

Bod č.

Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja

Materiál na rokovanie Zastupiteľstva
Bratislavského samosprávneho kraja

11. septembra 2020

Návrh

Monitorovacia správa programového rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja k 30. 06. 2020

Materiál predkladá:

Mgr. Juraj Droba, MBA, MA
predseda
Bratislavského samosprávneho kraja

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Dôvodovú správu
3. Monitorovaciu správu
4. Stanoviská komisii

Zodpovední:

Ing. Patrícia Mešťan, MA
riaditeľka
Úradu Bratislavského samosprávneho kraja

Ing. Marek Vlčej
Odbor financií
Úradu Bratislavského samosprávneho kraja

Spracovatelia:

Ing. Marek Vlčej
vedúci oddelenia rozpočtu

Bc. Renáta Pipašová
referent rozpočtu

Ing. Božena Šarayová
referent rozpočtu

Mgr. Rudolf Zaťko
referent rozpočtu

Ing. Eva Zubčáková
referent rozpočtu

Mgr. Veronika Paráková
referent rozpočtu

Ing. Jana Sandtnerová
referent rozpočtu

Ing. Veronika Bebjaková
referent rozpočtu

Linda Šišoláková, DiS.
referent rozpočtu

Lucia Jankovičová
referent rozpočtu

Mgr. Radoslav Packa
referent rozpočtu

Ing. Soňa Lorenzová
referent rozpočtu

Návrh uznesenia

UZNESENIE č. .../2020

zo dňa 11. 09. 2020

Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja po prerokovaní materiálu

berie na vedomie

Monitorovaciu správu programového rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja k 30. 06. 2020

Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 30.6.2020	Skutočnosť 30.6.2020	Skutočnosť v % k upravenému rozpočtu 30.6.2020
Bežné príjmy	175 181 988	167 478 413	84 464 475	50%
Bežné výdavky	170 922 733	168 434 730	69 916 303	42%
Bilancia bežného rozpočtu	4 259 256	-956 317	14 548 172	
Kapitálové príjmy	11 212 451	11 303 932	1 183 311	10%
Kapitálové výdavky	35 710 134	31 190 474	2 948 784	9%
Bilancia kapitálového rozpočtu	-24 497 684	-19 886 542	-1 765 473	
Bilancia bežného a kapitálového rozpočtu	-20 238 428	-20 842 859	12 782 699	
Príjmové finančné operácie	24 313 597	24 918 028	2 865 157	11%
Výdavkové finančné operácie	4 075 168	4 075 168	2 033 085	50%
Bilancia finančných operácií	20 238 428	20 842 859	832 072	
Príjmy a PFO	210 708 035	203 700 372	88 512 943	43%
Výdavky a VFO	210 708 035	203 700 372	74 898 171	37%
Bilancia rozpočtu vrátane FO	0	0	13 614 771	

Dôvodová správa

Programový rozpočet podlieha pravidelnému monitorovaniu a hodnoteniu, prostredníctvom ktorého je možné sledovať nielen vývoj finančného plnenia rozpočtu, ale aj programového plnenia, t. z. priebežné sledovanie a posudzovanie plnenia cieľov a merateľných ukazovateľov programov počas obdobia ich realizácie.

Správy o hospodárení Bratislavského samosprávneho kraja sa dvakrát ročne zverejňujú na internetovej stránke Úradu BSK bez vyhodnotenia plnenia programového rozpočtu, ako správa o plnení príjmov a čerpaní výdavkov kraja v I. a III. štvrtroku bežného rozpočtového roka a dvakrát ročne sa predkladajú na rokovanie Zastupiteľstva BSK s vyhodnotením plnenia cieľov a merateľných ukazovateľov jednotlivých programov v monitorovacej správe k 30.6. a v hodnotiacej správe k 30. 12. za príslušný rozpočtový rok, ako záverečný účet.

Predložená monitorovacia správa prezentuje v prvej časti dokumentu výsledky plnenia rozpočtu BSK (vyhodnocuje finančné ukazovatele rozpočtu) a v druhej časti monitoruje plnenie plánovaných cieľov, merateľných ukazovateľov a čerpanie rozpočtu jednotlivých programov podľa schválenej programovej štruktúry k 30. 06. 2020. Tvorená je tabuľkami, ktoré obsahujú údaje schváleného a upraveného rozpočtu na rok 2019 a skutočnosti plnenia príjmov a čerpania výdavkov k 30. 06. 2020, porovnávanú v pomere k upravenému rozpočtu.

