

**ROZPOČET MESTSKEJ ČASTI
BRATISLAVA – RAČA NA ROK 2016
A OBDOBIE 2017 -2018**

schválený uznesením miestneho zastupiteľstva MČ Bratislava – Rača
č. UZN 112/15/12/15/P



Mgr. Peter Pilinský
starosta mestskej časti

Spracovali:

Ing. Jana Pešková, v.r.
prednostka

Ing. Eva Cibul'ová, v. r.
vedúca ekonomického oddelenia

november 2015

OBSAH:

1. Úvod.....	3
2. Legislatívny rámec.....	3
3. Východiská.....	4
4. Bežné príjmy.....	4
5. Kapitálové príjmy.....	8
6. Príjmové finančné operácie.....	8
7. Výdavky.....	9
8. Finančné operácie – výdavkové.....	16
9. Návrh rozpočtu Mestskej časti Bratislava – Rača na rok 2016 a obdobie 2017 – 2018 /samostatný hárok/.....	16
10. Podrobný návrh rozpočtu na rok 2016 – tabuľková časť /samostatný hárok/.....	16
11. Návrh rozpočtov rozpočtových organizácií.....	17
12. Návrh tvorby a čerpania fondov na rok 2016.....	19
13. Záver.....	20

1. Úvod.

Rozpočet Mestskej časti Bratislava – Rača na rok 2016 a obdobie 2017-2018 nadväzuje na východiská rozpočtu verejnej správy, vývoj hospodárenia mestskej časti v predchádzajúcich obdobiach, ako aj vykonávané rozbery rozpočtového hospodárenia, ktoré sa realizujú v priebehu rozpočtového roka. Finančné vzťahy štátu k rozpočtu mestskej časti sa realizujú prostredníctvom rozpočtu hlavného mesta a predstavujú podiely na daniach v správe štátu a dotácie na úhradu preneseného výkonu štátnej správy. Pri zostavovaní rozpočtu je nevyhnutné brať do úvahy makroekonomické predpoklady, ktoré majú vplyv predovšetkým na príjmovú časť rozpočtu. Sú to najmä faktory a legislatívne zmeny, ktoré ovplyvňujú predovšetkým daňové príjmy, najmä daň z príjmov fyzických osôb, ktorej podiel na bežných príjmoch bez dotácií tvorí v našej mestskej časti takmer 45 %.

2. Legislatívny rámec

Rozpočtový proces, ale aj celkové finančné riadenie je ovplyvňované predovšetkým nasledovnými všeobecne záväznými právnymi predpismi:

- zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- zákon č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov
- Štatút hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy
- nariadenie vlády č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní a poukazovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve
- zákon č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov
- zákon č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov
- zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov
- zákon č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 618/2004 v znení neskorších predpisov
- zákon č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov
- ústavný zákon č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti
- zákon č. 138/1991 o majetku obcí v znení neskorších predpisov
- opatrenie MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 8.12.2004 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie
- metodický pokyn Ministerstva financií SR na usmernenie programového rozpočtovania č. 5238/2004-42 v znení Dodatkov č. 1 a 2 a Ústavného zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti
- vyhláška Štatistického úradu č. 257/2014, ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy (SK COFOG)

3. Východiská

Rozpočet je základným nástrojom finančného hospodárenia v príslušnom rozpočtovom roku, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce. V podmienkach mestskej časti je obcou Hlavné mesto Bratislava a jednotlivé mestské časti majú vymedzené kompetencie a právomoci v Štatúte hlavného mesta SR Bratislavy. Výdavková časť rozpočtu je zostavená tak, aby obsahovala výdavky na záväzky vyplývajúce z plnenia povinností ustanovených osobitnými predpismi, výdavky na výkon samosprávnych pôsobností podľa osobitných predpisov a na činnosť rozpočtových organizácií zriadených mestskou časťou, výdavky na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy podľa osobitných predpisov, výdavky spojené so správou, údržbou a zhodnocovaním majetku MČ a majetku iných osôb, ktorý MČ používa na plnenie svojich úloh a na výdavky ustanovené osobitnými predpismi.

Mestská časť je zriaďovateľom ôsmich rozpočtových organizácií, zriadených za účelom poskytovania výchovno-vzdelávacieho procesu, ktoré sú svojimi príjmami a výdavkami napojené na rozpočet MČ a hospodária samostatne podľa schváleného rozpočtu s prostriedkami, ktoré im určil zriaďovateľ v rámci svojho rozpočtu.

Mestská časť za účelom informovania verejnosti a prezentácie samosprávy má zriadenú obchodnú spoločnosť Media Rača, spol. s r.o., ktorá na základe Zmluvy o spolupráci pri zabezpečení mediálnych služieb na území Mestskej časti Bratislava – Rača vykonáva pre mestskú časť služby pri príprave programového materiálu určeného na televízne vysielanie s názvom „Račiansky magazín“ a jeho odvysielaní, zabezpečuje výrobu, tlač a distribúciu mesačníka Račiansky výber a spravuje a aktualizuje webovú stránku mestskej časti Bratislava – Rača.

4. Bežné príjmy:

Príjmy Mestskej časti Bratislava – Rača sú charakterizované viacerými zložkami, pričom väčšina je definovaná legislatívnou úpravou formou zákonov a nadväzujúcej legislatívy, či už v kompetencii samotnej mestskej časti /miestne dane/, magistrátu /daň z nehnuteľností, poplatok za komunálne odpady/, alebo v kompetencii štátu /daň z príjmov fyzických osôb/. Ďalšou zložkou príjmu sú nedaňové príjmy, ktoré plynú z administratívnych poplatkov, prenájmu majetku a poskytovaním iných služieb.

Príjmová zložka granty a transfery je svojou povahou špecifická, nakoľko transfery v takej výške ako sú prijaté do rozpočtu, sú zahrnuté aj do výdavkovej časti rozpočtu s konkrétnym účelom.

