

Mestská časť Bratislava – Nové Mesto

Materiál na rokovanie
Miestnej rady
dátum 10.9.2024
33660/1547/2024/RefRaD/NAGK

Návrh na štvrtú zmenu rozpočtu mestskej časti Bratislava-Nové Mesto na rok 2024

Predkladateľ:
Mgr. Matúš Čupka
starosta mestskej časti Bratislava–Nové Mesto

Materiál obsahuje:
1. Návrh uznesenia
2. Dôvodová správa

Zodpovedný:
Ing. Julián Lukáček
vedúci oddelenia financií

Spracovateľ:
referát rozpočtu

Na rokovanie prizvať:
Ing. Julián Lukáček
vedúci oddelenia financií

Návrh uznesenia

miestna rada

odporúča

miestnemu zastupiteľstvu

schváliť

štvrtú zmenu rozpočtu mestskej časti na rok 2024 nasledovne:

a) zníženie rozpočtových prostriedkov v časti bežných príjmov vo výške **576 500,00 Eur.**

EK	Zdroj	HS	Názov položky	Suma (Eur)
111003	41	0024	Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve	-376 500,00
12100x	41	0027	Daň z nehnuteľností	-200 000,00

b) zníženie rozpočtových prostriedkov v časti bežných výdavkov vo výške **576 500,00 Eur.**

Prog.	Zdroj	HS	Názov podprogramu/prvku	Suma (Eur)
1.1.2	41	0010	Miestny úrad	-98 000,00
1.1.5	41	0021	Správa majetku	-25 000,00
1.4	41	0025	Výdavky na voľby	-16 000,00
4.2	41	0019	Stavebný poriadok a špeciálny stavebný úrad	-15 000,00
4.3	41	0610/5100	Miestne komunikácie a investičné akcie	-73 000,00
5	41	0251/0252	Ochrana životného prostredia	-45 000,00
6.3	41	0012	Správa bytov a nebytových priestorov	-70 000,00
6.5	41	0028	Štrukturálne fondy	-49 500,00
7.6	41	0061	Vysielacie, vydavateľské služby, reklama a inzercia	-5 000,00
8.1	41	0022	Zar. star. o deti do 3 rokov veku dieťaťa - DJ	-20 000,00
8.2	41	0400	Základné školy s materskými školami	-100 000,00
8.3	41	0110	Školský úrad	-27 000,00
9.1	41	0302	Zariadenia a prevádzky sociálnych služieb	-5 000,00
9.2	41	0510	ZOS-FP na prevádzku a na sebaobsluhu	-18 000,00
9.4	41	0520	Ďalšie sociálne služby - rodina a deti	-10 000,00

- s pripomienkami

- bez pripomienok

DÔVODOVÁ SPRÁVA

Predložená zmena rozpočtu sa predkladá na rokovanie Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Bratislava-Nové Mesto na základe vývoja skutočného plnenia podielových daní (dane z príjmov fyzických osôb a dane z nehnuteľnosti) k 31.8.2024 a predpoklad ich plnenia do konca rozpočtového roka 2024.

Inštitút finančnej politiky MF SR v rámci júrovej prognózy vývoja DPFO pre obce odhaduje jej nižší príjem oproti skutočnosti 2023 zhruba o dva percentuálne body.

Toto plnenie sa prenáša aj v rámci porovnania rozpočtu príjmov z DPFO našej mestskej časti, keď skutočné plnenie k 31.8.2024 je 6 204 350 eur a skutočnosť za to isté obdobie roku 2023 je 6 475 226 eur, čo predstavuje plnenie na 95,82 %.

V tabuľke uvádzame rozpočet a skutočnosť príjmov z podielových daní k 31.8.2024 a ich porovnanie so skutočnosťou roku 2023.

