

**ROZPOČET MESTSKEJ ČASTI
BRATISLAVA–RAČA NA ROK 2025
A OBDOBIE 2026-2027**

**schválený uznesením Miestneho zastupiteľstva
mestskej časti Bratislava-Rača dňa 10.12.2024
UZN 321/10/12/24/P**



Mgr. Michal Drotován, v. r.
starosta

Spracoval:

Ing. Peter Semanco
prednosta

december 2024

OBSAH:

1. Úvod.....	3
2. Legislatívny rámec.....	3
3. Východiská.....	4
4. Bežné príjmy.....	4
5. Kapitálové príjmy.....	5
6. Príjmové finančné operácie.....	6
7. Výdavky.....	6
8. Výdavkové finančné operácie.....	10
9. Rozpočet mestskej časti Bratislava-Rača na rok 2025 a obdobie 2026-2027 (samostatný hárok).....	10
10. Rozpočet rozpočtových organizácií.....	11
11. Tvorba a čerpanie fondov na rok 2025.....	13
12. Záver.....	13

1. Úvod

Rozpočet mestskej časti Bratislava-Rača (ďalej len „mestská časť“) na rok 2025 a obdobie 2026-2027 nadväzuje na východiská rozpočtu verejnej správy, vývoj hospodárenia mestskej časti v predchádzajúcich obdobiach, ako aj vykonávané rozborov 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, v súčasnosti predovšetkým konsolidáciu verejných financií (napr. zvýšenie sadzby DPH), zmena financovania materských škôl zo strany štátu a s tým spojené zníženie výnosu dane z príjmov obciam zo 70% na 55,1% ako aj na zmenu Štatútu hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy (dodatočné prerozdelenie výnosu dane z príjmov medzi hlavné mesto a mestské časti Bratislavy).

2. Legislatívny rámec

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

- zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy 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 samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- ústavný zákon č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti,
- Štatút hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy,
- zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- nariadenie vlády č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní a poukazovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení neskorších predpisov,
- 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. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 447/2015 Z. z. o miestnom poplatku za rozvoj a o zmene a doplnení niektorých zákonov 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 SR 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 mestskej časti 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 mestskej časti a majetku iných osôb, ktorý mestská časť používa na plnenie svojich úloh a na výdavky ustanovené osobitnými predpismi.

Mestská časť je zriaďovateľom jedenástich rozpočtových organizácií, zriadených za účelom poskytovania výchovno-vzdelávacieho procesu, ktoré sú svojimi príjmami a výdavkami napojené na rozpočet mestskej časti 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 zabezpečuje výrobu, tlač a distribúciu mesačníka Račiansky výber.

4. Bežné príjmy

Príjmy mestskej časti sú charakterizované viacerými zložkami, pričom väčšina je definovaná legislatívnou úpravou formou zákonov a nadväzujúcej legislatívy, či už v kompetencii samotnej mestskej časti (miestne dane a poplatok za rozvoj), Hlavného mesta SR Bratislavy (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 rok 2025 a ďalšie roky, resp. odhadu MF SR, zo zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a zo Štatútu hlavného mesta SR Bratislavy.

Pri dani z nehnuteľností očakávame objem vybranej dane vo výške stanoveného podielu pre mestskú časť po navýšení sadzieb dane z nehnuteľností od roku 2024 zo strany Hlavného mesta SR Bratislavy.

Ostatné miestne dane predpokladáme na úrovni ostatných rokov, pričom najmä objem vybranej dane za záber verejného priestranstva je určovaný faktormi, ktoré mestská časť nedokáže priamo ovplyvniť. Z týchto ostatných daní vyniká najmä daň za užívanie verejného priestranstva za účelom trvalého parkovania motorových vozidiel, pri ktorej od roku 2022 už rozpočtujeme nižšiu sumu poníženú o poplatky za rezidenčné parkovanie v Krasňanoch, ktoré sú súčasťou nedaňových príjmov. Od r. 2017 je súčasťou príjmov aj poplatok za rozvoj. Je veľmi komplikované odhadnúť príjmy z tohto poplatku, ktorý sa vyberá po nadobudnutí právoplatnosti stavebného povolenia stavieb určených zákonom. Do roku 2025 rozpočtujeme príjmy podľa skutočne vyrubeného poplatku a zároveň aj predpokladaného poplatku.

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 kultúrnych zariadení. Príjmy z prenájmu sa riadia aktuálne platnými zásadami hospodárenia mestskej časti a každý rok sú upravované o mieru inflácie. Nájomné za nebytové priestory obsahuje aj príjmy za prenájom miest na tržnici, Nemeckého kultúrneho domu a ostatných kultúrnych stredísk. Do príjmov mestskej časti vstupujú aj príjmy za nájomné rozpočtových organizácií za prenájom nebytových priestorov v ich správe a príjmy z prenájmov telocviční ZŠ Tbiliská a ZŠ Plickova a aj príjmy z prevádzky ŠA na Tbiliskej ul. Pre rok 2025 uvažujeme s navýšením príjmov o cca. 3,5% mieru inflácie.

