

# PROGRAMOVÝ ROZPOČET MESTA KOŠICE

## Informácia o hospodárení a zmenách rozpočtu k 31. 3. 2020

### A/Rozpočtové provizórium, schválený rozpočet, zmeny rozpočtu

Mesto Košice hospodáril v 1. štvrťroku v **rozpočtovom provizóriu** až do doby schválenia rozpočtu. V zmysle §11 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov ak rozpočet mesta na nasledujúci rozpočtový rok neschváli mestské zastupiteľstvo do 31.12. bežného roka, hospodári mesto podľa rozpočtu predchádzajúceho roka, výdavky uskutočnené počas rozpočtového provizória nesmú v každom mesiaci prekročiť 1/12 celkových výdavkov schváleného rozpočtu mesta predchádzajúceho roka. Uhradené výdavky počas rozpočtového provizória, t.j. od 1.1.-20.2.2020 neboli prekročené a zákon bol dodržaný.

**Rozpočet mesta bol schválený 20.2.2020 uznesením mestského zastupiteľstva č. 338.** V priebehu 1. štvrťroka boli schválené dve zmeny rozpočtu, a to **1. zmena rozpočtu uznesením mestského zastupiteľstva č. 376 zo dňa 26.3.2020** v súvislosti s aktuálnou epidemiologickou situáciou spojenou s nebezpečenstvom šírenia infekcie spôsobenej koronavírusom (COVID-19, SARS-CoV). Zmena rozpočtu sa týkala zaradenia nevyhnutných a štátom odporúčaných činností a to *civilná ochrana* a s tým súvisiace výdavky vo výške do 1 000 tis. € a *sociálna výpomoc* a s tým súvisiace výdavky vo výške do 1 500 tis. €. Zdrojom krytia je rezervný fond mesta vo výške 2 400 tis. € a presuny výdavkov vo výške 100 tis. €. **2. zmena rozpočtu bola schválená primátorom mesta k 31.3.2020** v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb., § 11, ods. 4, písm. b) v z.n.p., zákonom č. 583/2004 Z.z., § 14, ods. 1 v z.n.p. a uznesením mestského zastupiteľstva č. 338/bod B zo dňa 20.2.2020. **Celkové zvýšenie rozpočtu príjmov a výdavkov v rámci 2. zmeny predstavovalo 7 087 855 €, a to v oblasti vzdelávania Program 4.** Išlo o príjem z transferov zo ŠR na základe rozpočtových opatrení MFSR o úprave normatívnych a nenormatívnych finančných prostriedkov pre základné školy v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta k 31.3.2020, stravu a hmotnú núdzu z ÚPSVaR v celkovej výške 5 794 461 € a zaradenie zostatkov cudzích prostriedkov z roku 2019 v celkovej výške 1 293 394 € (transfery zo ŠR, ostatné granty a stravné).

**Celkový rozpočet po 2. zmene k 31.3.2020 je prebytkový (1 mil. € - poplatok za rozvoj).** Bežný rozpočet je s príjmami 203 539 181 €, výdavkami 202 813 748 €, prebytok v bežnom rozpočte je 725 433 €. Kapitálový rozpočet je s príjmami 4 140 908 €, výdavkami 24 775 919 €, schodok je 20 635 011 €. Finančné operácie boli schválené s príjmami 27 016 980 €, výdavkami vo výške 6 107 402 €, prebytok je 20 909 578 €.

### B/ Čerpanie rozpočtu k 31.3.2020

#### Bežný rozpočet

##### Pr í j m y

Za obdobie k 31.3.2020 **bolo plnenie bežných príjmov na 24,1%**, z toho daňové príjmy predstavovali 21,8%, nedaňové príjmy 26,3%, granty a transfery 31,4%. Plnenie vlastných príjmov (bez grantov a transferov) bolo 22,2%.

*Daňové príjmy* sú ovplyvnené vyššími príjmami dane z príjmov fyzických osôb v 1. štvrťroku (29,5%), kedy je každoročne najvyššie plnenie v rámci rozpočtového roka. V súvislosti s existujúcou mimoriadnou situáciou (vyhlásená Vládou Slovenskej republiky

v marci 2020), ktorá zasiahla celé územie Slovenskej republiky (šírenie infekčnej choroby COVID – 19), mestá a obce budú mať v nasledujúcich mesiacoch výrazné ekonomické dopady. Tieto budú predstavovať predovšetkým výpadok príjmov z výnosu daní z príjmov fyzických osôb, daní z nehnuteľností a ostatných príjmov. Nižší podiel výnosu daní z príjmov fyzických osôb sa prejaví hlavne v 2. štvrťroku 2020. Dane za tovary a služby boli plnené na 10,9%. U týchto daní sa očakáva taktiež výpadok v roku 2020, predovšetkým u dane za užívanie verejného priestranstva, za ubytovanie, za komunálne odpady, za uloženie odpadu.