Prehľad a porovnanie výnosov dane z príjmov fyzických osôb a dane z nehnuteľností										
v eur										
	2023			2023/2022	Rozdiel	2024			2024/2023	Rozdiel
	DPFO	DzN	Spolu	%	v Eur	DPFO	DzN	Spolu	%	v Eur
Január	1 078 464		1 078 464	119,26	174 201	1 137 672		1 137 672	105,49	59 208
Február	985 086		985 086	126,73	207 791	913 239		913 239	92,71	-71 847
Marec	734 707	438 459	1 173 166	128,60	260 893	780 267	1 072 529	1 852 796	157,93	679 630
Apríl	1 386 537	642 436	2 028 973	134,59	521 430	791 955	787 821	1 579 776	77,86	-449 197
Máj	220 661	889 098	1 109 759	115,67	150 302	544 521	510 259	1 054 780	95,05	-54 979
Jún	498 738	783 680	1 282 418	99,77	-3 015	463 131	843 048	1 306 179	101,85	23 761
Júl	847 260	572 923	1 420 183	91,74	-127 864	813 349	956 098	1 769 447	124,59	349 264
August	723 773	189 559	913 332	87,96	-125 017	760 216	439 489	1 199 705	131,35	286 373
September	697 515	1 381 349	2 078 864	109,47	179 842			0	0,00	
Október	726 208	338 219	1 064 427	101,49	15 674			0	0,00	
November	739 944	1 261 938	2 001 882	106,74	126 345			0	0,00	
December	736 313	99 031	835 344	93,20	-60 970			0	0,00	
Spolu	9 375 206	6 596 692	15 971 898	109,01	1 319 612	6 204 350	4 609 244	10 813 594	67,70	822 213

Na základe uvedených údajov nie je predpoklad naplnenia výnosov Dane z príjmov fyzických osôb za rok 2024 v rozpočtovanej výške 9 900 000 eur. Tieto dane vyberá štát a nemáme žiadne informácie o tom, že by ešte dodatočne uvažoval s navýšením týchto príjmov pre samosprávu.

Obdobne aj vo výnosoch dane z nehnuteľností nie je zatiaľ vývoj týchto príjmov pozitívny. Tieto dane vyberá hlavné mesto. Pri tvorbe rozpočtu na rok 2024 sa vychádzalo z predpokladaného navýšenia tejto dane pre rok 2024. Ročný rozpočet bol vo výške 9 484 703 eur a skutočnosť k 31.8.2024 je 4 609 244 eur.

Zníženie bežných príjmov preto navrhujeme v celkovej výške 576 500 eur, z toho zníženie príjmov DPFO navrhujeme vo výške 376 500 eur a zníženie príjmov pri DzN vo výške 200 000 eur.

Zníženie bežných výdavkov nadväzuje na zníženie rozpočtových prostriedkov v časti bežných príjmov. Bežné výdavky sú ponížené v podprogramoch a prvkoch vzhľadom na ich skutočné čerpanie k 31.8.2024 a vzhľadom na potrebu finančných prostriedkov do konca roka.

Program	Zdroj	HS	Názov programu	v eur
1.1.2	41	0010	Miestny úrad	-98 000,00

Zníženie položky 632001/1 Rezerva na financovanie energií – rezerva nie je potrebná, nakoľko je dostatok finančných prostriedkov na položke 632001 Energie.

Program	Zdroj	HS	Názov programu	v eur
1.5	41	0021	Správa majetku	-25 000,00

Zníženie položky 637012 – Súdne poplatky - rozpočet na uvedenej položke nebude do konca r. 2024 vyčerpaný v plnej výške.

Program	Zdroj	HS	Názov programu	v eur
1.4	41	0025	Výdavky na voľby	-16 000,00

Zníženie položky 637004/1 Prezidentské voľby a položky 637004/2 Voľby do Európarlamentu – finančné prostriedky už nebudú potrebné, nakoľko boli voľby vyfinancované z prostriedkov SR.

Program	Zdroj	HS	Názov programu	v eur
4.2	41	0019	Stavebný poriadok a špeciálny stavebný úrad	-15 000,00

Zníženie položky 637005 – Právna výpomoc - rozpočet na uvedenej položke nebude do konca r. 2024 vyčerpaný v plnej výške.

Program	Zdroj	HS	Názov programu	v eur
4.3	41	0610/5100	Miestne komunikácie a investičné akcie	-73 000,00

Zníženie položky 632002 Stočné za komunikácie – na uvedenej položke sa ušetrí, nakoľko je skutočnosť oproti rozpočtu nižšia a FP nebudú do konca r. 2024 potrebné v takej výške, ako sú rozpočtované.

Zníženie položky 637004 – Všeobecné služby – dopravné značenie – na uvedenej položke sa ušetrí, nakoľko je dopravné značenie rozpočtované aj na iných položkách.

Zníženie položky 637011 – Parkovacia politika – štúdie, expertízy, posudky – nie je predpoklad čerpania do konca r. 2024.

Zníženie položky 637018 – Vrátanie príjmov z minulých rokov – parkovanie - nie je predpoklad čerpania do konca r. 2024.