Ďalšiu skupinu príjmov tvoria administratívne poplatky, v podmienkach mestskej časti sú to 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. Objem príjmov vždy 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, ktoré ale z dôvodu zmeny zákona rozpočtujeme iba do 31.3.2025. Pokuty a penále sú položka príjmov, ktorá sa upravuje v priebehu rozpočtového roka v závislosti od svojho vývoja. Ekonomická klasifikácia zvlášť sleduje poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb. Medzi tieto príjmy patria platby za poskytovanie opatrovateľskej služby, denného stacionára, za služby poskytované v zariadeniach starostlivosti o deti do troch rokov veku, poplatky za knižničné služby, služby spojené s prenájom nebytových priestorov, poplatky za rezidenčné parkovanie, poplatky za vstupné pri kultúrnych podujatiach, platby za stravné od zamestnancov aj dôchodcov. Výšku týchto príjmov rozpočtujeme podľa priemeru ostatných rokov.

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 sa odvíja od počtu detí navštevujúcich materské školy a od počtu predškolákov, za ktorých rodičia zákonné poplatky neplatia. Rovnako toto číslo závisí od počtu detí navštevujúcich školské kluby detí a počtu stravníkov v základných a materských školách. Všetky tieto príjmy sa v plnej výške premietajú aj do výdavkovej časti rozpočtu v programe 8 Vzdelávanie.

Položka Ostatné príjmy zahŕňa náhodné príjmy napr. príjmy z náhrad poistného plnenia, vratky zdravotného poistenia a dobropisy.

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 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov, ktorý od 1.1.2025 určuje túto formu financovania aj pre materské školy. Objem finančných prostriedkov je závislý od normatívu na žiaka ZŠ, ktorý určujú príslušné orgány štátnej správy, jeho aktuálna výška je určená podľa počtu žiakov k 15.9.2024. Pre materské školy v čase schvaľovania tohto rozpočtu ešte nebol presne určený normatív pre žiakov materských škôl, ktorý bude upresnený až v priebehu 02-03/2025. V tomto rozpočte vychádzame z odhadovanej sumy 3.267 € na žiaka a rok.

V oblasti školstva sa ďalšie účelové dotácie poskytujú na vzdelávacie poukazy, na dofinancovanie predškolských tried v materských školách (na ktoré zákonní zástupcovia neplatia príspevky na čiastočnú úhradu prevádzkových nákladov) a na činnosť školského úradu. Nenormatívne transfery na prenesený výkon v oblasti školstva (asistenti učiteľov, lyžiarske zájazdy, odchodné, príspevky na školy v prírode, príspevky na učebnice a pod.) budeme dopĺňať do rozpočtu až po oznámení ich výšky v priebehu roka.

Mestská časť 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.

Kapacita denného stacionára je 25 klientov. Priemerná výška dotácie, o ktorú sme žiadali MPSVaR SR na jedného klienta v dennom stacionári je v sume 469 eur/mesiac (140.700 eur : 12 mesiacov : 25 klientov).

Požiadali sme o dotáciu na plný počet klientov, nakoľko v čase podania žiadosti sme mali 25 klientov. Klienti, ktorým sa poskytuje sociálna služba sa nahrávajú do systému SOS-IS. Vytvorený zoznam klientov z SOS-IS sa prikladá k žiadosti o dotáciu a tiež aj k vyúčtovaniu dotácie za jednotlivé štvrťroky. Z celkovej sumy (140.700 eur) sa budú vracat finančné prostriedky za neprítomné dni klientov (nad 20 dní po sebe nasledujúcich dní neprítomnosti u klienta v sledovanom štvrťroku a tiež za nedosiahnutý stanovený počet hodín v sledovanom štvrťroku), za dni kedy sa neposkytuje sociálna služba napr. dovolenka a za neobsadené miesta.

Rozpočtujeme účelovú dotáciu vo výške 330 tis. eur z ITMS na projekt „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov III“.

Takisto rozpočtujeme účelovú dotáciu vo výške 500.000 eur na príspevok na ubytovanie odídencov z Ukrajiny (v rovnakej výške na strane výdavkov).

Aj v r. 2025 sa budeme uchádzať o dotácie, či už z hlavného mesta, z BSK, Úradu vlády resp. od iných organizácií.

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 príjmy z vysporiadania pozemkov pod stavbami

vo vlastníctve iných osôb. Rozpočtujeme aj podiel na výnosoch z predaja nehnuteľného majetku hlavného mesta.