4.1. Daňové príjmy:

Daňové príjmy sú v zákone o rozpočtových pravidlách definované ako vlastné príjmy a je v plnej kompetencii mestskej časti rozhodovať o ich použití. Daňové príjmy tvoria viac ako tri štvrtiny bežných príjmov bez transferov, preto pri ich rozpočtovaní treba vychádzať

z návrhu štátneho rozpočtu na r. 2016 a ďalšie roky a z pripravovaného návrhu rozpočtu hlavného mesta. Štátny rozpočet prognózuje rast dane z príjmov fyzických osôb, ktorá je hlavným daňovým príjmom obcí, o 20,8 % oproti skutočnosti r. 2014 a o 7,8 % oproti prognóze na rok 2015. Tento návrh štátneho rozpočtu zverejnený na stránke Ministerstva financií zohľadňuje novelu zákona č. 564/2004 Z. z o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy, ktorý zvyšuje výšku výnosu dane z príjmov fyzických osôb na obce na 70,0 %.

Prognóza na ďalšie roky 2017 – 18 predpokladá ďalší rast objemu dane z príjmov fyzických osôb vo výške 7,6 %, resp. 14,8 % oproti prognóze na rok 2015.

Magistrát hlavného mesta pripravil do legislatívneho procesu návrh všeobecne záväzného nariadenia, predmetom ktorého bolo zvýšenie sadziieb dane z nehnuteľnosti od 1.1.2016, v položkách sadzby dane na bývanie, stavby na poľnohospodársku produkciu a byty, úprava hodnoty stavebného pozemku a novej kategórie sadzby nebytových priestorov na podnikanie. Predmetom návrhu bolo aj zníženie vekovej hranice daňovej úľavy zo 70 rokov na 62 rokov. Takéto úpravy mali do rozpočtu hlavného mesta priniesť cca 7 mil. €, z čoho na MČ Bratislava – Rača by pripadlo cca 190 tis. €. Všeobecne záväzné nariadenie nakoniec neprešlo schvaľovacím procesom, preto je do návrhu rozpočtu zaradená suma dane z nehnuteľnosti na úrovni predchádzajúcich rokov s očakávaním zlepšeného výberu dane na základe vykonaných kontrol.

Ostatné miestne dane predpokladáme taktiež na úrovni ostatných rokov, pričom najmä objem vybranej dane za záber verejného priestranstva je určovaný faktormi, ktoré mestská časť nedokáže priamo ovplyvniť.

Z uvedených podkladov očakávame daňové príjmy nasledovne:

Daňové príjmy	skutočnosť 2013	skutočnosť 2014	rozpočet 2015	návrh 2016	návrh 2017	návrh 2018
Daň z príjmov fyzických osôb	2 314 645 €	2 426 070 €	2 610 000 €	2 881 000 €	2 930 000 €	2 996 280 €
Daň z nehnuteľností - podiel	1 472 442 €	1 513 415 €	1 490 000 €	1 520 466 €	1 530 000 €	1 520 500 €
Poplatok za odpad - podiel	135 081 €	132 445 €	135 000 €	133 000 €	133 000 €	133 000 €
Daň za špecifické služby	109 262 €	98 057 €	106 060 €	104 210 €	101 200 €	102 200 €

4.2. Nedaňové príjmy:

Najväčší objem nedaňových príjmov predstavujú príjmy z vlastníctva, t.j. príjmy z uzatvorených nájomných zmlúv za prenájom nebytových priestorov, bytov, pozemkov, tepelného hospodárstva, tržnice a garáží. Príjmy sa v posledných rokoch udržujú na viac – menej rovnakej úrovni, v druhej polovici roka sa podarilo obsadiť niektoré už dlhšie voľné nebytové priestory, rovnako boli uzatvorené nájomné zmluvy aj na nové priestory na Černockého ul. Nájomné za nebytové priestory obsahuje aj príjmy za prenájom miest

na tržnici, Nemeckého kultúrneho domu a kultúrnych stredísk. Do príjmov mestskej časti vstupujú aj príjmy za nájomné rozpočtových organizácií za prenájom nebytových priestorov v ich správe, ktoré sa v ostatných rokoch značne znížili z dôvodu ukončenia nájmov za účelom rozšírenia priestorov na samotnú činnosť materských škôl.

Ďalšiu skupinu príjmov tvoria administratívne poplatky, v podmienkach našej mestskej časti správne poplatky za matričné úkony, za osvedčovanie listín a podpisov, za úkony vykonávané ohlasovňou pobytu, za výrubu stromov, za úkony v oblasti stavebných činností, vydávania rozkopávkových povolení a vydávania rybárskych lístkov. Napriek tomu, že v r. 2015 bude dosiahnutá skutočnosť týchto príjmov vyššia ako priemer predchádzajúcich rokov, stále platí, že objem príjmov závisí od počtu podaní v jednotlivých agendách, ktoré sú v jednotlivých rokoch značne rozdielne.

Najvýznamnejšiu položku v príjmoch za pokuty, penále a iné sankcie predstavujú pokuty udeľované stavebným úradom. Znížil sa objem vybraných pokút mestskou políciou, do príjmov vstupujú pokuty za priestupky vyrubované Obvodným úradom, ale aj úroky z omeškania pri neplnení zmluvných vzťahov. Ekonomická klasifikácia zvlášť sleduje poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb. Medzi tieto príjmy patria platby za poskytovanie opatrovateľskej služby, služby ubytovania, služby poskytované v detských jasliach, poplatky za knižničné služby, služby spojené s prenájomom nebytových priestorov, poplatky za vstupné pri kultúrnych podujatiach, platby za stravné od zamestnancov aj dôchodcov. Výšku týchto príjmov rozpočtujeme na úrovni r. 2015, nakoľko neprišlo k zmene podmienok resp. kapacít, ktoré by ovplyvnili ich objem. Celoročné príjmy očakávame od klientov novej služby denný stacionár.

Príjem mestskej časti tvoria aj vlastné príjmy rozpočtových organizácií vo forme príspevkov rodičov na čiastočnú úhradu prevádzkových nákladov na materské školy a školské kluby detí /tzv. zákonné poplatky/ a taktiež aj príspevky na úhradu režijných nákladov v školských jedálňach. Rozpočet týchto príjmov je oproti predchádzajúcim rokom vyšší z dôvodu úpravy sadzieb od 1.9.2015 a z dôvodu väčšieho počtu detí navštevujúcich školské zariadenia. Všetky tieto príjmy sa v plnej výške premietajú aj do výdavkovej časti rozpočtu.

