

Dôvodová správa
k návrhu rozpočtu hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy
na roky 2010 – 2012

Rozpočet hlavného mesta SR Bratislavy na roky 2010 - 2012 sa predkladá v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Zákon ukladá zostaviť viacročný rozpočet na tri rozpočtové roky, t.j. na rok 2010 a orientačne na roky 2011 a 2012.

Návrh rozpočtu hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy na roky 2010 - 2012 je zostavený na základe aktuálnej prognózy makroekonomického vývoja slovenskej ekonomiky do roku 2012. Na súčasnú prognózu výrazne vplýva pretrvávajúci negatívny vývoj globálnych faktorov – vplyv finančnej a hospodárskej krízy, ktorej dno sa predpokladá na prelome rokov 2009 - 2010.

Rozpočet hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy na roky 2010 - 2012 vrátane finančných operácií je konštruovaný v roku 2010 ako prebytkový s prebytkom 1 000,0 tis. eur a na roky 2011 a 2012 ako vyrovnaný s rozpočtovanými príjmami a výdavkami nasledovne:

Ukazovateľ	Návrh rozpočtu na rok 2010	Prognóza na roky	
		2011	2012
Príjmy celkom vrátane finančných operácií	270 577 282	305 776 613	237 623 124
Výdavky celkom vrátane finančných operácií	269 577 282	305 776 613	237 623 124
Výsledok hospodárenia prebytok (+), schodok (-)	+ 1 000 000	0	0

v eur

Rozpočet hlavného mesta SR Bratislavy na roky 2010 - 2012 bez finančných operácií je zostavený ako schodkový:

Ukazovateľ	Návrh rozpočtu na rok 2010	Prognóza na roky	
		2011	2012
Príjmy bez finančných operácií	258 824 882	229 200 300	228 287 520
Výdavky bez finančných operácií	264 577 282	233 898 613	232 623 124
Výsledok hospodárenia prebytok (+), schodok (-)	- 5 752 400	- 4 698 313	- 4 335 604

v eur

Rozpočet je zostavený ako programový. Na roky 2010 – 2012 je rozpočtovaných 11 programov a 21 podprogramov.

Rozpočet rieši len problémy hospodárstva spadajúceho pod správu hlavného mesta SR Bratislavy bez účasti mestských častí, ktorým schvaľujú rozpočty príslušné miestne zastupiteľstvá.

V roku 2010 sa predpokladá schodkové hospodárenie mesta v bežnom rozpočte vo výške 951,3 tis. eur. Schodok sa vykrýva prebytkom finančných operácií. Kapitálový

rozpočet je taktiež schodkový 4 801,1 tis. eur, pričom aj tento schodok sa navrhuje vykryť finančnými operáciami.

v eur

Ukazovateľ	Rozpočet na rok 2010			
	Bežný rozpočet	Kapitálový rozpočet	Finančné operácie	Spolu (stĺ.1+2+3)
a	1	2	3	4
Príjmy	186 115 882	72 709 000	11 752 400	270 577 282
Výdavky	187 067 224	77 510 058	5 000 000	269 577 282
Výsledok hospodárenia prebytok (+), schodok (-)	- 951 342	- 4 801 058	+ 6 752 400	+1 000 000

Rozpočtovanie príjmov

Príjmy hlavného mesta tvoria daňové príjmy, nedaňové príjmy, granty a transfery. Podiel daňových príjmov na celkových príjmoch bez finančných operácií predstavuje v roku 2010 úroveň 51,5 %, v roku 2011 úroveň 60,5 % a v roku 2012 úroveň 66,0 %.

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2010 v sume 133 264,4 tis. eur, ktoré mesto získa z výnosu dane z príjmov platenej fyzickými osobami, z výnosu dane z nehnuteľností a z výnosu daní za špecifické služby (miestne dane a poplatok za komunálne odpady). Výnos dane z príjmu fyzických osôb je ovplyvnený vývojom zamestnanosti a miezd, ako aj novou legislatívou, najmä zvýšením nezdaniteľnej časti základu dane v roku 2009. Daň z príjmov fyzických osôb sa očakáva v roku 2010 vo výške 82 398,2 tis. eur.

Ostatné dane a poplatok za komunálne odpady sa navrhujú na rok 2010 na úrovni očakávanej skutočnosti 2009. Mierny pokles sa očakáva u dane za užívanie verejného priestranstva (nižšia o 3,8 %).

Nedaňové príjmy na rok 2010 sa rozpočtujú vo výške 22 764,4 tis. eur. Ide najmä o príjmy z podnikania a vlastníctva majetku, z nájomného, z administratívnych a iných poplatkov a z iných nedaňových príjmov. V nedaňových príjmoch sa neuvažuje v roku 2010 s dividendami v takom objeme, ako sa získali v roku 2009 (nižšie o 67,3%). Podstatne sa znižujú príjmy z úrokov (-85,7 %), ktoré mesto získavalo z termínovaných vkladov z dočasne voľných prostriedkov. Nakoľko sa tieto voľné prostriedky predpokladajú takmer celé použiť v roku 2009 z dôvodu krízy, príjmy z úrokov v roku 2010 sa budú podieľať na rozpočte len 200,0 tis. eur. Predpokladá sa, že kapitálové príjmy z predaja majetku dosiahnu 46 136,0 tis. eur.

