mgr. Linda Kamienová

ref. odd. rozpočtu a dotácií

Mgr. Rudolf Zaťko

ref. odd. rozpočtu a dotácií

Ing. Jana Sandtnerová

ref. odd. rozpočtu a dotácií.

Alexandra Bučková

ref. odd. rozpočtu a dotácií

Bratislava
január 2023

Návrh uznesenia

UZNESENIE č. ... / 2023

zo dňa 27.01.2023

Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja po prerokovaní materiálu

A s c h v a ľ u j e

A.1 vyrovnaný rozpočet Bratislavského samosprávneho kraja na rok 2023, 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, v nasledovnom členení príjmov a výdavkov:

Ukazovateľ	Návrh rozpočtu na rok 2023 v (€)
Bežné príjmy	208 840 446
Bežné výdavky	199 908 557
Bilancia bežného rozpočtu	8 931 889
Kapitálové príjmy	15 407 055
Kapitálové výdavky	68 808 825
Bilancia kapitálového rozpočtu	-53 401 770
Bilancia bežného a kapitálového rozpočtu	-44 469 880
Príjmové finančné operácie	50 434 094
Výdavkové finančné operácie	5 964 213
Bilancia finančných operácií	44 469 880
Príjmy a príjmové finančné operácie	274 681 595
Výdavky a výdavkové finančné operácie	274 681 595
Bilancia rozpočtu vrátane finančných operácií	0

A.2 členenie bežných a kapitálových výdavkov v programovej štruktúre a podľa hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie

Výdavky	Návrh 2023	
	Bežné výdavky	Kapitálové výdavky
SPOLU	199 908 557	68 808 825
Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola	7 196 826	24 264 989
Program 2: Propagácia a marketing	400 000	
Program 3: Interné služby	7 761 645	19 242 000
Program 4: Cestovný ruch	660 000	
Program 5: Starostlivosť o krajinu, PZ, ÚP a PO	247 144	47 436
Program 6: Komunikácie	7 500 000	25 000 000
Program 7: Doprava	25 538 921	
Program 8: Vzdelávanie	91 825 839	0
Program 9: Šport	395 000	30 000
Program 10: Kultúra	5 873 480	129 400
Program 11: Sociálne zabezpečenie	40 554 349	95 000

Výdavky	Návrh 2023	
	Bežné výdavky	Kapitálové výdavky
Program 12: Zdravotníctvo	377 200	
Program 13: Administratíva	10 978 153	
Program 14: Strategická podpora VŽ a rozvoja regiónu	600 000	

A.3 členenie výdavkov podľa hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie

Hlavné kategórie ekonomickej klasifikácie	Návrh rozpočtu na rok 2023 v (€)
100 - Daňové príjmy	125 300 000
200 - Nedaňové príjmy	10 212 793
300 - Granty a transfery	88 734 708
400 - Príjmy z transakcií	33 713 369
500 - Prijaté úvery a NFV	16 720 725
Príjmy spolu	274 681 595
600 - Bežné výdavky	199 908 557
700 - Kapitálové výdavky	68 808 825
800 - Splácanie istín	5 964 213
Výdavky spolu	274 681 595

B 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, v **priebehu roka 2023 vykonávať tieto zmeny rozpočtu:**

B.1 presúvať rozpočtované prostriedky v rámci hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie a v rámci programu medzi podprogramami a prvkami,

B.2 presúvať rozpočtované prostriedky z uvedených programov a podprogramov na iné programy a ich podprogramy a prvky podľa potreby, a to do výšky 5 % schváleného rozpočtu uvedeného programu a podprogramu

- **Podprogramu 1.3: Stratégia a riadenie projektov,**
- **Program 3: Interné služby**
- **Podprogramu 8.9: Ostatné výdavky na školstvo,**
- **Podprogramu 10.1: Organizácia a podpora kultúrnych aktivít, tradičných a regionálnych podujatí,**
- **Podprogramu 11.3: Poradenstvo a manažment sociálnej infraštruktúry,**
- **Programu 13: Administratíva,**

B.3 prekročiť limit výdavkov zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja z dôvodu dosiahnutia vyšších ako rozpočtovaných príjmov (z podnikateľskej činnosti po zdanení, súvisiace so školským stravovaním, od fyzickej osoby formou dotácie alebo grantu, z poistného plnenia a pod.) tak, aby bol zabezpečený vyrovnaný rozpočet,