5.2. Kapitálové granty a transfery

V rozpočte na rok 2025 rozpočtujeme nenávratný finančný príspevok vo výške 850 tis. eur na projekt Vybudovanie a materiálno-technické vybavenie novozriadenej ZŠ Plickova 9 schválený Radou partnerstva BSK od poskytovateľa MIRRI a prípadné účelové dotácie vo výške 50 tis. eur na projekt Integrované ihrisko A. Murína, Bratislava-Rača od poskytovateľa MPSVaR na rekonštrukciu detských prvkov na detskom ihrisku Svet hier a pohybu (viazanosť na strane kapitálových výdavkov) a takisto výhľadovo na realizáciu vzduchotechniky v NKD vo výške 130 tis. eur (viazanosť na strane kapitálových výdavkov).

6. Príjmové finančné operácie

Čerpanie Fondu rozvoja Rače na krytie kapitálových výdavkov predpokladáme vo výške dofinancovania kapitálových výdavkov cca. 1.781 tis. eur, z toho z vytvorených zdrojov z poplatku za rozvoj vo výške cca. 1.162 tis. eur. Navyše rozpočtujeme použitie rezervného fondu na krytie bežných výdavkov vo výške 351.502 eur.

Stav fondových prostriedkov k 31.12.2024 predpokladáme vo výške: Rezervný fond 352 tis. Eur a Fond rozvoja Rače 2.836 tis. eur.

7. Výdavky

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 predchádzajúceho roka. Je zohľadnená potreba finančných prostriedkov na zabezpečenie prevádzky nových kapacít ZŠ Plickova a MŠ Kadnárova. Bežné príjmy taktiež pokrývajú celoročnú prevádzku sociálnych služieb zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku pri plnej obsadenosti, denného stacionára pre seniorov pri jeho plnej obsadenosti, zabezpečovanie opatrovateľskej služby v domácnosti vlastnými opatrovateľkami a zároveň je vytvorený aj zdroj na poskytovanie opatrovateľskej služby neverejnými poskytovateľmi.

V mzdových nákladoch počítame so mzdami a odvodmi s tým spojenými a s navýšením priemernej hrubej mzdy zamestnancov mestskej časti v priemere o cca. 5% postupne v priebehu roka, zatiaľ bez rozpočtovania koncoročných odmien, ktoré budeme riešiť podľa vývoja plnenia rozpočtu. Mzdy sú rozpočtované pri plnej obsadenosti jednotlivých pozícií podľa organizačnej štruktúry.

Zohľadnené je hlavne zvýšenie minimálnej mzdy zo 750 eur na 816 eur mesačne (+8,8%). 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 práceneschopnosti zamestnancov.

Zohľadnené sú aj konsolidačné opatrenie ako napr. zvýšená sadzba DPH z 20% na 23%.

Program 1:

V programe 1 je zapracované odhadované zvýšenie priemernej mzdy v národnom hospodárstve, od ktorého sa odvíja mzda starostu, miestneho kontrolóra, činnosť miestneho zastupiteľstva, odmien pre poslancov. Program zahŕňa aj výdavky na vzdelávanie zamestnancov. Zatiaľ nerozpočtujeme sumu na participatívny rozpočet.

Program 2:

V programe 2 podprogram propagačné a prezentačné zahŕňa grafické spracovanie a výrobu propagačných materiálov a upomienkových predmetov, letákov a propagáciu podujatí organizovaných mestskej časti a výdavky na vinobranie, hody a výdavky na zabezpečenie nákladov pri pobyte hostí z partnerských miest.

Program 3:

Výdavky na budovy v programe 3 sú rozpočtované v rozsahu zabezpečenia ich kompletnej prevádzky - energie, vodné, stočné, materiál, náhradné diely, ochrana objektov, vývoz odpadu, zmluvné nájom, jednotlivé druhy služieb, revízie a opravy závad z revízií.

Zároveň v podprograme Hospodárska správa nehnuteľného majetku rozpočtujeme spoločné druhy výdavkov - odvod dažďovej vody, poplatky za správu nebytových priestorov v budovách, kde je mestská časť len spoluvlastníkom, poistenie, výdavky na revízie, deratizáciu budov, taktiež výdavky na znalecké posudky a geometrické plány. V rámci programu 3 z väčších opráv budov rozpočtujeme opravu dverí a

okien na ubytovni (15.000 eur), opravu oplatenia Staviteľská (10.000 eur), opravu kanalizácie Svet hier a pohybu (8.000 eur), opravu zatečenia prenajatých priestorov na Černockého (5.000 eur), vymaľovanie a vyspravenie stropu v archíve (15.000 eur), opravu fasády Obecného domu (20.000 eur) a plánované opravy MŠ a ZŠ vo výške 240 tis. eur.