Úroky z vkladov predstavujú príjem zo zhodnocovania voľných finančných prostriedkov ukladaných na krátkodobých termínovaných účtoch, ich objem závisí od momentálnych úrokových sadzieb poskytovaných bankou, ktoré sú v ostatných mesiacoch na veľmi nízkej úrovni a od objemu voľných finančných prostriedkov.

Ostatné príjmy predstavujú príjmy z náhrad poistného plnenia, z dobropisov a rôzne vratky.

Nedaňové príjmy	skutočnosť 2013	skutočnosť 2014	rozpočet 2015	návrh 2016	návrh 2017	návrh 2018
Príjmy z vlastníctva	684 544 €	640 804 €	587 521 €	569 420 €	569 730 €	575 628 €
Administratívne poplatky	66 997 €	65 996 €	64 591 €	50 000 €	50 000 €	50 000 €
Pokuty a penále	12 016 €	13 517 €	17 500 €	10 000 €	10 000 €	10 000 €

Poplatky a platby z predaja a služieb	463 151 €	493 809 €	531 596 €	566 500 €	577 100 €	578 100 €
Úroky z vkladov	3 208 €	2 561 €	2 500 €	2 000 €	2 000 €	2 000 €
Ostatné príjmy	8 022 €	3 644 €	3 000 €	3 000 €	3 000 €	3 000 €

4.3. Granty a transfery:

Finančné prostriedky zahrnuté v tejto časti príjmov majú charakter účelových dotácií, ktorých použitie je naviazané na určitý účel a nie je možné ich použiť inde. Najpodstatnejšou časťou týchto príjmov je objem finančných prostriedkov určených na financovanie prenesených kompetencií podľa zákona č. 597/2003 o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov. Objem finančných prostriedkov je závislý od normatívu na žiaka, ktorý určujú príslušné orgány štátnej správy. V oblasti školstva ďalšie účelové dotácie sa poskytujú na vzdelávacie poukazy, na dofinancovanie predškolských tried v materských školách /na ktoré zákonní zástupcovia neplatia príspevky na čiastočnú úhradu prevádzkových nákladov/, na asistentov učiteľov, na odchodné učiteľov základných škôl, na učebnice a na činnosť školského úradu.

Mestská časť Bratislava – Rača vykonáva prenesený výkon štátnej správy na úseku územného plánovania a stavebného poriadku, špeciálneho stavebného úradu pre miestne komunikácie a účelové komunikácie, matriky, hlásenia pobytu občanov a na úseku starostlivosti o životné prostredie. Objem uvedených príjmov si zachováva v posledných rokoch vyrovnanú úroveň, ale, žiaľ, nepokrýva všetky výdavky spojené s touto agendou. Rozpočtujeme dotáciu na klientov denného stacionára pri plnej obsadenosti vo výške na jedného klienta 186.- €/mesiac z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny, o ktorú sme žiadali v termíne do 30.9.2015.

V r. 2016 sa budú konať voľby do Národnej rady Slovenskej republiky, ktorých organizáciu zabezpečuje miestna samospráva, a na financovanie ktorých dostane účelovú dotáciu.

Aj v r. 2016 sa budeme uchádzať o dotácie, či už z BSK, Úradu vlády resp. od iných organizácií. Rozpočtujeme účelový transfer vo výške 30 tis. € z hlavného mesta na spolufinancovanie opráv terasy na Karpatskom námestí.

Granty a transfery	skutočnosť 2013	skutočnosť 2014	rozpočet 2015	návrh 2016	návrh 2017	návrh 2018
Granty	2 312 €	8 936 €	8 000 €			
Transfery na školstvo	1 507 303 €	1 392 114 €	1 467 020 €	1 475 821 €	1 513 710 €	1 528 034 €
Transfery na prenesený výkon štátnej správy	51 505 €	56 564 €	52 570 €	56 000 €	56 000 €	56 000 €

Transfery na volby/sčítanie	29 171 €	60 855 €	7 330 €	16 000 €	12 000 €	20 000 €
Transfery z rozpočtu obce/VUC	50 000 €	0 €	71 265 €	15 240 €		

5. Kapitálové príjmy:

5.1. Príjmy z predaja nehnuteľností:

V tejto časti rozpočtu počítame z príjmami z predaja nehnuteľností, ktoré mestská časť nevyužíva pre svoje potreby na plnenie samosprávnych funkcií. Rozpočtujeme príjem z predaja nevyužívanej budovy a pozemku na Strelkovej ul. a príjem z predaja administratívnej budovy na Hečkovej ul., v ktorej sa priestory prenajímajú. Predpokladáme vysporiadavanie pozemkov pod budovami vo vlastníctve iných osôb, resp. príľahlých pozemkov. Rozpočtujeme aj podiel na výnosoch z predaja nehnuteľného majetku hlavného mesta.

5.2. Kapitálové granty a transfery:

Kapitálové granty rozpočtujeme vo výške 100 tis. € v súlade s uzatvorenou Zmluvou o poskytnutí podpory s firmou Retkins s.r.o. s účelovým určením zlepšenie úrovne činností a služieb poskytovaných v predškolských a školských zariadeniach a zlepšenie úrovne dopravnej infraštruktúry MČ Bratislava – Rača. Taktiež počítame s príspevkom z Fondu rozvoja športu hlavného mesta. Uchádzame sa o dotáciu z MPSVaR na nákup osobného motorového vozidla so špeciálnou izotermickou úpravou na rozvoz stravy.

6. Príjmové finančné operácie:

V r. 2016 rozpočtujeme čerpanie zostatku cca 11 tis. € účelovo určených finančných prostriedkov na opravy bytového fondu uložených vo Fonde rozvoja Rače. Čerpanie Fondu rozvoja Rače na krytie kapitálových výdavkov /prípadne presun z Rezervného fondu na krytie kapitálových výdavkov/ predpokladáme cca vo výške 1,185.000 €. Aktuálny zostatok Fondu rozvoja Rače je 448 tis. €, rezervného fondu 217 tis. €, a očakávame, že z r. 2015 zostane na prerozdelenie do fondov cca 700 -750 tis. €.

