

MESTSKÁ ČASŤ BRATISLAVA – RUSOVCE

Materiál na zasadnutie
miestneho zastupiteľstva
MČ Bratislava – Rusovce
Dňa 15.02.2024

RUSEKO m.p. – Návrh rozpočtu príjmov a výdavkov na rok 2024

Predkladateľ :

Mgr. Roman Lukáč, v.r.
štatutár RUSEKO m.p.

Materiál obsahuje :

1. Návrh rozpočtu výdavkov RUSEKO m.p na rok 2024
2. Návrh rozpočtu príjmov RUSEKO m.p na rok 2024
3. Prognóza výdavkov a príjmov na rok 2024, 2025
4. Komentár k návrhu rozpočtu na rok 2024

Spracovateľ :

Mgr. Roman Lukáč

Návrh na uznesenie :

Miestne zastupiteľstvo

- a) schvaľuje návrh rozpočtu príjmov a výdavkov RUSEKO m.p. na rok 2024

Návrh rozpočtu výdavkov RUSEKO m.p. na rok 2024

Položka	Rozpočtová klasifikácia	Názov rozpočtovej položky HČ – výdavková časť	Návrh rozpočtu rok 2023	Návrh rozpočtu rok 2024
1	611	Tarifný plat, osobný plat, zákl. plat, funk. plat...vrátane ich náhrad	195 929,00 €	194 800,00 €
2	621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	19 592,00 €	18 428,00 €
3	623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	1 000,00 €	4 000,00 €
4	625001	Poistné do Sociálnej poisťovne na nemocenské poistenie	47 253,00 €	2 730,00 €
5	625002	Poistné do Sociálnej poisťovne na starobné poistenie	0,00 €	27 300,00 €
6	625003	Poistné do Sociálnej poisťovne na úrazové poistenie	0,00 €	1 580,00 €
7	625004	Poistné do Sociálnej poisťovne na invalidné poistenie	0,00 €	5 900,00 €
8	625005	Poistné do Sociálnej poisťovne na poistenie v nezamestnanosti	0,00 €	1 990,00 €
9	625006	Poistné do Sociálnej poisťovne na invalidné poistenie	0,00 €	5 880,00 €
10	625007	Poistné do Sociálnej poisťovne do rezervného fondu solidarity	0,00 €	9 270,00 €
11	632001	Energie	5 270,00 €	2 400,00 €
12	632002	Vodné, stočné	150,00 €	100,00 €
13	632003	Poštové služby	680,00 €	400,00 €
14	632004	Komunikačná infraštruktúra	225,00 €	0,00 €
15	633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie (oper. evid., DDHM, DHM)	450,00 €	5 000,00 €
16	633005	Špeciálne stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie	2 070,00 €	2 600,00 €
17	633006	Všeobecný materiál (všetok bežný materiál – kancel. a spotrebný materiál)	1 760,00 €	2 250,00 €
18	633007	Špeciálny materiál (ND na autá a stroje)	2 400,00 €	2 900,00 €
19	633009	Knihy, časopisy, noviny, učebnice, učebné a kompenzačné pomôcky	75,00 €	0,00 €
20	633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	740,00 €	1 700,00 €
21	633013	Softvér	120,00 €	250,00 €
22	634001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	7 850,00 €	7 950,00 €
23	634002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené (všetky opravy a servisy strojov, náradia a áut)	2 435,00 €	2 000,00 €
24	634004	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	100,00 €	100,00 €
25	635004	Rutinná a štandardná údržba prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	150,00 €	100,00 €
26	636002	Nájomne za nájom prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	100,00 €	100,00 €
27	637001	Nájomne za nájom prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	950,00 €	100,00 €

28	637004	Všeobecné služby (všetky bežné služby dodávateľským spôsobom)	10,00 €	5 000,00 €
29	637005	Špeciálne služby (revízie a pod. – špeciálne služby dodávateľským spôsobom)	2 060,00 €	3 700,00 €
30	637012	Poplatky a odvody	700,00 €	700,00 €
31	637014	Stravovanie	7 370,00 €	8 012,00 €
32	637015	Poistné	4 411,00 €	3 800,00 €
33	637016	Prídela do sociálneho fondu	2 910,00 €	3 700,00 €
34	637029	Manká a škody	100,00 €	100,00 €
35	641012	Transfery v rámci VS ostatným subjektom VS	30,00 €	30,00 €
SPOLU:			306 865,00 €	324 870,00 €

