



**Mesto Michalovce**  
Mestský úrad

Na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Michalovciach  
dňa 29. novembra 2021

K bodu:

## **ROZPOČTOVÉ OPATRENIE Č.7**

- PREDKLADÁ:** Ing. Oľga Bereznaninová  
vedúca finančného odboru
- NA ZÁKLADE:** mimoriadne  
uznesenia MsR č. 67
- PREROKOVANÉ:** na porade primátora 3.11.2021  
v MsR dňa 15.11.2021  
vo finančnej komisii dňa 19.11.2021
- SPRACOVALA:** Ing. Oľga Bereznaninová  
vedúca finančného odboru
- NAPÍSA LA:** Ing. Oľga Bereznaninová  
vedúca finančného odboru
- PRIZVAŤ:** vedúcich odborov
- NÁVRH NA UZNESENIE:** (v prílohe)

Michalovce, november 2021

Zmena rozpočtu Mesta na r. 2021 rozpočtovým opatrením č. 7 je predkladaná v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v zn.n.p. Úpravou dochádza k zmene príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu, pričom navrhovaným rozpočtovým opatrením je celkový rozpočet Mesta, vrátane finančných operácií vyrovnaný (príloha č. 6). Bežné príjmy Mesta sa zvyšujú o 557 898 € (príloha č. 1). Bežné výdavky Mesta sa znižujú celkom o 9 215 € (príloha č.2). Kapitálové príjmy sa znižujú o 993 958 € (príloha č. 3) a kapitálové výdavky sa znižujú o 3 450 945 € (príloha č.4).

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu po úpravách predstavuje prebytok vo výške 188 134 €. Príjmové operácie sa znižujú o 3 024 100 €, výdavkové finančné operácie sa nemenia.

Zmeny rozpočtu jednotlivých výdavkových položiek bežného a kapitálového rozpočtu budú premietnuté aj do zmeny v programovom rozpočte (príloha č. 12).

***Komentár k jednotlivým položkám rozpočtu, pri ktorých dochádza k zmene rozpočtovým opatrením č. 7:***

## **BEŽNÝ ROZPOČET**

**BEŽNÉ PRÍJMY** (príloha č. 1)

### **1.DAŇOVÉ PRÍJMY**

Podielové dane sa zvyšujú o 500 000 € na základe ich vývoja a očakávanej skutočnosti za rok 2021.

### **2.NEDAŇOVÉ PRÍJMY**

Príjmy z podnikania a vlastníctva sa znižujú celkovo o 34 000 €. Príjmy za trhy a jarmoky sa znižujú o 26 000 € z dôvodu zrušenia zemplínskeho jarmoku počas pandémie. Za prenájom priestorov v základných školách sa znižujú príjmy o 8 000 € a to ZŠ Švermu 7 400 € z dôvodu ukončenia prenájmu školského bytu a u ZŠ P. Horova o 600 € z dôvodu zníženia nájomov počas pandémie COVID-19.

Administratívne poplatky sa znižujú celkom o 30 223 €. Vlastné príjmy u originálnych kompetencií, ako aj príjmy za potraviny, sa znižujú z dôvodu prerušenia a obmedzenia prevádzky ŠKD, ŠJ a CVČ v rámci núdzového stavu COVID 19 – ZŠ. Zvýšenie príjmov u CVČ pri ZŠ je z dôvodu výberu poplatkov od rodičov (príloha č. 7). U prenesených kompetencií sa zvyšujú príjmy v ZŠ P. Horova za pedagogickú prax pre učiteľov (príloha č. 9).

Iné nedaňové príjmy sa zvyšujú celkom o 57 000 € z dôvodu prijatých dobropisov za energie a za poistenie zamestnancov.

### **2.GRANTY A TRANSFERY**

Granty a transfery sa zvyšujú celkom o 65 121 €.

V rámci transferov verejnej správy dochádza k celkovému zvýšeniu o 20 178 €.

Na prenesený výkon štátnej správy v oblasti školstva dochádza k zvýšeniu o 39 889 €, z dôvodu úpravy normatívnych a nenormatívnych finančných prostriedkov na základe rozpočtových opatrení z OÚ Košice (príloha č. 9).

V MŠ Komenského sa zvyšujú príjmy o 34 000 € na projekt PRIM z dôvodu oneskorenia refundácie výdavkov v rámci národného projektu NP PRIM. Finančné prostriedky sú určené na mzdy 1 odborného zamestnanca a 1 pedagogického asistenta a školské potreby pre deti zapojené do projektu a paušálny príspevok na kancelárske potreby.

