

PROGRAMOVÝ ROZPOČET MESTA KOŠICE

Informácia o hospodárení k 31. 3. 2019

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.-14.2.2019 neboli prekročené a zákon bol dodržaný.

Rozpočet mesta bol schválený 14.2.2019 uznesením mestského zastupiteľstva č. 33. V priebehu 1. štvrťroka boli schválené dve zmeny rozpočtu, a to **1. zmena rozpočtu uznesením mestského zastupiteľstva č. 60 zo dňa 8.3.2019** a **2. zmena rozpočtu bola schválená primátorom mesta k 27.3.2019** 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. 33/bod B zo dňa 14.2.2019. Celkové **zvýšenie** rozpočtu v rámci 2. zmeny predstavovalo **4 306 527 €**, a to príjem z transferov zo ŠR na vzdelávanie vo výške 3 706 249 € na základe rozpočtových opatrení MFSR o úprave normatívnych a nenormatívnych finančných prostriedkov pre základné školy v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta a zaradenie zostatkov prostriedkov z roku 2018 zo ŠR na vzdelávanie a ostatných grantov, stravného do príjmov a výdavkov rozpočtu (Program 4 Vzdelávanie) vo výške 600 278 €. **Presuny** v rámci vlastných prostriedkov boli nasledovné:

Program 2 Mesto kultúry a športu/ Podprogram 1/2 Grantový program (K13-KKC)	+ 50 000 €
Program 9 Interné služby/ Podprogram 2/9 Nákup pozemkov za účelom maj.-práv.vyspor.	- 50 000 €
Program 7 Služby občanom/ Podprogram 2/1 Archív mesta KE - bežné výdavky	- 2 000 €
Program 7 Služby občanom/ Podprogram 2/1 Archív mesta KE-KV Pamät. tab.-650.výr.erbu+	2 000 €
Program 5 Doprava Podprogram 5/DPMK,a.s. – presun v rámci celkových výdavkov pre organizáciu na úhradu strát za služby vo verejnom záujme za rok 2018	vo výške 1 478 533 €.

Celkový rozpočet po 2. zmene k 31.3.2019 je vyrovnaný vo výške 229 493 241 €. Bežný rozpočet je s príjmami 183 323 458 €, výdavkami 183 441 881 €, schodok v bežnom rozpočte je 118 423 € (schodok bežného rozpočtu je v súlade s §10, ods. 7 a 9 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy). Kapitálový rozpočet bol schválený s príjmami 28 422 512 €, výdavkami 23 984 873 €, prebytok je 4 437 639 €. Finančné operácie boli schválené s príjmami 17 747 271 €, výdavkami vo výške 22 066 487 €, schodok je 4 319 216 €.

B/ Čerpanie rozpočtu k 31.3.2019

Bežný rozpočet

P r í j m y

Za obdobie k 31.3.2019 **bolo plnenie bežných príjmov na 26,6%**, z toho daňové príjmy predstavovali 26,1%, nedaňové príjmy 28,4%, granty a transfery 27,9%. Plnenie vlastných príjmov (bez grantov a transferov) bolo 26,3%.

Daňové príjmy plnené na 26,1% sú ovplyvnené vyššími príjmami dane z príjmov fyzických osôb v mesiaci januári, kedy je každoročne najvyššie plnenie v rámci rozpočtového roka a zároveň splatnosťami jednotlivých daní z majetku a daní za tovary a služby. Nedaňové príjmy boli splnené na 28,4%. Plnenie ovplyvňujú splatnosti jednotlivých nájomov v zmysle platných nájomných zmlúv. Na plnenie v položke „Administratívne poplatky“ (25,7%) majú vplyv predovšetkým príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb. Príjmy za parkovanie v 1. štvrtroku 2019 boli plnené na 14,5%. 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 31.3.2019 boli príjmy za parkovanie vo výške 167 901 €. V položke „Iné nedaňové príjmy“ je plnenie na 25,5%. Podstatný vplyv na plnenie tejto položky majú príjmy z dobropisov a ostatné vratky, ktoré predstavujú vyúčtovania zo zálohových platieb za dodávky médií a vratky z roku 2018, tieto sa realizujú hlavne v 1. štvrtroku 2019.

