

MESTSKÁ ČASŤ KOŠICE - BARCA**Návrh 1. úpravy
programového rozpočtu
mestskej časti Košice – Barca
na rok 2023**

Predkladá: Ing. Gabriel Krištof, starosta MČ

Spracoval: Ing. Gabriel Krištof, starosta MČ

Dana Bednárová, administratívny zamestnanec

Valéria Szabóová, ekonóm

V Košiciach dňa 30.05.2023

Návrh 1. úpravy programového rozpočtu bol vyvesený na úradnej tabuli a zverejnený na webovom sídle mestskej časti dňa 05.06.2023.

Návrh 1. úpravy programového rozpočtu mestskej časti na rok 2023**OBSAH:**

1. NÁVRH 1. ÚPRAVY - ROZPOČET MESTSKEJ ČASTI
2. NÁVRH 1. ÚPRAVY - PRÍJMY
3. NÁVRH 1. ÚPRAVY - VÝDAVKY
4. NÁVRH 1. ÚPRAVY - VÝSLEDOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA
5. BILANCIA NÁVRHU 1. ÚPRAVY
6. PRÍLOHY:
Finančný tabuľkový prehľad návrhu úpravy schváleného rozpočtu

1. NÁVRH 1. ÚPRAVY - ROZPOČET MESTSKEJ ČASTI

Základným nástrojom finančného hospodárenia mestskej časti je rozpočet na rok 2023.

Mestská časť zostavila rozpočet podľa

- zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy č. 523/2004 Z. z. v znení neskorších zmien a doplnkov, zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov;
- zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov;
- zákona č. 401/1990 Zb. o meste Košice v znení neskorších zmien a doplnkov;
- štatútu mesta Košice;
- programového rozpočtu mesta Košice na roky 2022 – 2024 schváleného 14.2.2022;
- návrhu programového rozpočtu mesta Košice na roky 2023 – 2025;
- rámcového Plánu hospodársko - sociálneho rozvoja mestskej časti schváleného v roku 2011 miestnym zastupiteľstvom a Programu hospodárskeho rozvoja a sociálneho rozvoja mesta Košice a jeho funkčnej oblasti 2022 -2027;
- všeobecne záväzných nariadení mesta Košice a mestskej časti Košice – Barca;
- opatrenia MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 8.12.2004 v znení neskorších dodatkov, ktorým sa ustanovuje ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie;
- ostatných právnych predpisov a interných smerníc platných v čase predloženia návrhu.

Bol zostavený a je sledovaný v rámci programovej štruktúry aj v členení podľa funkčnej - štatistickej klasifikácie a podľa hlavných kategórií ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie.

Rozpočet mestskej časti na rok 2023 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Hospodárenie sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023. Celkový schodok bežného a kapitálového rozpočtu bol krytý prebytkom finančných operácií, ktorý bol tvorený nepoužitým zostatkom investičného úveru na výstavbu komunikácie Zichyho a poplatku za rozvoj, ako aj zostatkom nevyčerpaného preddavku zo štátneho rozpočtu na organizáciu referenda. Rozpočet mestskej časti bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 29.03.2023 uznesením č. 26/03/2023.

Zmeny rozpočtu v doterajšom priebehu roka boli vykonané aj rozpočtovými opatreniami starostu:

- rozpočtové opatrenie č. 1 zo dňa 03.05.2023 presun kapitálových výdavkov v objeme 2000,- € v rámci programu 6. Verejné priestranstvá a komunikácie, z podprogramu 6.1 Údržba a výstavba ciest, aktivita 6.1.3 Výstavba nových ciest do podprogramu 6.2 Verejná zeleň na obstaranie zariadení a techniky – vstupnej závery do areálu kaštieľa a chráneného parku;
- rozpočtové opatrenie č. 2 zo dňa 04.05.2023 – plánované výdavky na vydanie knihy o Barci presunuté z bežných výdavkov v programe 9. Kultúra a kultúrne služby, podprogram 9.3 Podpora kultúrnych služieb, aktivita 9.3.2 Tlačové a vydavateľské služby, vo výške 1000,- € do programu 8. Šport a aktívny oddych, podprogram 8.2 Šport pre všetkých, aktivita 8.2.1 Športová infraštruktúra, prvok Telocvičňa SVŠ na úhradu nájomného za mesiace 03-05/2023 t.j. do ukončenia zmluvného vzťahu;
- rozpočtové opatrenia č. 3, 4 a 5, ktorými boli presunuté bežné výdavky v celkovom objeme 6000,- € na nevyhnutné opravy traktora slúžiaceho na údržbu komunikácií, verejných priestranstiev a verejnej zelene do programu č. 4 Technická podpora verejných služieb, podprogramu 4.2 Technické zázemie, na aktivitu 4.2.3 Dopravná a technická podpora: rozpočtové opatrenie č. 3 zo dňa 11.05.2023 – z programu č. 1 Manažment, plánovanie a kontrola, podprogramu 1.1 Výkon funkcie starostu vo výške 2000,- €, rozpočtové opatrenie č. 4 zo dňa 12.5.2023 - z programu č. 3 Interné služby, podprogramu 3.1 Administratívne výkony, aktivity 3.1.1 Administratíva vo výške 2000- €, a rozpočtové opatrenie č. 5 zo dňa 15.5.2023 v rámci programu č. 4 Technická podpora verejných služieb, z podprogramu 4.1 Technické výkony 2000,- €; vo všetkých troch opatreniach išlo o zníženie mzdových výdavkov.