Zostatok prostriedkov predchádzajúcich období predstavuje finančné prostriedky na použitie účelových prostriedkov, ktoré boli príjmom rozpočtu v r. 2015 ako účelová náhrada za výrubu stromov /bežné výdavky/. Cez príjmové finančné operácie prechádza aj použitie dotácií z Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR, ktoré sme dostali na rozšírenie kapacít MŠ ul. Barónka 110 tis. € a MŠ ul. Pri Šajbách 55 tis. € /kapitálové výdavky/.

7. Výdavky

7.1. Priority výdavkovej časti rozpočtu na rok 2016 a prognóza na roky 2017-2018

V roku 2015 boli vykonané prípravné a projektové práce **na realizáciu rekonštrukcií ďalších budov vo vlastníctve mestskej časti**, ktoré sú zahrnuté do kapitálových výdavkov rozpočtu:

a) budova materskej školy ul. Barónka:

- zhotovená projektová dokumentácia na rozsah prác: výmena hliníkových vstupných dverí, zateplenie obvodového a strešného plášťa, výmena elektroinštalácie a zdravotníckej, nadstavba celej budovy, čím príde k rozšíreniu kapacity o dve triedy /cca 50 detí/
- vydané stavebné povolenie
- prebiehajúce verejné obstarávanie, výzva zaslaná do Vestníka verejného obstarávania, lehota na predkladanie ponúk je 1.12.2015
- predpokladaný rozpočtový náklad podľa rozpočtu, ktorý je súčasťou projektovej dokumentácie je 444 tis. €
- predpokladaný harmonogram prác 02/2016 – 08/2016, ktorý bude spresnený v zmluve o dielo s dodávateľom tak, aby prevádzka materskej školy aj s rozšírenou kapacitou mohla začať od 2.9.2016

Financovanie: dotácia z Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR na rozšírenie kapacity materskej školy vo výške 110 tis. € a vlastné zdroje

b) budova materskej školy ul. Pri Šajbách

- zhotovená projektová dokumentácia na rozsah prác: výmena drevených okien za nové plastové okná, výmena vstupných dverí, zateplenie obvodového a strešného plášťa, vybudovanie bezbariérového vstupu, výmena elektroinštalácie, zdravotníckej, radiátorov s termoventilmi, výmena podlahových krytín. Rozšírenie kapacity materskej školy nadstavbou o jednu triedu /cca 25 detí/, čím príde k zosúladieniu súčasnej kapacity 80 detí so súčasným stavom cca 105 detí v súlade s hygienickými normami.
- prebieha stavebné povoloňovacie konanie
- prebieha príprava súťažných podkladov pre verejné obstarávanie
- predpokladaný rozpočtový náklad podľa rozpočtu, ktorý je súčasťou projektovej dokumentácie je 901 tis. €
- predpokladaný začiatok stavebných prác 08/2016 tak, aby bolo možné na presun detí využiť rozšírené priestory materskej školy ul. Barónka
- predpokladané ukončenie stavebných prác 06/2017, harmonogram bude spresnený v zmluve o dielo s dodávateľom
- rozpočtový náklad bude rozložený na dva roky – rok 2016 nadstavba, izolácie striech, tepelné izolácie, okná, dvere cca vo výške 400 tis. € a rok 2017 zdravotnícka,

ústredné kúrenie (rozvody a radiátory), elektroinštalácie v rozsahu cca 300 tis. € /uvedené sumy predpokladajú sumy už znížené verejným obstarávaním/

Financovanie: dotácia z Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR na rozšírenie kapacity materskej školy vo výške 55 tis. € a vlastné zdroje

c) budova kuchyne a jedálne Plickova ul. č. 18

- zhotovená projektová dokumentácia na rozsah prác: výmena drevených okien za nové plastové okná, výmena vstupných dverí, zateplenie obvodového a strešného plášťa, výmena rozvodov elektroinštalácie, zdravotníckej, vzduchotechniky
- stavba povolená ohlásením stavebných úprav
- prebieha príprava súťažných podkladov pre verejné obstarávanie
- predpokladaný rozpočtový náklad podľa rozpočtu, ktorý je súčasťou projektovej dokumentácie je 185 tis. €
- predpokladaný začiatok stavebných prác 03/2016

Financovanie: vlastné zdroje, podaná žiadosť o dotáciu na zvyšovanie energetickej účinnosti existujúcich verejných budov vrátane zateplovania na Envirofond vo výške 77.600 €

d) budova Račianskej kúrie, nám. Andreja Hlinku

- zhotovená projektová dokumentácia na rekonštrukciu strechy na rozsah prác: výmena strešnej krytiny /bobrovka Tondach odsúhlasená Krajským pamiatkovým ústavom/, výmena latovania, spevnenie krovu, klampiarske práce, výmena bleskozvodu, dodávka a montáž strešných okien, tepelná izolácia šikmých striech hrúbka 10 cm, podhlady zo sadrokartónu
- stavba povolená ohlásením stavebných úprav
- predpokladaný rozpočtový náklad podľa rozpočtu, ktorý je súčasťou projektovej dokumentácie je 158 tis. €

Financovanie: vlastné zdroje, stavebné práce sa začnú až po naplnení kapitálových príjmov rozpočtu

Miestne zastupiteľstvo uznesením č. 81/22/09/15/P zo dňa 22.9.2015 vyslovilo súhlas so zámerom **odkúpenia pozemku a budovy na Novohorskej ulici** za kúpnu cenu 333.743,65 € za účelom vybudovania predškolského zariadenia s príslušenstvom. Po podpísaní kúpnej zmluvy sa prvá splátka uhradí z rozpočtu r. 2015 a druhá splátka vo výške 166.872 € je zahrnutá do návrhu rozpočtu na rok 2016.

V r. 2016 bude spracovaná projektová a prípravná dokumentácia na rekonštrukciu budúcej materskej školy na Novohorskej ul. a o finančné prostriedky na realizáciu rekonštrukcie sa plánujeme uchádzať cez Integrovaný regionálny operačný program pre oblasť školstva prostredníctvom výzvy na stavebno – technické úpravy existujúcich objektov a ich adaptáciu pre potreby materskej školy s prvkami inkluzívneho

vzdelávania. Výzva bude zverejnená v priebehu roka 2016 a v prípade úspešnosti by k realizácii rekonštrukcie mohlo prísť v r. 2017.