Návrh rozpočtu príjmov RUSEKO m.p. na rok 2024

Položka	Rozpočtová klasifikácia	Názov rozpočtovej položky HČ - príjmová časť	Návrh rozpočtu rok 2023	Návrh rozpočtu rok 2024
1	223001	Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb	1500	1500
2	312007	Tuzemské bežné transfery v rámci VS z rozpočtu obce	306865	324870
SPOLU:			308365	326370

Prognóza výdavkov a príjmov RUSEKO m.p. na roky 2025, 2026 v celých eurách

P.Č.	Rozpočtová klasifikácia	Názov rozpočtovej položky HČ	Návrh rozpočtu rok 2024	Prognóza rozpočtu rok 2025	Prognóza rozpočtu rok 2026
1	611	Tarifný plat, osobný plat, zákl. plat, funk. plat...vrátane ich náhrad	194800	194800	194800
2	621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	18428	18428	18428
3	623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	4000	4000	4000
4	625001	Poistné do Sociálnej poisťovne na nemocenské poistenie	2730	2730	2730
5	625002	Poistné do Sociálnej poisťovne na starobné poistenie	27300	27300	27300
6	625003	Poistné do Sociálnej poisťovne na úrazové poistenie	1580	1580	1580
7	625004	Poistné do Sociálnej poisťovne na invalidné poistenie	5900	5900	5900
8	625005	Poistné do Sociálnej poisťovne na poistenie v nezamestnanosti	1990	1990	1990
9	625006	Poistné do Sociálnej poisťovne na invalidné poistenie	5880	5880	5880
10	625007	Poistné do Sociálnej poisťovne do rezervného fondu solidarity	9270	9270	9270
11	632001	Energie	2400	2400	2400
12	632002	Vodné, stočné	100	100	100
13	632003	Poštové služby	400	400	400
14	632004	Komunikačná infraštruktúra	0	0	0
15	633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie	5000	5000	5000
16	633005	Špeciálne stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie	2600	2600	2600
17	633006	Všeobecný materiál	2250	2250	2250
18	633007	Špeciálny materiál	2900	2900	2900
19	633009	Knihy,časopisy,noviny,učebnice,učebné a kompenzačné pomôcky	0	0	0
20	633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	1700	1700	1700
21	633013	Softvér	250	250	250
22	634001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	7950	7950	7950
23	634002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	2000	2000	2000
24	634004	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	100	100	100
25	635004	Rutinná a štandardná údržba prevádzkových strojov,prístrojov,zariadení,techniky a náradia	100	100	100
26	636002	Nájomne za nájom prevádzkových strojov,prístrojov,zariadení,techniky a náradia	100	100	100
27	637001	Nájomne za nájom prevádzkových strojov,prístrojov,zariadení,techniky a náradia	100	100	100
28	637004	Všeobecné služby	5000	5000	5000
29	637005	Špeciálne služby	3700	3700	3700

30	637012	Poplatky a odvody	700	700	700
31	637014	Stravovanie	8012	8012	8012
32	637015	Poistné	3800	3800	3800
33	637016	Prídel do sociálneho fondu	3700	3700	3700
34	637029	Manká a škody	100	100	100
35	641012	Transfery v rámci VS ostatným subjektom VS	30	30	30
SPOLU:			324870	324870	324870

P.Č	Rozpočtová klasifikácia	Názov rozpočtovej položky HČ	Návrh rozpočtu u rok 2024	Prognóza rozpočtu rok 2025	Prognóza rozpočtu rok 2026
1	223001	Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb	1500	1500	1500
2	312007	Tuzemské bežné transfery v rámci VS z rozpočtu obce	324870	324870	324870
SPOLU:			326370	326370	326370

RUSEKO miestny podnik

Vývojová 8, 851 10 Bratislava

Komentár k návrhu rozpočtu príjmov a výdavkov RUSEKO m.p. na rok 2024

Zostavený navrhovaný rozpočet na rok 2024 je vyrovnaný v príjmovej aj výdajovej časti.