V rámci výzvy „Modernejšia škola“ Ministerstva školstva SR bolo podaných 7 projektov pre vybavenie moderných tried ZŠ, ktoré o projekt prejavili záujem, schválený bol len jeden projekt na ZŠ P. Horova, kde sa zvyšujú príjmy o 13 800 €.

Príjmy za hmotnú núdzu pre oblasť školstva sa upravujú na základe oznámení ÚPSVaR.

Zahraničné granty sa zvyšujú o 44 943 €. K úprave v príjmovej časti projektu Thru-art dochádza podľa skutočného čerpania ukrajinského partnera a schválenej žiadosti za 1. reportovacie obdobie od 1.10.2019 do 30.9.2020, uvedené finančné prostriedky tvoria transfer pre ukrajinského partnera.

## **BEŽNÉ VÝDAVKY (príloha č. 2)**

### **01.1.1 - Výkonné a zákonodarne orgány**

#### **Organizačný odbor**

Výdavky súvisiace s výkonom poslancov pri MsZ sa zvyšujú celkom o 22 500 € a súvisia s výplatom odmien v závislosti od vývoja priemernej mzdy v národnom hospodárstve a s vykonaním zahraničnej služobnej cesty do Talianska.

#### **Odbor hospodárenia s majetkom**

Finančné prostriedky sa presúvajú vo výške 12 000 € z opráv a údržby na služby súvisiace s triážou klientov pri vstupe do objektu MsÚ z dôvodu pandémie COVID-19.

### **03.1.0. – Policajné služby**

#### **Mestská polícia**

Výdavky v rámci mestskej polície sa presúvajú medzi jednotlivými položkami na základe očakávaného čerpania výdavkov do konca r. 2021.

### **06.6.0. – Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná**

#### **Správa bytového hospodárstva prostredníctvom Domspráv, s.r.o.**

K zvýšeniu výdavkov na správu bytového hospodárstva na Ul. mlynskej o 42 000 € dochádza z dôvodu zvýšenej spotreby vody a služieb spojených s vymáhaním nedoplatkov.

### **08.1.0. - Rekreačné a športové služby**

#### **Odbor informatizácie a grantov**

Výdavky v rámci tejto funkčnej klasifikácie sa zvyšujú celkom o 23 500 €. Dochádza k presunu dotácií z iných oblastí a to na základe schválených dotácií. Čo sa týka MŠK IUVENTA, pôvodne bola tomuto klubu schválená dotácia v rámci mládežníckych klubov a následne po vstupe Mesta do tohto občianskeho združenia bola MsZ schválená samostatná dotácia 8 000 €. Celková dotácia pre tento klub za r. 2021 je vo výške 150 000 €. Navýšenie dotácie bolo zo

strany klubu viac krát požadované na základe viacnásobného postupu klubu do medzinárodných súťaží a zvýšených finančných nákladov na účasť v týchto súťažiach.

### **08.2.0. - Kultúrne služby**

#### **Organizačný odbor**

##### **Odbor informatizácie a grantov**

Výdavky na jarmoky sa znižujú o 8 300 € z dôvodu neorganizovania zemplínskeho jarmoku. Výdavky na dotácie sa presúvajú v rámci iných funkčných klasifikácií na základe ich očakávaného čerpania.

### **10.2.0. – Staroba**

#### **Odbor sociálnych vecí**

Výdavky v rámci denných centier sa presúvajú zo služieb vo výške 1 000 € na údržbu, z dôvodu potreby opravy dlažby v chodbe DC 1-3.

Príspevok na stravovanie, výdavky opatrovateľskej služby a výdavky z útulku pre občanov sa presúvajú vo výške 20 000 € pre Michalovský domov seniorov, kde zmenou dodávateľa plynu došlo k zvýšeniu ceny z 0,0164 €/kWh na 0,09607 €/kWh za dodávky na IV. Q 2021 (príloha č.11).

### **10.7.0. – Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi**

#### **Odbor školstva**

Výdavky na hmotnú núdzu v oblasti školstva sa upravujú na základe oznámení ÚPSVaR o 6 852 €.

## **09 – VZDELÁVANIE**

Výdavky na vzdelávanie sa celkom znižujú o 56 303 €. Súčasťou týchto výdavkov sú aj znížené dotácie na stravovanie žiakov, poskytované ÚPSVaR.