Navrhovaná 1. úprava rozpočtu zasahuje dve príjmové kategórie a dotýka sa dvoch výdavkových programov a rieši zapracovanie čerpania úveru na výstavbu komunikácie Zichyho a prostriedkov rezervného fondu na splátky úveru.

Kategória	schválený rozpočet	návrh 1. úpravy rozpočtu	rozpočet po 1. úprave
	2023	2023	2023
Príjmy celkom	1 195 702	88 000	1 283 702
z toho:			
Bežné príjmy	855 972		855 972
Kapitálové príjmy	2 200		2 200
Príjmové finančné operácie	337 530	88 000	425 530
Výdavky celkom	1 195 702	88 000	1 283 702
z toho:			0
Bežné výdavky	802 931		802 931
Kapitálové výdavky	339 853	80 000	419 853
Výdavkové finančné operácie	52 918	8 000	60 918
Rozpočet MČ			

2. NÁVRH 1. ÚPRAVY - PRÍJMY

FINANČNÉ OPERÁCIE	Schválený rozpočet	Návrh 1. úpravy rozpočtu	Rozpočet po úprave
	2023	2023	2023
	337 530 €	88 000 €	425 530 €

<i>Prevod z rezervného fondu</i>	Schválený rozpočet	Návrh 1. úpravy rozpočtu	Rozpočet po úprave
	2023	2023	2023
	0 €	8 000 €	8 000 €

<i>Bankové úvery dlhodobé</i>	Schválený rozpočet	Návrh 1. úpravy rozpočtu	Rozpočet po úprave
	2023	2023	2023
	0 €	80 000 €	80 000 €

Nadväzne na návrh prijatia návratného zdroja financovania – investičného úveru od Prima banky Slovensko, a.s., - podľa odporúčania finančnej komisie, navrhujeme predmetnú úpravu – zaradenie úverových prostriedkov do príjmovej časti rozpočtu na rok 2023. Odporúčaná výška úveru sa odvíja od aktualizovaného stavebného rozpočtu komunikácie Zichyho v zmysle prepracovanej projektovej dokumentácie. Zároveň navrhujeme na 6 mesačných splátok istiny predmetného úveru použiť prostriedky rezervného fondu v súlade s ustanoveniami zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

3. NÁVRH 1. ÚPRAVY – VÝDAVKY

Finančné operácie	Schválený rozpočet	Návrh 1. úpravy rozpočtu	Rozpočet po úprave
	2023	2023	2023
	52 918 €	8 000 €	60 918 €

Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet	Návrh 1. úpravy rozpočtu	Rozpočet po úprave
	2023	2023	2023
	456 077 €	82 760 €	538 837 €

PROGRAM Č. 3 : INTERNÉ SLUŽBY

Podprogram 4: Transakcie verejného dlhu

Finančné operácie	Schválený rozpočet	Návrh 1. úpravy rozpočtu	Rozpočet po úprave
	2023	2023	2023
	27 817 €	8 000 €	35 817 €

Na príjmovú finančnú operáciu – prijatie bankového úveru po schválení miestnym zastupiteľstvom - nadväzujú výdavkové finančné operácie – pravidelné mesačné splátky úveru za 6 mesiacov od podpisu zmluvy do konca roka, čo predstavuje navrhovaný objem zvýšenia výdavkov.