B.4 presúvať rozpočtované prostriedky medzi bežnými a kapitálovými výdavkami v rámci uvedených programov podľa potreby tak, aby bolo zabezpečené, že bežný rozpočet bude vyrovnaný alebo prebytkový a celkové príjmy a celkové výdavky rozpočtu sa nemenia:

- v rámci Podprogramu 1.3: Stratégia a riadenie projektov,
- v rámci Programu 3: Interné služby,
- v rámci Programu 6: Komunikácie,
- v rámci Podprogramu 8.9: Ostatné výdavky na školstvo,
- v rámci Programu 9: Šport a mládežnícke aktivity
- v rámci Podprogramu 10.1: Organizácia a podpora kultúrnych aktivít tradičných a regionálnych podujatí,
- v rámci Programu 11: Sociálne zabezpečenie,
- v rámci Programu 14: Strategická podpora verejného života a rozvoja regiónu

C u k l a d á

riaditeľke Úradu Bratislavského samosprávneho kraja:

zabezpečiť rozpis schváleného rozpočtu 2023 na rozpočtové a príspevkové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja.

T: február 2023

D b e r i e n a v e d o m i e

rozpočet Bratislavského samosprávneho kraja na roky 2024 a 2025, pričom príjmy a výdavky rozpočtov nie sú záväzné, v zmysle § 9 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov .

Ukazovateľ	Návrh rozpočtu na rok v (€)	
	2024	2025
Bežné príjmy	220 049 407	237 676 393
Bežné výdavky	205 792 136	213 565 345
Bilancia bežného rozpočtu	14 257 271	24 111 048
Kapitálové príjmy	14 354 941	13 832 185
Kapitálové výdavky	37 431 899	29 063 803
Bilancia kapitálového rozpočtu	-23 076 957	-15 231 618
Bilancia bežného a kapitálového rozpočtu	-8 819 686	8 879 430
Príjmové finančné operácie	17 336 069	103 619
Výdavkové finančné operácie	8 516 383	8 983 049
Bilancia finančných operácií	8 819 686	-8 879 430
Príjmy a príjmové finančné operácie	251 740 417	251 612 197
Výdavky a výdavkové finančné operácie	251 740 417	251 612 197
Bilancia rozpočtu vrátane finančných operácií	0	0

Dôvodová správa

Návrh Rozpočtu BSK na roky 2023 – 2025 je zostavený v zmysle 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 BSK sa zostavuje za Úrad BSK a jeho organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti na obdobie troch rokov, t. z. roky 2023, 2024 a 2025. Rozpočet BSK na rok 2023 je navrhnutý ako vyrovnaný s tým, že bežný rozpočet je prebytkový a schodok kapitálového rozpočtu je vyrovnaný prebytkom bežného rozpočtu a príjmovými finančnými operáciami. V príjmových finančných operáciách sú naplánované cudzie úverové zdroje, prostriedky rezervného fondu, a účelovo určené prostriedky zo štátneho rozpočtu poskytnuté a nevyčerpané v roku 2022.

Návrh Rozpočtu BSK na roky 2023 – 2025 je zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet pre rok 2023 tvorí prebytok v celkovom objeme 8 932 tis. eur, kapitálový rozpočet tvorí schodok v celkovom objeme 53 402 eur. Finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie sú svojím objemom 44 470 tis. eur tiež prebytkové a spolu s prebytkom bežného rozpočtu vykrývajú schodok kapitálového rozpočtu.

Návrh rozpočtu je predkladaný v čase, keď je Slovensko (podobne ako celá Európa) vystavené extrémnym dopadom energetickej krízy, vysokej inflácie, vojnového konfliktu na Ukrajine, ako aj stále pretrvávajúcej pandémie COVID-19, a najnovšie i šíriacej sa chorobnosti na chrípku a chrípke podobných ochorení. I napriek negatívnym vplyvom a mnohým neistotám vo vývoji situácie cieľom rozpočtovej politiky BSK na roky 2023 - 2025 je zabezpečiť štandard poskytovaných služieb v regióne, zlepšiť kvalitu života obyvateľov kraja, prispieť k zabezpečeniu sociálno-ekonomického rastu regiónu prostredníctvom bežných a kapitálových výdavkov smerujúcich do realizácie investičných projektov v oblasti sociálnej starostlivosti, vzdelávania, zdravotníctva, kultúry, cestovného ruchu či zlepšovania kvality cestnej siete na území samosprávneho kraja. Všetky zhrnuté rozvojové a investičné zámery boli do návrhu rozpočtu zaradené po dôkladnom zohľadnení ich potenciálu zlepšiť úroveň poskytovania verejných služieb a zároveň po posúdení realizovateľnosti do konca roka 2023, respektíve 2024. Investície z kapitálových výdavkov rozpočtu sú doplnené o rozvojové projekty financované z EŠIF, pri ktorých očakávame, že budú realizované najmä v roku 2023.