Rozpočítujeme výdavky na právne služby a výdavky na externé zabezpečenie spracovania archívu a registratúry.

Program 4:

Výkon služieb pre občanov (matrika, evidencia obyvateľstva, občianske obrady a stavebný úrad) zostáva v podobnom rozsahu ako v roku 2024.

Program 5:

Rozpočítujeme prostriedky na zabezpečenie prevádzkových nákladov na oblasť civilnej ochrany – revízie v CO skladoch, údržba CO krytov, doplnenie spotrebného materiálu, prevádzkové náklady na kamerový systém (prevádzka internetov, spotreba elektrickej energie, prípadné servisné zásahy a pod.), výdavky na zabezpečenie BOZP a OPP externou firmou.

Oblasť ochrana pred požiarmi, kedy je mestská časť povinná v súlade so zákonom č. 314/2001 Z.z. o ochrane pred požiarmi plniť úlohy na úseku požiarnej prevencie, pričom plnenie úlohy zabezpečuje Dobrovoľný hasičský zbor mestskej časti.

Program 6:

V programe rozpočítujeme priebežnú likvidáciu čiernych skládok a jarný i jesenný zber odpadu z ulíc, pri vývoze odpadu zo zelene očakávame podobný rozsah aktivít ako v roku 2024.

Program 7:

Rozpočítujeme čiastku určenú na opravy ciest, chodníkov, parkovísk vo výške 180 tis. eur a na zabezpečenie dopravného značenia.

Program 8:

Prenesené kompetencie (PK) pre ZŠ a vzdelávacie poukazy sú vo výške normatífov na rok 2024, podľa počtu žiakov (detí) k 15.09.2024. Od 01.01.2025 prichádza k zmene financovania materských škôl. Budú financované zo štátneho rozpočtu formou prenesených kompetencií. Rozpočet na rok 2025 je tvorený z predpokladaného normatívu na jedno dieťa vo výške 3.267,07 €. Pokrýva len mzdové náklady, v ktorých sú zahrnuté základné platy, povinné príplatky, osobný príplatok vo výške 30,- € na zamestnanca, ročné odmeny 400,- € na zamestnanca a odvody. Vôbec nepokrýva prevádzkové náklady. Tiež nepokrýva odmeny 800,- € na zamestnanca.

Prenesené kompetencie	Suma
Normatívy z roku 2024 pre základné školy	4.593.368,-
Normatívy z roku 2024 na vzdelávacie poukazy	37.824,-
PK pre materské školy sú podľa požiadaviek MŠ	2.731.274,-
CELKOM:	7.362.466,-

Nenormatívne PK sa nedávajú do prvotného rozpočtu. Až na základe oznámení z nadriadených orgánov (Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR, Regionálny úrad školskej správy a Magistrát hl.m.SR) sa dávajú do rozpočtu formou rozpočtových opatrení počas celého roka. Uvedená suma je aj na strane príjmov.

Originálne kompetencie – mzdové náklady pre všetkých zamestnancov sú počítané podľa platových tabuliek platných pre zamestnávateľov, ktorí pri odmeňovaní postupujú podľa zákona č.553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Dňa 18.09.2024 bola podpísaná Kolektívna zmluva na rok 2025 a 2026, v ktorej je na rok 2025 odsúhlasená odmena vo výške 800,- € pre každého zamestnanca. Musí byť vyplatená vo výplatnom termíne za mesiac máj 2025. S uvedenou odmenou sa v rozpočte počíta. V roku 2025 bude mať viacero zamestnancov výročie 50. a 60. rokov (odmena vo výške jedného mesačného platu), viacerí odídu do dôchodku (odchodné vo výške dvoch mesačných plátov) a tiež výročie 65. rokov a odchod do dôchodku (odstupné vo výške päť mesačných plátov a odchodné vo výške dvoch mesačných plátov).

Od 01.01.2025 počítame s nárastom cien energií vo výške 5% skutočnosti v roku 2024.

- Školské kluby detí (ŠKD)** – oproti rozpočtu na rok 2024 došlo k nárastu nákladov hlavne z dôvodu nárastu počtu žiakov, počtu oddelení a tým aj počtu pedagogických zamestnancov v ZŠ Plickova. Od 01.09.2024 bolo zriadených ďalších 5 tried a od 01.09.2025 sa počíta s ďalšími 5 triedami. Všetky finančné prostriedky z OK sú rozpočtované len na mzdy, odvody a rekreačné príspevky. Mzdy sú tiež dofinancované z vlastných príjmov.
- Zariadenia školského stravovania pri materskej škole (ZŠS pri MŠ)** – z OK sú hradené mzdy, odvody, prevádzkové náklady a rekreačné príspevky. Energie budú hradené z vlastných príjmov.

