



MESTO KOŠICE

Materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Košiciach

Názov materiálu	Informácia o pripravovanom návrhu programového rozpočtu mesta Košice na roky 2023 – 2025	
Predkladá	Ing. Jaroslav Polaček, primátor mesta Košice	
Spracovateľ	Oddelenie ekonomické, Referát plánovania rozpočtu a financovania	
Dátum zasadnutia	14.3.2023	
Číslo spisu	MK/A/2023/12917	
Uznesenie	MZ	MR

NÁVRH NA UZNESENIE

Mestské zastupiteľstvo v Košiciach v zmysle § 4 ods.2 Štatútu mesta Košice

berie na vedomie

Informáciu o pripravovanom návrhu programového rozpočtu mesta Košice na roky 2023 – 2025.

Informácia o pripravovanom návrhu programového rozpočtu mesta Košice na roky 2023 – 2025

V období od 9. 1. 2023 do 20. 2. 2023 sa konali pracovné zasadnutia Finančnej komisie k pripravovanému návrhu programového rozpočtu mesta Košice na roky 2023 – 2025 za účasti poslancov Mestského zastupiteľstva, primátora mesta, námestníkov primátora, riaditeľa magistrátu a jeho odborných útvarov a mestských podnikov. Spolu sa uskutočnilo 7 zasadnutí komisie, na ktorých boli jej členovia a poslanci MZ oboznámení s finančnými ukazovateľmi jednotlivých programov, podprogramov a aktivít a ich obsahovou náplňou. Cieľom zasadnutí bolo hľadať riešenia veľmi nepriaznivej finančnej situácie mesta, možnosti získania ďalších príjmov a stanovenia priorít pri jednotlivých aktivitách rozpočtu, ktorý **bol na začiatku predložený iba s nevyhnutnými bežnými výdavkami, ktoré si vyžadovali výrazné obmedzenia niektorých služieb (napr. v mestskej doprave, v školstve, v kultúre aj v oblasti športu) a s dokončením rozpracovaných investičných akcií za predpokladu dočerpania zostávajúcich úverov z minulého roka a zároveň prijatia ďalšieho úveru.**

Prvý návrh predložený na zasadnutie Mestskej rady začiatkom decembra 2022 a následne Finančnej komisii 9. 1. 2023 bol schodkový vo výške 7,5 mil. €. Pri tejto minimalistickej verzii rozpočtu bolo navrhovaným riešením prijatie úveru vo výške 7,5 mil. €, čím by boli kryté všetky rozpracované investičné projekty. Spolu s úverom schváleným koncom roka 2022 vo výške 2,5 mil. € na výstavbu telocvične pri ZŠ Želiarska by celková suma prijatého úveru v roku 2023 predstavovala 10 mil. € a dlhová zaťaženosť mesta pri dodržaní ročných splátok by do konca roka 2023 nepresiahla hranicu 30 %, čo je v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách (§ 17 zákona č. 583/2004 Z. z.).

Pri prezentácii jednotlivých programov však poslanci aj odborné útvary a zástupcovia mestských podnikov poukazovali na nepostačujúci objem finančných prostriedkov v jednotlivých aktivitách, pri ktorých nebude možné plniť samosprávne funkcie na primeranej kvalitatívnej úrovni a dožadovali sa zvýšiť výdavky v mnohých aktivitách rozpočtu. **Na najväčší deficit výdavkov sa poukazovalo predovšetkým v programoch: 5 Doprava (z toho najviac mestská verejná doprava), 4 Vzdelávanie, 2 Mesto kultúry a športu a chýbajúce zdroje boli aj v iných programoch rozpočtu.**

Predložená tabuľka rozpočtu je výsledkom zasadnutí Finančnej komisie, keď boli na základe pripomienok doplnené požadované výdavky a zároveň bol rozpočet aktualizovaný o granty a transfery zo ŠR a EÚ. Výsledkom je schodok rozpočtu vo výške 18 593 003 €. V prípade schválenia návrhu na prijatie úveru na financovanie kapitálových výdavkov (spracovaný oddelením strategického rozvoja a predložený na zasadnutie MZ 14. 3. 2023) vo výške 8,6 mil. € **by výsledný schodok rozpočtu predstavoval takmer 10 mil. €.**