Kraj i napriek nepriaznivej situácii má ambíciu plniť svoje zámery, a preto plánuje v rozpočte pre rok 2023 nasledovné priority a ciele:

- realizácia investičných projektov z prostriedkov EÚ, rozpočtové zabezpečenie spolufinancovania rozpracovaných investičných projektov z prostriedkov EÚ,
- realizácia obnovy a zveľaďovania majetku BSK cestou technického zhodnotenia a rekonštrukcií objektov za účelom znižovania spotreby energie, (rekonštrukcia vonkajších a vnútorných priestorov školských, sociálnych zariadení a zariadení kultúry),
- realizácia infraštruktúry zariadení stredných odborných škôl (COVP) s cieľom posilnenia systému odborného vzdelávania a uplatnenia žiakov škôl v praxi,
- prechod z inštitucionálnej na komunitnú starostlivosť s cieľom vytvorenia a zabezpečenia podmienok pre nezávislý a slobodný život pre seniorov, odkázaných na pomoc spoločnosti ako aj pre občanov so zdravotným postihnutím,
- revitalizácia regionálnych ciest II. a III. triedy a mostov, obnova vozového parku pre údržbu ciest,
- rozvoj cyklopravnej infraštruktúry,
- plnenie úloh z titulu dlhovej služby (znižovať zadlženie kraja platením splátok istín a úrokov z prijatých úverov).

Rozpočet BSK na rok 2023 je záväzný a rozpočet na nasledujúce dva roky má informatívny charakter. Spracovaný je vo forme programového rozpočtu, v ktorom sú prezentované zámery a ciele, na ktoré plánuje kraj čerpať výdavky z rozpočtu. Programový rozpočet BSK na rok 2023 má 14 programov, 34 podprogramov a 146 prvkov.

Budúcoročný rozpočet môžu ovplyvniť tieto hlavné okolnosti, ktoré majú dopad na príjmovú i výdavkovú časť rozpočtu:

- zhoršenie alebo pretrvávanie pandémie ochorenia COVID – 19 v krajine, resp. nové mutácie koronavírusu, ktoré by vyžadovali zaviesť reštrikčné opatrenia a mali tak dopad na zníženie ekonomickej aktivity,
- negatívny vývoj cien energetických surovín, nárast cien potravín, energií aj pohonných hmôt, v súvislosti s rastúcou infláciou potreba reagovať dodatočným financovaním oblastí, na ktoré má inflácia negatívny vplyv,
- pokles výnosu podielovej dane vzhľadom k schválenému objemu prostriedkov na prerozdelenie VUC,
- rastúce úrokové sadzby úverových zdrojov,
- výpadky vlastných príjmov, napr. z prenájmov, z nerealizovaného predaja prebytočného majetku BSK a pod.,
- pokles žiakov na školách, a tým aj pokles príjmov z normatívu na žiaka,
- korekcie a nízke čerpanie EÚ fondov, a tým nedostatočná podpora investícií z EÚ prostriedkov,
- neinkasované plánované refundácie realizovaných výdavkov z ŠF EÚ a ŠR na spolufinancovanie projektov,
- dodatočné výdavky na výdavkových programoch BSK, napr. nárast mzdových nákladov, udeľovanie mimoriadnych odmien, nerozpočtované dofinancovanie bežných výdavkov zariadení BSK, nárast cien tovarov a služieb a pod.,
- nadhodnotený rozpočtový prebytok,
- krytie mimoriadnych, neočakávaných, či havarijných udalostí,
- prijatá legislatíva s nepriaznivým dopadom na rozpočet samospráv,
- zásadné zmeny vo vývoji makroekonomických ukazovateľov, a pod.

V roku 2023 bude BSK zriaďovateľom 80 organizácií:

- 23 príspevkových organizácií:
 - 1 organizácia v oblasti ciest, komunikácii a mostov
 - 7 organizácií v oblasti kultúry
 - 14 organizácií v oblasti vzdelávania
 - 1 organizácia v oblasti zdravotníctva
- 57 rozpočtových organizácií:
 - 43 organizácií v oblasti vzdelávania
 - 14 organizácií v oblasti sociálnych služieb