Granty a transfery zo štátneho rozpočtu sa očakávajú v objeme 56 611,1 tis. eur, z toho bežné transfery 30 056,1 tis. eur a kapitálové transfery 26 555,0 tis. eur. Formou transferov zo štátneho rozpočtu sa budú financovať kompetencie preneseného výkonu štátnej správy a niektoré zariadenia sociálnych služieb, ktoré neboli súčasťou fiškálnej decentralizácie a sú financované z kapitoly Ministerstva financií SR – Všeobecná pokladničná správa. Kapitálové transfery predstavujú prostriedky štátneho rozpočtu na rekonštrukciu Zimného štadióna O. Nepelu v roku 2010 a v roku 2011.

Rozpočtovanie výdavkov

V rámci návrhu rozpočtu hlavného mesta SR Bratislavy na roky 2010 – 2012 sa rozpočtujú výdavky mesta celkom vo výške 269 577,3 tis. eur. Bežné výdavky v roku 2010 vykazujú klesajúci trend. V porovnaní s rokom 2009 je v týchto výdavkoch v roku 2010 pokles o 14 302,9 tis. eur. V rokoch 2011 a 2012 dochádza k medziročnému miernemu nárastu bežných výdavkov. V návrhu rozpočtu hlavného mesta sa pre rok 2010 v súlade so zákonom o štátnom rozpočte rozpočtuje rast platov zamestnancov vo výške 1%. Platy zamestnancov magistrátu a poslancov sa „zmrazujú“, t.j. zachováva sa ich znížená úroveň z roku 2009.

Na základe navrhovaných limitov výdavkov jednotlivých mestských organizácií, oddelení a útvarov hlavného mesta rozpočtu na rok 2010 ostatné výdavky na tovary a služby klesajú v priemere od 2% až do 17,9% (okrem Mestskej polície, kde sa zachovávajú výdavky na schválený sociálny program v záujme zvyšovania stavu policajtov a zároveň sa predpokladá v roku 2010 nárast 20 policajtov). Uvedený pokles bežných výdavkov prezentuje cieľ vedenia mesta racionalizovať a zvýšiť efektivitu využívania rozpočtových prostriedkov pridelených jednotlivým organizáciám a oddeleniam na prevádzku.

Vývoj bežných výdavkov podľa jednotlivých úsekov činností hlavného mesta SR Bratislavy v rokoch 2010 - 2012 sa predpokladá nasledovne:

Funkcia	Návrh rozpočtu na rok 2010	v eur Prognóza na roky	
		2011	2012
01 Všeobecné verejné služby	47 169 699	48 444 917	50 608 398
02 Obrana	9 500	9 800	18 000
03 Verejný poriadok a bezpečnosť	7 348 000	7 860 980	8 245 000
04 Ekonomická oblasť	62 749 386	64 910 230	72 475 658
05 Ochrana životného prostredia	31 112 520	31 269 020	31 743 820
06 Bývanie a občianska vybavenosť	10 185 234	10 273 075	10 463 359
08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo	8 874 722	8 922 885	9 279 891
09 Vzdelávanie	10 880 861	11 250 637	11 469 575
10 Sociálne zabezpečenie	8 737 302	9 163 074	9 797 429
S p o l u	187 067 224	192 104 618	204 101 130

Kapitálové výdavky sa na rok 2010 rozpočtujú vo výške 77 510,1 tis. eur. V rámci navrhovaného objemu kapitálových výdavkov na rok 2010 predstavujú výdavky na obstaranie kapitálových aktív 17 027,9 tis. eur a kapitálové transfery 60 482,2 tis. eur. Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov na rok 2010 podľa jednotlivých programov je uvedený v tabuľkách č. 26 až 36. Finančné krytie kapitálových výdavkov v roku 2010 sa navrhuje:

- z predaja majetku mesta v objeme 46 136,0 tis. eur
- z účelovej dotácie zo štátneho rozpočtu na rekonštrukciu Zimného štadióna O. Nepelu vo výške 26 555,0 tis. eur
- z prostriedkov rezervného fondu 2 487,0 tis. eur
- z prostriedkov fondu rozvoja bývania vo výške 964,2 tis. eur účelovo určených na výstavbu nájomných bytov

- z prostriedkov fondu na podporu rozvoja telesnej kultúry v objeme 1 300,0 tis. eur na financovanie kapitálových výdavkov športových objektov – dokončenie rekonštrukcie strechy ľadovej plochy ZŠ na Harmincovej a športových ihrísk v tomto areáli
- zo sponzorského 18,0 tis. eur
- z ostatných kapitálových príjmov 49,8 tis. eur

Na spolufinancovanie výdavkov na projekty financované zo zdrojov EÚ sa vyčleňujú v rozpočte na rok 2010 prostriedky vo výške 200,0 tis. eur. Zdroje EÚ sa zohľadnia v príjmoch a vo výdavkoch rozpočtu hlavného mesta na rok 2010 po ich odsúhlasení príslušných ministerstvom.

V roku 2011 je splatný 1. úver prevzatý od Dexia banky, a.s. vo výške 66 878,0 tis. eur – zostatok istiny v roku 2011. Zároveň sa v príjmových finančných operáciách na rok 2011 zahŕňa prijatie nového úveru v rovnakej sume.