V príjmovej časti bol zvýšený výnos z podielových daní (PD) na sumu 132 mil. € na základe aktualizovanej prognózy Rady pre rozpočtovú zodpovednosť (RRZ) zverejnený v mesiaci február 2023 (presná suma je 131 942 331 €). Prognóza MF SR z februára 2023 sa však od prognózy RRZ líši a je nižšia takmer o 2,9 mil. €. Z tohto dôvodu je príjem z výnosu PD nateraz rizikový. Ďalej bol znížený príjem z Environmentálneho fondu z pôvodných 3,5 mil. € na 3,1 mil. € a boli realizované úpravy malého finančného rozsahu v niektorých príjmových položkách vychádzajúc zo skutočného plnenia príjmov v roku 2022.

Vo výdavkovej časti boli zvýšené výdavky vo väčšine programov. Predovšetkým boli doplnené dotácie v zmysle VZN č. 190 v programe 2 Mesto kultúry a športu (cca 90 % požiadaviek), v programe Vzdelávanie (+1 mil. €, požiadavka bola +2 mil. €), v programe 5 Doprava bol zvýšený príspevok pre DPMK, a.s. o 4 mil. € na sumu 35 mil. € (34 mil. € bežný transfer, 1 mil. € kapitálový transfer), boli zvýšené výdavky na údržbu komunikácií, zimnú údržbu a výdavky na 3. etapu súvislých opráv komunikácií realizovaných formou splátok (tzv. PPP projekty). Ďalej boli zvýšené výdavky v programe 9 Interné služby na údržbu majetku a stavebné úpravy majetku (realizované v prevažnej miere mestským podnikom BPMK, s.r.o.). Zároveň boli čiastočne zvýšené výdavky pre niektoré príspevkové organizácie, Psychosociálne centrum, Knižnica pre mládež, K-13, Zoologická záhrada z dôvodu nedostatočného finančného krytia v predchádzajúcich návrhoch. Návrh rozpočtu rešpektuje aj platnú Kolektívnu zmluvu (dodatok ku KZ nebol podpísaný), z ktorej vyplýva povinnosť pre zamestnávateľa vyplatiť zamestnancom navyše 2 funkčné platy.

Záver

Zo sumarizácie tabuľkovej časti (posledná strana tabuľky) vyplýva, že bežný rozpočet je schodkový vo výške -4,3 mil. €, kapitálový rozpočet je schodkový vo výške -25,3 mil. € a rozpočet finančných operácií je prebytkový vo výške 11 mil. €. **Výsledkom je celkový schodok vo výške takmer 18,6 mil. €.** Prijatím úveru vo výške 8,6 mil. € s účelovým použitím na dofinancovanie rozpracovaných investičných projektov by sa tento schodok čiastočne znížil na -10 mil. €.

Podľa zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z. z., § 10, ods. 7 sa rozpočet obce zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový. Na základe toho nie je možné na zasadnutie Mestského zastupiteľstva predložiť schodkový rozpočet a mesto musí naďalej hospodáriť v rozpočtovom provizóriu, t.j. podľa schváleného rozpočtu predchádzajúceho roka, pričom výdavky uskutočnené počas rozpočtového provizória nesmú v každom mesiaci rozpočtového roka prekročiť 1/12 celkových výdavkov schváleného rozpočtu. Počas rozpočtového provizória obec nemôže poskytovať dotácie na verejnoprospešné služby v súlade s VZN č. 190. Vzhľadom na to, že zároveň platí, že všetky finančné záväzky schválené legislatívou (napr. zvýšenie miezd), resp. vyplývajúce zo zmluvných vzťahov sa musia dodržiavať, krytie týchto záväzkov automaticky znamená obmedzenie výdavkov v iných aktivitách tak, aby bol dodržaný základný princíp stanoveného celkového limitu provizória a 1 /12 na daný mesiac.

Nakoľko v súčasnosti už nie sú možnosti na ďalšie zvyšovanie príjmov v roku 2023, v záujme schválenia rozpočtu je nevyhnutné predložiť vyrovnaný rozpočet so stanovením priorít tak, aby zodpovedali finančným možnostiam mesta.

Prílohy: Programový rozpočet mesta Košice na rok 2023 - tabuľka

Košice 2. 3. 2023

Spracoval: Ekonomické oddelenie
Referát rozpočtu a financovania