Program	Zdroj	HS	Názov programu	v eur
5	41	0251/0252	Ochrana životného prostredia	-45 000,00

Zníženie položiek: 637004 – Nakladanie s odpadom a čistota, 637004 – Údržba a tvorba verejnej zelene, 637005 – Dokument starostlivosti o dreviny MČ, 637004 – DDD a veterinárne služby a 637011 – Prieskumy a odborné posudky – na základe nízkeho čerpania k 31.8.2024 je predpoklad nízkeho čerpania aj ku koncu r. 2024.

Program	Zdroj	HS	Názov programu	v eur
6.3	41	0012	Správa bytov a nebytových priestorov	-70 000,00

Zníženie položiek 632001 – Energie a 635006/2 – Údržba budov-Bojnická – nízke čerpanie k 31.8.2024, predpoklad nízkeho čerpania ku koncu r. 2024.

Program	Zdroj	HS	Názov programu	v eur
6.5	41	0028	Štrukturálne fondy	-49 500,00

Zníženie položky 635006 – Udržateľnosť projektov – FP sa na uvedenej položke do konca r. 2024 čerpať nebudú.

Zníženie položky 637004/2 – Povinná publicita Eurofondových projektov – na uvedenej položke bude do konca r. 2024 stačiť 500 eur.

Zníženie položky 637005 – Komplexný externý manažment stavieb – rozpočet na uvedenej položke nebude do konca r. 2024 vyčerpaný v plnej výške.

Program	Zdroj	HS	Názov programu	v eur
7.6	41	0061	Vysielacie, vydavateľské služby, reklama a inzercia	-5 000,00

Zníženie položky 632003 – Poštové služby - rozpočet na uvedenej položke nebude do konca r. 2024 vyčerpaný v plnej výške.

Program	Zdroj	HS	Názov programu	v eur
8.1	41	0022	Zar. star. o deti do 3 rokov veku dieťaťa - DJ	-20 000,00

Zníženie položky 632001 – Energie - na základe nízkeho čerpania k 31.8.2024 je predpoklad nízkeho čerpania aj ku koncu r. 2024.

Zníženie položky 633001 – Interiérové vybavenie – do konca r. 2024 sa už interiérové vybavenie do Detských jasí neplánuje nakupovať.

Program	Zdroj	HS	Názov programu	v eur
8.2	41	0400	Základné školy s materskými školami	-100 000,00

Zníženie položiek 633011 – ZŠsMŠ Rezerva-potraviny, 637006 – ZŠsMŠ Rezerva-rekreačné poukazy a 642012 – ZŠsMŠ Rezerva-odstupné – nebudú do konca r. 2024 potrebné v plnej výške, nakoľko sa jedná len o rezervu.

Zníženie položky 637015 – ZŠ – Poistné – finančné prostriedky na uvedenej položke sú prijaté od základných škôl ako refundácia poistného (poistné za základné školy je uhrádzané z finančných prostriedkov miestneho úradu a následne je základným školám refundované, čím sa finančné prostriedky vracajú do rozpočtu miestneho úradu).

Program	Zdroj	HS	Názov programu	v eur
8.3	41	0110	Školský úrad	-27 000,00

Zníženie položky 637027 – Ocenenie pedagógov – Deň učiteľov – finančné prostriedky už nebudú čerpané, nakoľko je Deň učiteľov v marci.

Zníženie položky 642014/1 Jednotlivcovi-príspevok na súkromné MŠ – na uvedenej položke nebude potrebný celý rozpočet, nakoľko bola čiastka schválená na celý rok a doteraz na položke čerpanie nebolo.

Program	Zdroj	HS	Názov programu	v eur
9.1	41	0302	Zariadenia a prevádzky sociálnych služieb	-5 000,00

Zníženie položky 637002 – Konkurzy a súťaže – obmedzenie organizovania vyššieho počtu podujatí.

Program	Zdroj	HS	Názov programu	v eur
9.2	41	0510	ZOS-FP na prevádzku a na sebaobsluhu	-18 000,00

Zníženie položky 642002/1 – ZOS-FP na prevádzku a položky 642002/2 – ZOS-FP na sebaobsluhu – na uvedených položkách bude do konca r. 2024 stačiť čiastka 15 000 eur (prevádzka) a 2 000 eur (sebaobsluha).

Program	Zdroj	HS	Názov programu	v eur
9.4	41	0520	Ďalšie sociálne služby - rodina a deti	-10 000,00

Zníženie položky 642026 – JFV-Rodina a deti - na základe nízkeho čerpania k 31.8.2024 je predpoklad nízkeho čerpania aj ku koncu r. 2024.