7.2. Bežné výdavky

Objem bežných výdavkov je priamo závislý od objemu bežných príjmov. Ich štruktúra je postavená tak, že je zabezpečený rozsah poskytovaných verejných služieb a podporných aktivít približne na úrovni roka 2015. Je zohľadnená väčšia potreba finančných prostriedkov na zabezpečenie prevádzky rozšírených kapacít materskej školy Gelnická ul. a počíta sa aj s prevádzkou nových tried od 1.9.2016 materskej školy na ul. Barónka, kde sa rozpočtuje uskutočniť nadstavba a rekonštrukcia. Bežné príjmy taktiež pokrývajú celoročnú prevádzku novej sociálnej služby denného stacionára pre seniorov.

Nárast cien energií neočakávame, naopak očakávame úsporu za znížený odber energií na budovách školských a predškolských zariadení, ktoré prešli rekonštrukciou. Dostatočne sa nepodarilo pokryť potrebu finančných prostriedkov na opravy budov a hlavne technologických zariadení na vykurovanie /budova zdravotného strediska Hubeného ul., resp. budova miestneho úradu Kubačova ul./.

V mzdových nákladoch počítame s ďalším zákonným zvýšením miezd /4%/ pedagogických a nepedagogických zamestnancov, ktorí sú odmeňovaní v zmysle zákona 553/2003, s úpravou plátov pracovníkov miestneho úradu vrátane jednotlivých stredísk vo výške priemerne 8%, s výdavkami na novovytvorené pracovné miesta v zmysle Dodatku č. 2 k Organizačnému poriadku /vedúci odd. sociálnych vecí, administratívna sila na odd. územného plánovania a stavebného poriadku, 1/2 úväzku na ubytovni, 1/2 úväzku v kuchyni, 1 robotnícke miesto na odd. životného prostredia, 1/2 úväzku správa amfiteátra, 1/2 úväzku správa multifunkčných ihrísk/. S tým súvisia aj zvýšené výdavky na zákonné odvody a prídel do sociálneho fondu. Osobné náklady zohľadňujú aj odmeny v súlade s kolektívnou zmluvou pri životných jubileách, resp. náhrady miezd pri odchode do starobného dôchodku a práceneschopnosti zamestnancov.

Program 1:

- zapracované zvýšenie priemernej mzdy v NH, od ktorého sa odvíja mzda starostu a kontrolóra
- legislatívna zmena zákona o právnom postavení a platových pomeroch starostov obcí a primátorov miest od 1.1.2016, pracovné podmienky starostov sa zosúladujú so zamestnancami vo verejnej správe, už aj zo mzdy starostu sa bude tvoriť sociálny fond
- finančné prostriedky na územné plánovanie predstavujú náklady na verejné obstarávanie územných plánov zóny

Program 2:

- výdavky na prezentáciu – služby, ktoré zabezpečuje Media Rača /televízia, Račiansky výber, webová stránka/ prevádzkové náklady rozpočtované cca v rovnakom rozsahu ako v predchádzajúcom roku
- rozpočtované finančné prostriedky na vytvorenie novej web stránky. V prevádzke súčasnej webstránky a jej CMS systému na správu obsahu sa čoraz častejšie prejavujú technické problémy. CMS systém má pri rozsiahlejších sekciách s väčším počtom objektov pomalé odozvy a výpadky. Dodatočné úpravy webstránky jej dodávateľom sú finančne náročné. Preto sme vyhodnotili ako efektívnejšie vytvorenie novej webovej stránky, ktorá bude môcť byť doplnená o nové sekcie a rozšírenie obsahu.
- výdavky na propagačné a prezentačné materiály obsahujú návrhy a tlač nových monotematických propagačných brožúriek a výrobu suvenírov na prezentačné účely pre oficiálnych hostí mestskej časti a ako ceny do rôznych súťaží poriadaných mestskou časťou resp. rozpočtovými organizáciami
- výdavky na dve najväčšie kultúrno-spoločenské akcie Hody a Vinobranie v rovnakej výške, v prípade vyšších účelových príjmov na tieto akcie, výdavky sa môžu úmerne zvýšiť

Program 3:

- obsahuje výdavky na zabezpečenie prevádzky jednotlivých budov – energie, vodné, stočné, vývoz odpadu, ochrana objektov, materiál na opravy a údržbu, revízie technologických zariadení, hasiacich prístrojov a pod., výdavky na zabezpečenie základných opráv na budovách, úhrada nájomného, služieb spojených s výkonom správy jednotlivých budov, výdavky na vyhotovovanie znaleckých posudkov, poistenie budov, významnú položku tvorí „dažďová voda“ z verejných priestranstiev a budov
- prvok informačný systém zahŕňa najmä výdavky na update a podporu informačného systému ISS CORAGEO v súlade s uzatvorenou servisnou zmluvou, licencie, ročné poplatky a údržbu databázy, antivírusového systému a účtovníctva pre školy. Rozpočtujeme finančné prostriedky na webgisový portál, licenciu Terra Desktop a zakúpenie aktuálnej ortofotomapy.

Program 4:

- výkon služieb pre občanov zostáva v rovnakom rozsahu

Program 5:

- prostriedky na zabezpečenie prevádzkových nákladov na oblasť civilnej ochrany – revízie v CO skladoch, doplnenie spotrebného materiálu
- práca skladníkov prostriedkov civilnej ochrany je refundovaná z OÚ
- prevádzkové náklady na kamerový systém /prevádzka internetov, spotreba elektrickej energie a pod./
- nový prvok „ochrana pred požiarmi“, kedy je mestská časť povinná v zmysle platného Požiarneho poriadku MČ a v súlade so zákonom č. 314/2001 Z.z. o ochrane pred

požiarmi plniť úlohy na úseku požiarnej prevencie. Plnenie úlohy sa bude zabezpečovať v spolupráci s Dobrovoľným hasičským zborom.