Rozpočet BSK bol schválený Zastupiteľstvom BSK 14. decembra 2018 uznesením č. 226/2019 ako vyrovnaný v príjmovej aj výdavkovej časti **vo výške 210 708 035,37 €**. **Počas prvého polroka 2020** bol rozpočtovými opatreniami rozpočet **znižený o 7 007 663,14€, čím dosiahol** v príjmovej aj výdavkovej časti **objem 203 700 372,23 €**, čo predstavuje **zniženie o 3 %**.

Príjmy úpravy:

- Daňové príjmy: znížené o 8 000 000 EUR z dôvodu prognózy výpadku daňových príjmov pre samosprávy (UZN č. 247/2020 zo dňa 29.5.2020),
- Nedaňové príjmy: zvýšené o 54 419,68 EUR pre OvZP BSK
- Granty a transfery: zvýšené o 333 385,98 EUR pre OvZP BSK
- Príjmy zo zostatkov prostriedkov z roku 2019: zvýšené o 604 431,20 EUR

Príjmy a príjmové finančné operácie k 30. 06. 2020 dosiahli **plnenie** vo výške **88 512 943 €**, čo je **plnenie na 43 %**.

Na celkových príjmoch sa podieľali:

- vlastné príjmy vo výške	54 764 057 €
o z toho:	
▪ daňové vo výške	51 206 509 €
▪ nedaňové vo výške	3 557 548 €
- granty a transfery vo výške	30 883 729 €
- príjmy zo zostatkov prostriedkov z roku 2019 vo výške	1 575 787 €
- príjmy z prevodu prostriedkov z rezervného fondu vo výške	981 370 €
- príjmy - prijaté zabezpeky	308 000 €
SPOLU	88 512 943 €

V rámci celkových príjmov dosiahli ku koncu prvého polroka:

- **daňové príjmy** objem **51 206 509 €**, čo predstavuje plnenie ročného rozpočtu na **53 %**. Na celkových príjmoch kraja dosiahli **58 %-ný podiel**.

- **nedaňové príjmy** objem **3 557 548 €**, čo k upravenému rozpočtu bolo na **42 %**. Na celkových príjmoch kraja dosiahli 4 %-ný podiel,
- **granty a transfery** sa skutočne naplnili v objeme **30 883 729 €**, čo je plnenie na **42 %** k upravenému rozpočtu. Na celkových príjmoch tvorili 35 % podiel.
- **prijmové finančné operácie** objem **2 865 157 €**, čo k upravenému rozpočtu bolo na **37 %**. Na celkových príjmoch dosiahli 3 %-ný podiel.

Výdavky a výdavkové finančné operácie sa k 30. 06. 2020 skutočne čerpali v celkovom objeme **74 898 171 €**, čo je čerpanie na **37 %**.

V rámci celkových výdavkov dosiahli ku koncu prvého polroku:

- **bežné výdavky** objem **vo výške 69 916 303 €**, čo predstavuje čerpanie na **42 %**. Na čerpaní celkových výdavkov sa podieľali 93 %,
- **kapitálové výdavky** sa čerpali **vo výške 2 948 784 €**, čo predstavuje čerpanie na **9 %**. Na čerpaní celkových výdavkov dosiahli 4 %-ný podiel. Podrobný prehľad čerpania kapitálových výdavkov podľa jednotlivých investičných akcií a podľa programov obsahuje samotná správa,
- **výdavkové finančné operácie dosiahli** skutočné čerpanie **vo výške 2 033 085 €**, čo predstavuje **čerpanie na 50 %**. Tieto výdavkové operácie pozostávali z platieb istín úverov z bánk (EIB, OTP, KB a SLSP) a z platieb vrátených zábezpek. Na čerpaní celkových výdavkov dosiahli 3 %-ný podiel.

Hospodárenie Bratislavského samosprávneho kraja **za prvý polrok 2020** skončilo **s prebytkom vo výške 13 614 771 €**.

Rozpočet kraja bol schválený aj s výhľadom výdavkov k programom. Programový rozpočet BSK na rok 2020 má 14 programov, 37 podprogramov a 142 prvkov. Každý program, podprogram aj prvok má na rok 2020 schválený záväzný rozpočet výdavkov, v predpísanom rozsahu rozpočtovej klasifikácie. Monitorovanie plnenia plánovaných cieľov, merateľných ukazovateľov a čerpania rozpočtu jednotlivých programov, podprogramov a prvkov k I. polroku 2020 prezentuje druhá časť správy.

Na základe hodnotenia gestorov jednotlivých programov, podprogramov a prvkov môžeme konštatovať, že jednotlivé programy, podprogramy a prvky plnili svoje zámery, ciele a ukazovatele, a že finančne plnili rozpočet individuálne podľa špecifik svojho zamerania.