Vychádzali sme zo schváleného návrhu rozpočtu na rok 2023 s úpravami podľa predbežného stavu čerpania v roku 2023. V zmysle Nariadenia vlády sme navýšili položku hrubých miezd a zákonného sociálneho poistenia, nakoľko bol zvýšený odvod do zdravotnej a sociálnej poisťovne od januára o 1%. Návrh rozpočtu na rok 2024 ráta s refakturáciou z bežnej činnosti, z toho vyplýva, že reálne náklady na mzdové položky budú vyššie ako sú uvedené v prehľadovej tabuľke. Ide o čiastku 25.000,- EUR, ktorú sme ponížili na položke hrubej mzdy, poistného a tvorbu sociálneho fondu. Ďalej sme v snahe viac sprehľadniť tabuľky zlúčili viaceré položky vedené pod jednou ekonomickou klasifikáciou oproti návrhu rozpočtu roku 2023, napríklad položky č. 1 a 2 v minuloročnom návrhu rozpočtu sme zlúčili do jednej položky č. 17, položky č. 12,13,14 v minuloročnom návrhu rozpočtu sme zlúčili do jednej položky č. 15., ďalej položka PHM v návrhu rozpočtu na rok 2023 bola uvedená pod položkou 3,4,5, v aktuálnom návrhu sme ich zlúčili do jednej položky č. 22, a ďalšie iné, tak aby návrh rozpočtu bol prehľadnejší. Pri položkách miezd sa položky rozčlenili na jednotlivé ekonomické položky, ktoré boli v návrhu rozpočtu na rok 2023 uvedené v štyroch položkách ale v návrhu rozpočtu pre rok 2024 sú uvedené v položkách 1. až 10, aj vzhľadom na zavedenie základnej finančnej kontroly musia byť tieto jednotlivé položky jednotlivých sociálnych poistení, ktoré sa poukazujú Sociálnej poisťovni rozpočtované na jednotlivé poistenia – starobné, nemocenské a pod.

Mzdové položky č. 1 až 10 sa oproti roku 2023 znižujú vzhľadom na zabezpečenie vedenia účtovníctva a miezd externou firmou, ktorá je uvedená v položke č. 28. Ďalej sme symbolicky navýšili položku PHM (skutočný nárast nákladov a cien bol výrazne vyšší, rozdiel sme dosiahli vnútornými úsporami a dosiahnutím väčšej efektivity pri výkone všetkých činností), navýšili sme mierne dlhodobu zanedbávané položky ako je nákup drobného hmotného majetku položka č. 15 a položku číslo 20 – ochranné pomôcky – pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky. Iné položky ako napr. č. 11 Energie, položka č. 13. poštové služby, položka č. 23 a položka č. 27 Nájomné za nájom strojov, zariadení a techniky sa znižujú, prípadne niektoré položky ako napr. položka č. 14 Komunikačná infraštruktúra alebo položka č. 19 sa znížili úplne na nulu. Pre komplexnosť informácií uvádzame že v prognóze schváleného rozpočtu na rok 2023 sa pre rok 2024 uvažovalo s rozpočtovou položkou 334.743 EUR (v našom predkladanom návrhu je to 324.870,- EUR) Refakturovať sa budú náklady a práce na objektoch a v rámci iných investičných akcií MČ.

Položky, ktoré sme na tento rok 2024 navrhli, sú meniteľné a budú ovplyvnené na základe vývoja v priebehu roka. Zároveň uvádzame že po všetkých personálnych a iných zmenách v roku 2023 vnímame rok 2024 pre RUSEKO m.p. ako konsolidačný a budeme pracovať pri naplňaní jeho hlavnej činnosti na ďalšom zlepšovaní a profesionalizácii výkonov tak aby bolo RUSEKO m.p. prínosom pre našu mestskú časť a jej obyvateľov a obyvateľky.

Zároveň budeme pracovať na zlepšení vnútorných procesov zameraných pre optimálne fungovanie a dosahovanie väčšej efektivity, racionalizácie a dobrej pracovnej kultúry.

Vzhľadom na turbulentnú ekonomicko-geopolitickú situáciu a zamýšľané zmeny v miestnom podniku sú Prognózy výdavkov RUSEKO m.p. na roky 2025 a 2026 výhľadovo rovnaké.

V súvislosti s našim zámerom prebudovať RUSEKO m.p. na modernú verejno-prospešnú spoločnosť a ďalej ju rozvíjať upozorňujem na dlhodobu zanedbávanú technickú obnovu strojového a automobilového parku a tiež požiadavku ohľadne garážových a skladových priestorov vrátane zázemia pre pracovníkov RUSEKO m.p., ktoré nie sú doteraz vyriešené a boli požadované už v predchádzajúcich rokoch.

Týmto Vás žiadam o schválenie navrhovaného rozpočtu na rok 2024 a jeho podporu, rovnako ako Vašu podporu pri prebudovaní miestny podnik na modernú miestnu spoločnosť a rozvíjať ju.

V Bratislave 14.02.2024

S pozdravom

Mgr. Roman Lukáč
štatutár RUSEKO m.p.