Program 6:

- vyčlenené prostriedky na likvidáciu veľkokapacitného odpadu na základe uzatvorenej zmluvy so spoločnosťou OLO a zeleného odpadu
- pokračovanie v odstraňovaní nelegálnych skládok

Program 7:

- na opravy a údržbu ciest, chodníkov a komunikácií a bezbariérové prechody rozpočtujeme sumu vo výške 50 tis. €. Technická špecifikácia bude pripravená na základe ich stavu po zimnom období a na základe podnetov príslušnej komisie.
- opätovne rozpočtujeme finančné prostriedky na opravu pochôznej terasy na Karpatskom námestí, ktorú sa nepodarilo realizovať v predchádzajúcom období. Na tento účel sa pokúsime združiť finančné prostriedky s hlavným mestom a majiteľmi garáží.
- rozpočtujeme prípravu dokumentu parkovacej politiky v mestskej časti, v rozsahu zmapovania existujúcich parkovacích miest a možností parkovania, s následným návrhom riešenia na zefektívnenie resp. rozšírenie možností parkovania
- počítame s dofinancovaním prevádzky električky č. 6 počas pracovných dní bez prázdninových mesiacov po celý rok

Program 8:

- v mzdových nákladoch je zohľadnené 4% zvýšenie plátov pedagogických a nepedagogických zamestnancov, ktorí sú odmeňovaní v zmysle zákona 553/2003, s tým súvisia vyššie výdavky na zákonné odvody. Rozpočtuje sa odchodné pre 7 učiteliek MŠ vo výške dvoch plátov.
- v prevádzkových nákladoch sa počíta so znížením nákladov na energie na zateplených a rekonštruovaných budovách škôl a materských škôl
- znížené vlastné príjmy, ktoré slúžili na dofinancovanie prevádzkových nákladov o ukončené nájm
- zapracované prevádzkové náklady a vybavenie priestorov na novovzniknuté 2 triedy na MŠ ul. Barónka, ktoré by mali začať prevádzku od 1.9.2016. Rozšírenie kapacity predpokladá prijatie 4 učiteliek, 1 upratovačku, 1 silu do výdajne stravy /predpokladané osobné náklady v sume 19.028,- €/Vybavenie priestorov dvoch nových tried a spálne a prevádzkové náklady na novovzniknuté priestory rozpočtujeme vo výške 23.800,- €.
- rozpočtujeme 35 tis. € na väčšie opravy v materských školách a zariadeniach školského stravovania – požiadavky riaditeľiek ďaleko prevyšujú možnosti rozpočtu MČ, preto sa budú uspokojovať postupne podľa dôležitosti /opravy a výmeny podláh, maľovanie v jednotlivých stravovacích zariadeniach, opravy plotov, revitalizácia školského dvora a pod./

Program 9:

- financovanie tradičných podujatí, prevádzka troch multifunkčných ihrísk, krytie prevádzkových nákladov spojených s výkonom správy na pozemku v areáli futbalového ihriska v Rači

Program 10:

- výdavky na kultúru – zabezpečovanie veľkých nosných podujatí /hody, vinobranie/, ktoré majú samostatné rozpočty a v rámci plánu kultúrnych akcií zabezpečovanie tradičných podujatí, ktoré sa v predchádzajúcich obdobiach osvedčili – divadelné predstavenia, kino, tanečné zábavy, detské predstavenia, akcie, ktoré sa konajú pri rôznych príležitostiach – MDŽ, Deň matiek, Mesiac úcty k starším, Výročie SNP, mesiac knihy, kultúrne leto, vianočné trhy a pod. Kultúrne akcie sú plánované v NKD, KS Impulz, v Krasňanskej besede, na parkovisku pred NKD. Ako miesto na konanie kultúrnych príp. aj športových akcií sa zapojí ďalší vynovený priestor amfiteáter.
- výdavky na prevádzkové náklady budov jednotlivých kultúrnych stredísk, vrátane nevyhnutných opráv resp. havárií
- v budove NKD rozpočtujeme odvlhčenie a maľovanie priestorov šatní v suteréne a prípadnú rekonštrukciu sociálnych zariadení v bývalej reštaurácii

Program 11:

- v oblasti životného prostredia je zabezpečené financovanie všetkých pravidelných činností týkajúcich sa starostlivosťou o zeleň, čistotu a poriadok, ktoré sa zabezpečujú prostredníctvom vlastných pracovníkov, ďalej výrubu a orezávky stromov, doplnenie resp. opravy parkového mobiliáru, čistenie rigolov, vodných zdrží, lapačov ropných látok, služby pre majiteľov psov, deratizácia verejných priestranstiev, detských ihrísk, vrátane výmeny piesku, opráv prvkov, odborných revízií. Rozpočtujeme poslednú časť dokumentu starostlivosťou o dreviny.
- rozpočtujeme aj podiel na prevádzkových nákladoch na zabezpečenie fungovania obecnej záhrady a výdavky na prevádzku vianočného osvetlenia

Program 12:

- MČ má v správe 40 nájomných bytov v bytových domoch, za ktoré platí úhrady za služby, za výkon správy a do fondu opráv.
- Rozpočtujeme pokračovanie rekonštrukcií a výmenu základného vybavenia nájomných bytov do výšky zostatku účelovo získaných finančných prostriedkov 12 tis. €.

Program 13:

- v sociálnej oblasti predpokladáme zabezpečenie služieb detských jasí, opatrovateľskej služby, taktiež príspevky denným centrom /predtým klubom dôchodcov/ a klubu matiek a detí. Zachované zostávajú všetky druhy príspevkov.
- výška príspevku denným centrom je rozpočítaná podľa aktualizovaného počtu ich členov k 31.10.2015
- služba stravovania pre seniorov zostáva zachovaná v rovnakom rozsahu, pričom sa neustále zvyšuje počet seniorov, ktorým je táto služba poskytovaná.

- celoročné zabezpečenie prevádzky denného stacionára. Nakoľko ide o úplne zrekonštruovanú budovu a kotolňu, prevádzkové náklady odhadujeme bez reálnych predchádzajúcich čísiel.