- c. **Zariadenia školského stravovanie pri základnej škole (ZŠS pri ZŠ)** – oproti rozpočtu na rok 2024 došlo k zvýšeniu z dôvodu nárastu počtu žiakov v ZŠ Plickova. Časť miezd a celé prevádzkové náklady budú hradené z vlastných príjmov ZŠS (réžia).

Celkový rozpočet na OK je vo výške 1.619.547,- €

Projekty ITMS – naše základné a aj materské školy sa zapojili do projektu NIVAM Bratislava „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov III“ a na rok 2025 predpokladáme príjem finančných prostriedkov v celkovej výške cca **330.000,- €**. Uvedená suma je aj na strane príjmov.

Vlastné príjmy sú počítané podľa novej zmeny VZN č.5/2021 platného od 01.01.2025.

Poplatky za MŠ vo výške 57,- € a poplatky za ŠKD vo výške 44,- € na dieťa/žiaka a mesiac. Režijné náklady v MŠ vo výške 14,- € a v ZŠ vo výške 14,- € na dieťa/žiaka a mesiac.

Prenájom priestorov v budovách materských a základných škôl sa riadi Smernicou č.19/2020 – Zásady hospodárenia s vlastným majetkom mestskej časti Bratislava – Rača a s majetkom zvereným do správy mestskej časti Bratislava – Rača. MŠ a ZŠ majú uzatvorené zmluvy o prenájme školských bytov, rôznych priestorov (triedy) v ZŠ telocvični a tiež za služby (pranie a napr. MŠ Tbiliská za energie pre jasle MČ). Z týchto finančných prostriedkov budú hradené hlavne energie a budú slúžiť tiež na dofinancovanie miezd v ŠKD a ZŠS pri ZŠ.

Celková výška rozpočtu je v sume **1.112.143,- €**, a je aj na strane príjmov.

	Poplatky		Réžia		Prenájom	CELKOM
MŠ	318.800,-	ZŠS pri MŠ	100.800,-	MŠ	18.390,-	
ŠKD	401.000,-	ZŠS pri ZŠ	243.600,-	ZŠ	29.553,-	
SPOLU:	719.800,-	SPOLU:	344.400,-	SPOLU:	47.943,-	1.112.143,-

Stravné sa oproti roku 2024 mení z dôvodu, že štát hradí stravné pre všetkých žiakov základných škôl a predškôľakov v materských školách. Suma **333.000,- €** je aj na strane príjmov.

Dotácia na stravu je počítaná z dotácií na stravu na rok 2024 vo výške **670.000,- €** a je aj na strane príjmov.

V podprograme **8.8.** Rozpočtujeme výdavky spojené s činnosťou školského úradu, údržbou areálov ZŠ a MŠ. Na dotácie v oblasti školstva vyčleňujeme 12.580 eur.

Program 9:

V programe 9 sú výdavky spojené s údržbou a revitalizáciou ihrísk, materiálovým dovybavením a výdavky spojené s prevádzkou financovania tradičných športových podujatí, prevádzka multifunkčných ihrísk, ŠA Tbiliská, ŠA Plickova a Urban parku. Na dotácie v oblasti športu vyčleňujeme 42 tis. eur.

Program 10:

V programe 10 sú rozpočtované výdavky na kultúrne podujatia organizované mestskou časťou (okrem hodov a vinobrania) a prevádzku knižnice. Rátame s výdavkami súvisiacimi s oceneniami „Račianske srdce“ a „Významná osobnosť Rače“. Na dotácie v oblasti kultúry vyčleňujeme 10.800 eur.

Program 11:

V oblasti životného prostredia je zabezpečené financovanie všetkých pravidelných činností týkajúcich sa starostlivosti 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 a výdavky na materiál potrebný pre zimnú údržbu a služby s tým spojené. Na dotácie v oblasti životného prostredia vyčleňujeme 4.400 eur, v oblasti vinohradníctva 9.650 eur a na kontajnerové stojiská 6 tis. eur.

Program 12:

Mestská časť má v správe 40 nájomných bytov v bytových domoch, za ktoré platí úhrady za služby, za výkon správy a do fondu opráv a rozpočtuje nevyhnutné prostriedky na opravy bytov, resp. na opravy a doplnenie štandardného vybavenia bytov pri zmenách nájomcu.