V grantoch a transferoch sú zahrnuté predovšetkým dotácie zo ŠR SR a ostatné granty. K 31.3.2019 mesto malo tieto príjmy vo výške 9 544 998 €, z toho najvyššie dotácie sú na vzdelávanie 9 088 961 €, na zariadenia opatrovateľskej služby a na ostatné prenesené kompetencie vo výške 393 534 €.

V ý d a v k y

Bežné výdavky boli plnené na 22,0% z ročného rozpočtu v celkovej výške 40 400 008 €. V rámci hodnotenia jednotlivých programov vyššie plnenie je v Programe č. 7 Služby občanom (60,8%) z dôvodu úhrady vratky dane z nehnuteľnosti vo výške 940 082 € U. S. Steelu, s.r.o. v plnej výške. Vyššie plnenie je aj v Programe č. 9 Interné služby (45,0%) z dôvodu povinnej úhrady 1. splátky vratky nenávratného finančného príspevku z projektu EHMK – Kulturpark vo výške 2 816 621 € v súlade so zmluvou. 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 36 625 €. Z tejto sumy tvorili vlastné kapitálové príjmy 632 € a granty a transfery z EÚ fondov 35 993 €, išlo o refundácie výdavkov z r. 2018. Podstatné plnenie týchto príjmov by malo byť v 2. polroku.

V ý d a v k y

Kapitálové výdavky čerpané vo výške 659 171 € (2,7%) boli použité predovšetkým na financovanie investičných akcií z predchádzajúceho roka z oblasti dopravy (Program 5) na rekonštrukcie komunikácií, cyklochodníka, výkupy pozemkov vo výške 277 628 €. V Programe 1 výdavky vo výške 156 953 € predstavujú financovanie obnovy bytového domu Sládkovičova ul. č. 3 s financovaním so ŠFRB. Rekonštrukcie škôl a školských zariadení v Programe 4 boli vo výške 66 487 €, v Programe 6 výdavky spojené so zabezpečením parkovacej služby mesta boli vo výške 34 800 €, v Programe 9 výkupy pozemkov za účelom majetkovoprávneho vysporiadania boli vo výške 61 972 €. Podrobné informácie o čerpaní rozpočtu podľa jednotlivých programov sú v tabuľkovej prílohe.

Finančné operácie

Príjmové finančné operácie boli plnené vo výške 3 253 551 € (18,3%). Ide predovšetkým o prenesenie zostatkov prostriedkov z predchádzajúceho roka vo výške 2 932 987 € (dočerpanie zostatku štátnych prostriedkov poskytnutých na oblasť školstva, športu, mestskej polície, použitie bankovej záruky na odstránenie väd stavby Kulturpark) a čerpanie úveru zo ŠFRB vo výške 168 362 € na financovanie obnovy bytového domu Sládkovičova ul. č. 3. Rezervný fond k 31.3.2019 použitý nebol.

Výdavkové finančné operácie boli čerpané vo výške 828 234 € (3,8%) a predstavujú predovšetkým splátky istiny z úverov vo výške 677 995 €. Istiny z úverov z MFSR zo štátnych finančných aktív na dopravné projekty spolu vo výške 16 300 000 € sú splatné koncom roka 2019.

Rekapitulácia

Za obdobie k 31.3.2019 boli dosiahnuté **celkové príjmy 52 087 176 € (22,7%)**, z toho bežné príjmy 48 797 000 €, kapitálové príjmy 36 625 € a finančné operácie 3 253 551 €.

Celkové výdavky boli čerpané vo výške **41 887 413 € (18,3%)**, z toho 40 400 008 € bežné výdavky, 659 171 € kapitálové výdavky a 828 234 € finančné operácie.

Celkový prebytok hospodárenia predstavuje 10 199 763 €, z toho 8 396 992 € je prebytok bežného rozpočtu, 622 546 € je schodok kapitálového rozpočtu a 2 425 317 € prebytok vo finančných operáciách.

Skutočný stav dlhu k 31.3.2019 podľa § 17 ods. 8 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je 49 763 480 €, čo predstavuje 28,6% úverovú zadlženosť mesta. Podrobný prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.3.2019 je v prílohe.