Program 14:

- výdavky na administratívu pokrývajú prevádzkové náklady spojené s činnosťou miestneho úradu – poštovné, telefónne služby, nákup kancelárskeho materiálu, čistiacich, hygienických potrieb, odbornej literatúry a časopisov, nákup kolkov, výdavky na cestovné, na inzerciu, výdavky na rôzne druhy služieb, ale taktiež aj bankové a súdne poplatky, výdavky na zrážkovú daň z úrokov, dohody na práce vykonávané mimopracovného pomeru, výdavky na stravné zamestnancov, výdavky na pracovnú zdravotnú službu.
- rozpočtované splácanie úrokov z úveru

7.3. Kapitálové výdavky

V oblasti kapitálových výdavkov sú finančné prostriedky nasmerované predovšetkým do budov, na ktoré bola v r. 2015 spracovaná prípravná a projektová dokumentácia.

Program 1:

- pokračujeme v procese spracovania územných plánov zóny Krasňany a Východné

Program 3:

- vyčlenené finančné prostriedky na 2. splátku kúpy budovy na Novohorskej ul. a odkúpenie zvyšných pozemkov pod budovou miestneho úradu na Kubačovej ul., ktorý je vo vlastníctve iných osôb /cca 330 m², odhadovaná cena 83 €/m² za akú sme kupovali pozemky v r. 2012/
- rozpočtujeme 40 tis. € na zhotovenie ďalších projektových dokumentácií na rekonštrukcie budov vo vlastníctve resp. správe MČ
- rozpočtujeme finančné prostriedky na rekonštrukciu strechy na budove Koloničovej kúrie
- rozpočtujeme finančné prostriedky na rekonštrukciu budovy jedálne na Plickovej ul. /v októbri sme požiadali o dotáciu na dosiahnutie energetických úspor rekonštrukciou z Envirofondeu vo výške 77.600 €/
- zakúpenie konvektomatu a chladničky do jedálne
- uchádzame sa o dotáciu z MPSVaR na nákup osobného motorového vozidla so špeciálnou izotermickou úpravou na rozvoz stravy do domácností s našou spoluúčasťou vo výške 10%

Program 7:

- rozpočtujeme finančné prostriedky 30 tis. € na vybudovanie cyklomagistrály Alstrova – Pekná cesta, ktoré budú príspevkom MČ do združených prostriedkov s hlavným mestom
- prostriedky na aktualizáciu projektovej dokumentácie komunikácie Popolná a spracovanie PD v časti ulice Stupavská

Program 8:

- zahrnutá rekonštrukcia materských škôl ul. Barónka a začatie rekonštrukcie MŠ ul. Pri Šajbách /s dokončením v prvom polroku roka 2017/
- obnova prevádzkových zariadení - práčka MŠ Tbiliská, konvektomat MŠ Plickova
- zakúpenie kompostéra na ZŠ Tbiliská v prípade ak nedostaneme finančné prostriedky z projektu, ak dostaneme, suma bude slúžiť na vykrytie spoluúčasti na projekte

Program 9:

- rozpočtujeme finančné prostriedky na rekonštrukciu bežeckého oválu, vrátane štúdie a prípravnej dokumentácie, v areáli ZŠ na Tbiliskej ul.
- použitie dotácie z hlavného mesta na areál štadióna Černockého

Program 10:

- presun nevyčerpaných finančných prostriedkov z roku 2015 na rekonštrukciu amfiteátra. Už v tomto čase je zrejmé, že nebudú môcť byť realizované výsadbové práce a nie je isté, či poveternostné podmienky dovoľia zrealizovať všetky práce do termínu trvania zmluvy 31.12.2015. Na tento účel nevyčerpané finančné prostriedky sa dostanú do prebytku hospodárenia a následne do fondov, odkiaľ budú čerpané na krytie kapitálových výdavkov.

Program 11:

- vybudovanie polievacieho vodovodu na Karpatskom námestí na udržiavanie novovysadenej zelene /spracovaná PD/, kde musíme zabezpečiť min. 5-ročnú udržateľnosť vo vysadenom rozsahu
- vyčlenené finančné prostriedky na obnovu detských ihrísk – dočerpanie výdavkov zo zmluvy z r. 2015 na detské ihriská Kadnárova 10, Kadnárova 66, detské jasle Tbiliská vo výške cca 50 tis. € a projektová dokumentácia a čiastočná realizácia obnovy DI na Hubeného ul. vo výške 50 tis. €

Program 13:

- vybudovanie závlahového systému v areáli stacionára na udržiavanie zelene, kde musíme zabezpečiť min. 5-ročnú udržateľnosť vo vysadenom rozsahu

8. Finančné operácie – výdavkové

V zmysle platnej zmluvy o termínovanom úvere, úver splácame v rovnomerných mesačných splátkach vo výške 11.304.- €.

9. Návrh rozpočtu Mestskej časti Bratislava – Rača na rok 2016 a obdobie 2017 – 2018 /samostatný hárok/

V zmysle čl. 9, ods. 1 Ústavného zákona č. 493/2011 Z. z. je návrh rozpočtu zostavený na tri rozpočtové roky a jeho súčasťou je aj schválený rozpočet na bežný rozpočtový rok

/2015/, údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka /2015/ a údaje o skutočnom plnení rozpočtu za predchádzajúce dva rozpočtové roky /2013, 2014/.

Pri zostavení návrhu rozpočtu na obdobie 2017 a 2018 mestská časť vychádzala z návrhu štátneho rozpočtu a z prognózy príjmov zverejnenej ministerstvom financií.

Príjmy a výdavky oboch rokov nasledujúcich rokov po príslušnom rozpočtovom roku nie sú záväzné /§9, ods. 3 Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov/.

10. Podrobný návrh rozpočtu na rok 2016 – tabuľková časť /samostatný hárok/

Obsahuje tabuľky č. 1 – príjmy r. 2016, č. 2 – bežné výdavky r. 2016, č. 3 – kapitálové výdavky a výdavkové finančné operácie r. 2016, č. 4 – rekapitulácia.