PROGRAM Č. 6 : VEREJNÉ PRIESTRANSTVÁ A KOMUNIKÁCIE

Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet	Návrh 1. úpravy rozpočtu	Rozpočet po úprave
	2023	2023	2023
	293 683 €	80 000 €	373 683 €

Podprogram 1 : Údržba a výstavba ciest**Výstavba nových ciest**

Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet	Návrh 1. úpravy rozpočtu	Rozpočet po úprave
	2023	2023	2023
	143 167 €	80 000 €	223 167 €

Do kapitálových výdavkov navrhujeme zakomponovať nadväzne na príjmovú časť v kategórii finančných operácií použitie prostriedkov z úveru v plnej výške na výstavbu komunikácie Zichyho v lokalite za cintorínom.

4. NÁVRH 1. ÚPRAVY - VÝSLEDOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA

Navrhovanou úpravou rozpočtu sa celková bilancia rozpočtu nemení, celkový rozpočet zostáva vyrovnaný, zvyšuje sa schodok - celkový výsledok hospodárenia - bežného a kapitálového rozpočtu v objeme -80000 € krytý vyšším prebytkom finančných operácií v dôsledku zapojenia prijatého návratného zdroja financovania a prostriedkov rezervného fondu.

HOSPODÁRENIE MČ	Schválený rozpočet	Návrh 1. úpravy rozpočtu	Rozpočet po úprave
	2023	2023	2023
	v EUR	v EUR	v EUR
Bežné príjmy	855 972		855 972
Bežné výdavky	802 931		802 931
Prebytok bežného rozpočtu	53 041	0	53 041
Kapitálové príjmy	2 200		2 200
Kapitálové výdavky	339 853	80 000	419 853
Schodok kapitálového rozpočtu	-337 653	-80 000	-417 653
Bežné a kapitálové príjmy spolu	858 172	0	858 172
Bežné a kapitálové výdavky spolu	1 142 784	80 000	1 222 784
Výsledok hospodárenia schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-284 612	-80 000	-364 612
Vylúčenie z prebytku			0
Upravený výsledok hospodárenia - schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-284 612	-80 000	-364 612
Príjmové finančné operácie	337 530	88 000	425 530
Výdavkové finančné operácie	52 918	8 000	60 918
Rozdiel finančných operácií – prebytok	284 612	80 000	364 612
Príjmy spolu	1 195 702	88 000	1 283 702
Výdavky spolu	1 195 702	88 000	1 283 702
Hospodárenie MČ	0	0	0
Vylúčenie z prebytku			0
Upravené hospodárenie MČ	0	0	0

5. BILANCIA NÁVRHU 1. ÚPRAVY ROZPOČTU

Príjmy

Celkom bežné príjmy - bez úpravy	0 €
Celkom kapitálové príjmy - bez úpravy	0 €
Celkom bežné a kapitálové príjmy - bez úpravy	0 €
Finančné operácie - ekonomická klasifikácia 454	
Prevod z rezervného fondu - na splátky istín úveru	+ 8 000 €
Finančné operácie - ekonomická klasifikácia 513	
Bankové úvery dlhodobé - na výstavbu komunikácie	+ 80 000 €
Celkom úprava príjmové finančné operácie	+ 88 000 €
Celkom úprava príjmy	+ 88 000 €
Príjmy po úprave celkom	1 283 702 €

Výdavky

Č. podprogramu - aktivity	Funkčná klasifikácia	Bežné - ekonomická klasifikácia 600	
		Celkom bežné výdavky - bez úpravy	0 €
Č. podprogramu - aktivity	Funkčná klasifikácia	Kapitálové - ekonomická klasifikácia 700	
6.1.3	04.5.1	Výstavba nových ciest - komunikácia Zichyho	+ 80 000 €
		Celkom úprava kapitálové výdavky	+ 80 000 €
		Celkom úprava bežné a kapitálové výdavky	+ 80 000 €
Č. podprogramu - aktivity	Funkčná klasifikácia	Finančné operácie - ekonomická klasifikácia 700	
3.4.	01.1.2	Transakcie verejného dlhu - splátky istín úverov	+ 8 000 €
		Celkom úprava výdavkové finančné operácie	+ 8 000 €
		Celkom úprava výdavky	+ 88 000 €
		Výdavky po úprave celkom	1 283 702 €
		Výsledok hospodárenia	0

6. PRÍLOHY

Finančný tabuľkový prehľad návrhu 1. úpravy programového rozpočtu je spracovaný v samostatnom dokumente.