*Nedaňové príjmy* boli splnené na 26,3%. Plnenie ovplyvňujú splatnosti jednotlivých nájomov v zmysle platných nájomných zmlúv. Na plnenie v položke „Administratívne poplatky“ (23,9%) majú vplyv predovšetkým príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb. Príjmy za parkovanie v 1. štvrťroku 2020 boli plnené na 17%. Tieto príjmy predstavujú poplatky za parkovanie podľa VZN mesta Košice č. 157 o dočasnom parkovaní motorových vozidiel na vymedzenom území mesta Košice v CMZ a rezidentských lokalitách, ktoré realizuje od 7.1.2019 mesto. K 31.3.2020 boli príjmy za parkovanie vo výške 212 651 €. V položke „Iné nedaňové príjmy“ je plnenie na 24,8%. Podstatný vplyv na plnenie tejto položky majú príjmy z dobropisov a ostatné vratky, ktoré predstavujú vyúčtovania zálohových platieb za dodávky médií a vratky z roku 2019, tieto sa realizujú hlavne v 1. štvrťroku 2020.

V *grantoch a transferoch* sú zahrnuté predovšetkým dotácie zo ŠR SR a ostatné granty. K 31.3.2020 mesto malo tieto príjmy vo výške 13 006 393 €, z toho najvyššie dotácie sú na vzdelávanie 12 473 800 €, na zariadenia opatrovateľskej služby a na ostatné prenesené kompetencie vo výške 439 352 €.

## V ý d a v k y

**Bežné výdavky boli plnené na 20,4%** z ročného rozpočtu v celkovej výške 41 388 946 €. V rámci hodnotenia jednotlivých programov najvyššie plnenie je v Programe 4 Vzdelávanie, Programe 5 Doprava a v Programe 3 Zelené mesto. Podrobné informácie o čerpaní rozpočtu podľa jednotlivých programov sú v tabuľkovej prílohe.

## Kapitálový rozpočet

### P r í j m y

Kapitálové príjmy za sledované obdobie boli dosiahnuté vo výške 196 354 € (4,7%). Z tejto sumy tvorili vlastné kapitálové príjmy 196 354 €, granty a transfery z EÚ fondov v 1. štvrťroku neboli plnené. Podstatné plnenie týchto príjmov bude v 2. polroku.

## V ý d a v k y

**Kapitálové výdavky čerpané vo výške 1 391 545 € (5,6%)** boli použité predovšetkým na financovanie investičných akcií a ostatných výdavkov z predchádzajúceho roka z oblasti dopravy (Program 5) na rekonštrukcie mostov, ostatných dopravných stavieb a na výkupy pozemkov vo výške 202 351 €. V Programe 9 výkupy pozemkov za účelom majetkovoprávného vysporiadania boli vo výške 1 130 563 €. Podrobné informácie o čerpaní rozpočtu podľa jednotlivých programov sú v tabuľkovej prílohe.

## Finančné operácie

**Príjmové finančné operácie boli plnené vo výške 2 026 830 € (7,5%).** Ide predovšetkým o prenesenie zostatkov prostriedkov z predchádzajúceho roka vo výške

1 929 418 € (dočerpanie zostatku štátnych prostriedkov poskytnutých na oblasť školstva, športu, použitie bankovej záruky na odstránenie väd stavby Kulturpark) a plnenie ostatných príjmových finančných operácií vo výške 97 412 € (zložené zábezpeky na šúťáže - verejné obstarávanie v oblasti dopravy a vzdelávania vo výške 90 tis. €). Rezervný fond k 31.3.2020 použitý nebol.

**Výdavkové finančné operácie boli čerpané vo výške 703 349 € (11,5%)** a predstavujú splátky istín z úverov komerčných bánk a ŠFRB.

## **Rekapitulácia**

Za obdobie k 31.3.2020 boli dosiahnuté **celkové príjmy 51 183 887 € (21,8%)**, z toho bežné príjmy 48 960 703 €, kapitálové príjmy 196 354 € a finančné operácie 2 026 830 €.

**Celkové výdavky** boli čerpané vo výške **43 483 840 € (18,6%)**, z toho 41 388 946 € bežné výdavky, 1 391 545 € kapitálové výdavky a 703 349 € finančné operácie.

**Celkový prebytok hospodárenia predstavuje 7 700 047 €**, z toho 7 571 757 € je prebytok bežného rozpočtu, 1 195 191 € je schodok kapitálového rozpočtu a 1 323 481 € prebytok vo finančných operáciách.

**Stav dlhu k 31.3.2020** podľa § 17 ods. 8 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je 31 223 371 €, čo predstavuje 16,8% úverovú zadlženosť mesta. Podrobný prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.3.2020 je v prílohe.

Spracovalo: Ekonomické oddelenie, referát plánovania rozpočtu a financovania  
Košice 12.5.2020