11. Návrh rozpočtov rozpočtových organizácií.

Súčasťou rozpočtu mestskej časti sú aj rozpočty príjmov a výdavkov rozpočtových organizácií. Príjmy základných a materských škôl plynú z viacerých zdrojov. Na financovanie výuky v základných školách, financovanie predškolských tried v materských školách a financovanie záujmovej činnosti prostredníctvom vzdelávacích poukazov /tzv. prenesené kompetencie/ sú určené transfery zo štátneho rozpočtu. Vzdelávanie v materských školách, ako aj kompletná prevádzka školských klubov detí a zariadení školského stravovania sú financované z vlastných zdrojov mestskej časti a z tzv. vlastných príjmov rozpočtových organizácií, ktorými sú príspevky rodičov na čiastočnú úhradu prevádzkových nákladov na materské školy a školské kluby detí /tzv. zákonné poplatky/ a taktiež aj príspevky na úhradu režijných nákladov v školských jedálňach.

Návrhy rozpočtov rozpočtových organizácií na r. 2016:

Údaje sú v €

Rozpočtové organizácie	ZŠ			MŠ			ŠKD			ZŠS			CELKOM
	Mzdy	Prevádzka	SPOLU	Mzdy	Prevádzka	SPOLU	Mzdy	Prevádzka	SPOLU	Mzdy	Prevádzka	SPOLU	
ZŠ Tbiliská ul.	489 719	117 027	606 746	0	0	0	79 579	13 441	93 020	53 930	13 300	67 230	766 996
ZŠ s MŠ J.A.Komenského, Hubeného ul.	680 431	155 891	836 322	141 763	25 282	167 045	139 024	34 016	173 040	84 023	23 000	107 023	1 283 430
MŠ Barónka ul.	0	0	0	104 061	46 873	150 934	0	0	0	0	0	0	150 934
MŠ Cyprichova ul.	0	0	0	136 331	29 227	165 558	0	0	0	28 652	7 520	36 172	201 730
MŠ Gelnická ul.	0	0	0	209 154	46 197	255 351	0	0	0	37 840	9 900	47 740	303 091
MŠ Plickova ul.	0	0	0	137 572	25 616	163 188	0	0	0	29 739	9 850	39 589	202 777
MŠ Pri šajbách ul.	0	0	0	138 950	27 674	166 624	0	0	0	27 557	9 360	36 917	203 541
MŠ Tbiliská ul.	0	0	0	183 498	40 068	223 566	0	0	0	31 314	9 679	40 993	264 559
S P O L U:	1 170 150	272 918	1 443 068	1 051 329	240 937	1 292 266	218 603	47 457	266 060	293 055	82 609	375 664	3 377 058

12. Návrh tvorby a čerpania fondov na rok 2016

Prehľad tvorby a čerpania fondov za obdobie 2011 - 2014

Fond	PS k 1.1.2011	Tvorba/prírastky 2011	Čerpanie/úbytky 2011	KZ k 31.12.2013
Fond rozvoja Rače	26 213,16 €	54 152,86 €	0,00 €	80 366,02 €
Fond rezervný	291 180,00 €	72 000,00 €	0,00 €	363 180,00 €
SPOLU:	317 393,16 €	126 152,86 €	0,00 €	443 546,02 €
Fond	PS k 1.1.2012	Tvorba/prírastky 2012	Čerpanie/úbytky 2012	KZ k 31.12.2012
Fond rozvoja Rače	80 386,02 €	200 000,00 €	0,00 €	280 386,02 €
Fond rezervný	363 180,00 €	100 000,00 €	337 243,13 €	125 936,87 €
SPOLU:	443 566,02 €	300 000,00 €	337 243,13 €	406 322,89 €

Fond	PS k 1.1.2013	Tvorba/prírastky 2013	Čerpanie/úbytky 2013	KZ k 31.12.2013
Fond rozvoja Rače	280 386,02 €	39 000,00 €	32 827,85 €	286 558,17 €
Fond rezervný	125 936,87 €	291 823,86 €		417 760,73 €
SPOLU:	406 322,89 €	330 823,86 €	32 827,85 €	704 318,90 €

Fond	PS k 1.1.2014	Tvorba/prírastky 2014	Čerpanie/úbytky 2014	KZ k 31.12.2014
Fond rozvoja Rače	286 558,17 €	236 180,00 €	54 152,86 €	468 585,31 €
Fond rezervný	417 760,73 €		200 000,00 €	217 760,73 €
SPOLU:	704 318,90 €	236 180,00 €	254 152,86 €	686 346,04 €

Predpoklad tvorby a čerpania fondov v roku 2015

Fond	PS k 1.1.2015	Tvorba/prírastky 2015	Čerpanie/úbytky 2015	KZ k 31.12.2015
Fond rozvoja Rače	468 585,31 €		20 000,00 €	448 585,31 €
Fond rezervný	217 760,73 €			217 760,73 €
SPOLU:	686 346,04 €	0,00 €	20 000,00 €	666 346,04 €

Návrh tvorby a čerpania fondov na rok 2016

Fond	PS k 1.1.2016	Tvorba/prírastky 2016	Čerpanie/úbytky 2016	KZ k 31.12.2016
Fond rozvoja Rače	448 585,31 €	680 000,00 €	1 100 000,00 €	28 585,31 €
Fond rezervný	217 760,73 €	70 000,00 €	96 000,00 €	191 760,73 €
SPOLU:	666 346,04 €	750 000,00 €	1 196 000,00 €	220 346,04 €

V roku 2015 bude čerpanie Fondu rozvoja Rače len do výšky účelovo viazaných finančných prostriedkov na rekonštrukciu bytového fondu vo výške cca 20 tis. €.

Za rok 2015 predpokladáme kladný výsledok hospodárenia, s tým, že očakávaný prebytok cca vo výške 700 – 750 tis. € bude prerozdelený do fondov a použitý na dofinancovanie kapitálových výdavkov naplánovaných na rok 2016.

Prostriedky peňažných fondov sa používajú prostredníctvom rozpočtu a môžu byť taktiež použité na vyrovnanie časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami rozpočtu v priebehu rozpočtového roka.

13. Záver

Návrh rozpočtu na rok 2016 je v zmysle §10, ods. 7 zákona č. 583/2001 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov zostavený ako vyrovnaný, pričom bežné príjmy v plnej výške kryjú bežné výdavky. Schodok kapitálového rozpočtu a výdavkové finančné operácie /splátky istiny úveru/ sú kryté použitím prostriedkov účelových fondov.