Program 13:

V sociálnej oblasti predpokladáme zabezpečenie sociálnych služieb ako originálnych kompetencií - opatrovateľská služba, denný stacionár pri plnej kapacite klientov, príspevky denným centráram ako aj prevádzku zariadenia starostlivosti pre deti do troch rokov. Podľa novely zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov s účinnosťou od 1.1.2022 mestské časti v súlade so štatútom Hlavného mesta majú povinnosť poskytovať finančný príspevok neverejným poskytovateľom sociálnych služieb, na čo vyčleňujeme 25 tis. eur. Rozpočtujeme príspevok pri narodení dieťaťa vo výške 150 eur a u jubilantov v rovnakej výške ako v roku 2024 a v priemere dvojnásobne podľa jednotlivých skupín oproti roku 2023. Na dotácie v sociálnej oblasti vyčleňujeme 13.750 eur.

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, výdavky na cestovné, na inzerciu, bankové a súdne poplatky, dohody na práce vykonávané mimopracovného pomeru, výdavky na stravné zamestnancov, na právne a konzultačné služby spojené s verejným obstarávaním. Čiastka na splácanie úrokov zahŕňa sumy splátok úrokov zo všetkých úverov.

7.1. Kapitálové výdavky

Program 1:

- spracovanie územného plánu zóny Táborky-Huštekle vo výške 6 tis. eur

Program 3:

- podprogram 3.3. nákup pozemkov (57.500 eur)
- prvok 3.5.1. projektové dokumentácie:
 - 50.000 eur - hangár Pri šajbách
 - 65.000 eur - Koloničova kúria
 - 132.000 eur - KS Žarnovická
 - 60.000 eur - PD Kubačova (fasáda. kabeláž, 1. kontakt)
 - 30.000 eur - MŠ rozvody a dvory
 - 55.000 eur - Račianske Korzo štúdia + PD I. etapa
 - 50.000 eur - ZS Hubeného štúdia, PD, prístavba
 - 11.500 eur - Revitalizácia Plickova/Kafendova
 - 15.000 eur - Oprava fasády Ubytovňa
 - 10.000 eur - rezerva
- prvok 3.5.3. Koloničova kúria:
 - 150.000 eur - fasáda
 - 30.000 eur - rekonštrukcia koniarne
- prvok 3.5.4. ZS Tbiliská:
 - 2.500 eur - AED prístroj
- prvok 3.5.8. MÚ Kubačova:
 - 25.000 eur - 2x automatické dvere sobášny vchod
 - 27.000 eur - výmena 10ks klimatizácií s chladivom R22, klimatizácia aula
 - 20.000 eur - bezbariérová rampa
 - 200.000 eur - štruktúrovaná kabeláž
- prvok 3.5.10. NKD:
 - 2.500 eur - čistič na parkety
 - 130.000 eur - vzduchotechnika
- prvok 3.5.12. KS Impulz:
 - 2.500 eur AED prístroj
 - 10.000 eur - rekonštrukcia elektroinštalácie
- prvok 3.5.15. Ubytovne:
 - 112.000 eur - rekonštrukcia stupačiek a kúpeľní (vchod 94) – presun fakturácie z roku 2024
 - 2.500 eur - AED prístroj
 - 80.000 eur - rekonštrukcia stupačiek a kúpeľní (vchod 100)
- prvok 3.5.20. Ostatné budovy:
 - 5.000 eur - pútač RVS na Púchovskej
 - 250.000 eur - rekonštrukcia strechy hangáru Šajby (presun z r. 2024)
 - 255.000 eur - požiarna zbrojnica
 - 15.000 eur - rozvádzače na vinobranie na Alstrova
 - 25.000 eur - urban park betonáž pódia
- prvok 3.7.3. Hardware:
 - 83.608 eur - výmena aktívnych prvkov IT infraštruktúry (Kubačova, Alstrova), výmena PC s príslušenstvom

Program 7:

- 16.500 eur - rekonštrukcia chodníka medzi ulicami Cyprichova a Hubeného
- 100.000 eur - ul. Sadmelijská
- 100.000 eur - DI Sklabinská-chodníky,
- 50.000 eur - KS Impulz chodník
- 30.000 eur - parkovisko Pri vinohradoch
- 20.000 eur - parkovisko Novohorská

Program 8:

- Materské školy:

- 8.000 eur - MŠ Cyprichova prístupová brána do areálu, hlavný vchod
- 80.000 eur - MŠ Cyprichova odizolovanie CO krytu
- 2.000 eur - MŠ Novohorská altánok
- 20.000 eur - MŠ Hubeného výmena vykurovacích telies v celej MŠ s vysprávkami
- 24.500 eur - MŠ klimatizácie:
- 15.000 eur - MŠ Šajby klimatizácia do dolných tried a spální
- 3.000 eur - MŠ Tbiliská klimatizácia spoločenská miestnosť
- 2.500 eur - MŠ Plickova klimatizácia trieda
- 4.000 eur - MŠ Hubeného klimatizácia 4 triedy
- transfer: 1.800 eur - MŠ Cyprichova – interaktívna tabuľa
- Základné školy:
- 6.000 eur - ZŠ Hubeného vchodové dvere do školy v časti Meret
- 100.000 eur - ZŠ Hubeného klimatizácie 35 miestností - obstaranie v r. 2024, 26 miestností
- 20.000 eur - ZŠ Hubeného vyasfaltovanie parkoviska v areáli školy
- 20.000 eur - ZŠ Hubeného revitalizácia vodoinštalácií a odpadových rúr
- 12.000 eur - ZŠ Plickova revitalizácia studne, prípadne nový vrt a prekládka zavlažovania
- 55.000 eur - ZŠ Tbiliská vonkajšie ihrisko rekonštrukcia
- 40.000 eur - ZŠ Tbiliská oprava stupačiek na toaletách
- 230.000 eur - ZŠ Plickova - interiérové vybavenie nových tried
- Stravovanie v jedálňach MŠ:
- 2.500 eur - MŠ Gelnická - umývačka riadu
- 2.500 eur - MŠ Cyprichova - umývačka riadu
- 15.000 eur - MŠ Tbiliská – rekonštrukcia elektroinštalácie
- Stravovanie v jedálňach ZŠ:
- 16.000 eur - ZŠ Tbiliská – rekonštrukcia výtahu
- 40.700 eur - ZŠ Hubeného - revitalizácia zberača tukov, klimatizačná jednotka do chodby pred jedálňou, rozšírenie umývarky bieleho riadu o pásovú umývačku a stavebné práce, elektroinštalácia
- 20.000 eur - ZŠ Plickova nákladný výtah do pivničných priestorov na prepravu potravín

Program 9:

150 tis. eur - bežecká dráha Sklabinská

Program 11:

- Stredisko čistoty:
- 69.000 eur - elektrické vozidlo GOUPIL so sklápaateľnou nadstavbou valník + hliníková nadstavba na zber malých smetných košov
- 13.000 eur - nadstavce na vozidlo AVANT
- Revitalizácia verejných priestranstiev:
- 65.000 eur - Svet hier (výmena detských prvkov) – naviazané na kapitálový príjem
- 200.000 eur - revitalizácia Plickova / Kafendova
- Detské ihriská: 30.000 eur - nové prvky

8. Finančné operácie – výdavkové

A. V zmysle platnej zmluvy o termínovanom úvere č. 297/2017/UZ s VÚB, a.s. úver z roku 2017 v pôvodnej výške 1,9 mil. eur splatný v roku 2027 splácame v rovnomerných mesačných splátkach vo výške 17.273 eur, úroková sadzba je 6-mesačný EURIBOR + 0,36% p.a. Výška nesplatennej časti úveru k 31.12.2024 je 449.068 eur. Úver bol čerpaný na financovanie kapitálových výdavkov.

B. V zmysle platnej zmluvy o úvere č. 1066/CC/20 so SLSP a.s. úver z roku 2020 v pôvodnej výške 3,5 mil. eur splatný v roku 2042 splácame v rovnomerných štvrtročných splátkach vo výške 43.750 eur, úroková sadzba je fixná sadzba 0,46% p.a. Výška nesplatennej časti úveru k 31.12.2024 je 3.062.500 eur. Úver bol čerpaný na financovanie rekonštrukcie ZŠ Plickova.

C. V zmysle platnej zmluvy o úvere č. 126/CC/23 so SLSP, a.s. úver z roku 2023 v pôvodnej výške 1,5 mil. eur splatný v roku 2033 splácame v rovnomerných mesačných splátkach vo výške 12.500 eur, úroková sadzba je fixná sadzba 3,60% p.a. Výška nesplatennej časti úveru k 31.12.2024 je 1.350.000 eur. Úver bol čerpaný na financovanie kapitálových výdavkov.

D. Rozpočítujeme existujúci finančný prenájom na obnovu vozového parku.

9. Rozpočet mestskej časti Bratislava-Rača na rok 2024 a obdobie 2025-2026 (samostatný hárok)

V zmysle čl. 9, ods. 1 Ústavného zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti je návrh rozpočtu zostavený na tri rozpočtové roky a jeho súčasťou je aj schválený rozpočet na bežný rozpočtový rok (2024), údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka (2024) a údaje o skutočnom plnení rozpočtu za predchádzajúce dva rozpočtové roky (2022, 2023).

Pri zostavení návrhu rozpočtu na obdobie 2026 a 2027 mestská časť vychádzala z návrhu štátneho rozpočtu a z prognózy príjmov zverejnenej ministerstvom financií.

Príjmy a výdavky oboch 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).

Návrh rozpočtu obsahuje tabuľky č. 1 - príjmy, č. 2 - bežné výdavky, č. 3 - kapitálové výdavky, č. 4 - výdavkové finančné operácie, č. 5 – rekapitulácia.

10. Rozpočet rozpočtových organizácií

Súčasťou rozpočtu mestskej časti sú aj rozpočty príjmov a výdavkov rozpočtových organizácií, ktorých zriaďovateľom je mestská časť. Príjmy základných a materských škôl plynú z viacerých zdrojov. Na financovanie výučby v základných a materských školách a financovanie záujmovej činnosti prostredníctvom vzdelávacích poukazov (tzv. prenesené kompetencie) sú určené transfery zo štátneho rozpočtu. Z tzv. vlastných príjmov rozpočtových organizácií, ktorými sú príspevky rodičov, sú financované prevádzkové náklady na materské školy. Kompletná prevádzka školských klubov detí a zariadení školského stravovania je financovaná z vlastných zdrojov mestskej časti (tzv. originálnych kompetencií) a z vlastných príjmov rozpočtových organizácií, ktorými sú príspevky rodičov na čiastočnú úhradu prevádzkových nákladov na školské kluby detí (tzv. zákonné poplatky) a taktiež aj príspevky na úhradu režijných nákladov v školských jedálňach.

Rozpočty rozpočtových organizácií na r. 2025:

Rozpočtové organizácie	ZŠ			MŠ			ŠKD			ZŠS			CELKOM
	Mzdy	Prevádzka	SPOLU	Mzdy	Prevádzka	SPOLU	Mzdy	Prevádzka	SPOLU	Mzdy	Prevádzka	SPOLU	
ZŠ Tbiliská ul.	1 655 125	600 635	2 255 760	0	0	0	354 150	33 375	387 525	191 785	284 424	476 209	3 119 494
ZŠ s MŠ J.A.Komenského, Hubeného ul.	1 591 951	612 962	2 204 913	282 266	72 500	354 766	348 304	30 554	378 858	208 004	316 332	524 336	3 462 873
ZŠ Plickova ul.	763 778	310 294	1 074 072	0	0	0	332 534	37 345	369 879	111 358	109 599	220 957	1 664 908
MŠ Barónka ul.	0	0	0	256 810	38 000	294 810	0	0	0	22 704	76 795	99 499	394 309
MŠ Barónka ul. - EP Rínok	0	0	0	127 372	15 900	143 272	0	0	0	15 621	30 685	46 306	189 578
MŠ Cyprichova ul.	0	0	0	262 927	23 360	286 287	0	0	0	46 223	58 398	104 621	390 908
MŠ Gelnická ul.	0	0	0	419 950	62 130	482 080	0	0	0	86 742	76 974	163 716	645 796
MŠ Kadnárova ul.	0	0	0	153 080	25 200	178 280	0	0	0	28 361	32 160	60 521	238 801
MŠ Novohorská ul.	0	0	0	238 456	35 000	273 456	0	0	0	65 803	58 100	123 903	397 359
MŠ Plickova ul.	0	0	0	269 725	45 900	315 625	0	0	0	68 168	60 701	128 869	444 494
MŠ Pri Šajbách ul.	0	0	0	300 450	36 200	336 650	0	0	0	64 552	64 626	129 178	465 828
MŠ Tbiliská ul.	0	0	0	420 238	53 000	473 238	0	0	0	80 045	73 525	153 570	626 808
S P O L U:	4 010 854	1 523 891	5 534 745	2 731 274	407 190	3 138 464	1 034 988	101 274	1 136 262	989 366	1 242 319	2 231 685	12 041 156

11. Tvorba a čerpanie fondov na rok 2025

Predpoklad tvorby a čerpania fondov v roku 2024

údaje sú v eur

Fond	PS k 1.1.2024	Tvorba/prírastky 2024	Čerpanie/úbytky 2024	KZ k 31.12.2024
Fond rozvoja Rače	3 371 174	1 159 214	1 694 736	2 835 652
Fond rezervný	351 502	0	0	351 502
SPOLU:	3 722 676	1 159 214	1 694 736	3 187 154

Tvorba a čerpanie fondov na rok 2025

údaje sú v eur

Fond	PS k 1.1.2025	Tvorba/prírastky 2025	Čerpanie/úbytky 2025	KZ k 31.12.2025
Fond rozvoja Rače	2 835 652	503 633	1 781 099	1 558 186
Fond rezervný	351 502	0	351 502	0
SPOLU:	3 187 154	503 633	2 132 601	1 558 186

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

12. Záver

Rozpočet na rok 2025 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. Poplatok za rozvoj je v zmysle rozpočtovej klasifikácie súčasťou bežných príjmov, ale nemôže byť použitý na krytie bežných výdavkov. Schodok kapitálového rozpočtu a výdavkové finančné operácie (splátky istiny úveru) sú kryté použitím prostriedkov účelových fondov.