Výdavky na originálne kompetencie sa znižujú o 37 423 € (príloha č. 8), z toho:

1. mzdy a odvody sa znižujú o 22 850 €:

- u ŠKD – zníženie miezd súvisí so znížením príjmov z dôvodu viacnásobnej karantény na I. stupni ZŠ pre COVID 19 a u ZŠ Okružná zvýšenie o 10 000 € je z dôvodu zvýšenia kvalifikácie a ostatných nárokových zložiek platu,

- u CVČ – zníženie o 4 750 € je z dôvodu prerušenia a obmedzenia prevádzky v rámci núdzového stavu COVID 19,

- u MŠ – ide o presun finančných prostriedkov medzi MŠ Leningradská a MŠ Komenského z dôvodu získania vyššej kvalifikácie učiteliek MŠ, MŠ Komenského – úspora miezd z dôvodu PN učiteliek,

- u ŠJ pri ZŠ – zníženie o 19 000 €, z dôvodu nenaplnenia príjmov v súvislosti so zastavením prevádzky počas COVID 19,

- u ŠJ pri MŠ – zvýšenie o 900 € - ide o presun finančných prostriedkov medzi jednotlivými ŠJ pri MŠ

z dôvodu vykrytia nárokových zložiek platu,

2. tovary a služby sa znižujú o 7 050 €:

- u ŠKD – zvýšenie o 4 000 € - u ŠKD pri ZŠ, Komenského – presun medzi mzdami a tovarmi z dôvodu úspory mzdových prostriedkov počas zastavenia prevádzky – COVID 19 a ŠKD pri ZŠ Okružná – z dôvodu vyplatenia rekreačných poukazov,
- u CVČ – zvýšenie o 1 750 € - presun medzi mzdami a tovarmi z dôvodu úspory mzdových prostriedkov počas zastavenia prevádzky – COVID 19 CVČ pri ZŠ Krymská a Komenského, zníženie u CVČ pri ZŠ Švermu z dôvodu nenaplnenia príjmov,
- u MŠ - zníženie o 7 900 € - z dôvodu nenaplnenia príjmov – prerušenie prevádzky COVID 19,
- u ŠJ pri MŠ – zníženie o 1 900 € - z dôvodu nenaplnenia príjmov – prerušenie prevádzky COVID 19,
- ŠJ pri ZŠ – zníženie o 3 000 € - z dôvodu prerušenia a obmedzenia prevádzky v ŠJ – COVID 19 a presun finančných prostriedkov medzi mzdami a tovarmi.

Výdavky na prenesené kompetencie sa zvyšujú o 47 008 € (príloha č.10) na:

1. mzdy a odvody- zvýšenie o 24 952 € ide o vykrytie plátov zamestnancov - získanie atestácií, platových postupov za pedagogickú prax, životné jubileá 60 rokov a úpravy rozpočtu zo strany OÚ Košice – nenormatívne finančné prostriedky,
2. tovary a služby - zvýšenie o 22 056 € na vykrytie príspevku na rekreáciu pre zamestnancov v zmysle platných predpisov, údržby na školách, vybavenie tried, použitie získaných transferov a grantov, príspevok pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia.

## **PRÍSPEVKOVÉ ORGANIZÁCIE**

### **Technické a záhradnícke služby**

Bežný príspevok pre Technické a záhradnícke služby sa presúva do účelového kapitálového transferu v celkovej výške 6 960 € a je určený na obstaranie zberového kontajnera na odpad. Zároveň sa presúvajú finančné zdroje v rámci funkčných klasifikácií vo výške 44 512 € na základe účelu použitia príspevku, pričom celková výška príspevku sa nemení.

## **KAPITÁLOVÝ ROZPOČET**

### **KAPITÁLOVÉ PRÍJMY (príloha č. 3)**

Na základe predpokladu z vyhodnotených obchodných súťaží sa prerozdeľuje očakávaný príjem z predaja majetku presunom 105 000 € z príjmu predaja budov na príjem z predaja pozemkov.

Príjmy na rekonštrukciu kostolného námestia vo výške 225 000 €, ktoré boli Mestu schválené z Úradu vlády SR sa presúvajú do rozpočtu r. 2022 z dôvodu, že v súčasnom období prebieha verejné obstarávanie na zhotoviteľa stavby a k tomu, aby bolo možné čerpať tieto finančné prostriedky je potrebné dokladovať podpísanú zmluvu o dielo so zhotoviteľom stavby. Ukončenie súťaže predpokladáme koncom novembra 2021 a podpis zmluvy s úspešným uchádzačom v decembri 2021. Mesto požiadalo v zmysle Zmluvy o poskytnutí regionálneho príspevku o možnosť čerpať tieto finančné prostriedky v roku 2022. Žiadosť o použitie finančných zdrojov r. 2022 bola Mestu schválená

Dotácia na rekonštrukciu plavárne poskytnutá Úradom vlády SR vo výške 650 000 € sa presúva na použitie do rozpočtu r. 2022 vzhľadom na priebeh realizácie rekonštrukcie.

NFP z projektu rekonštrukcie parku KERTA sa znižujú o 157 378 € na základe fakturácie skutočne vykonaných prác a žiadosti o refundáciu finančných prostriedkov od poskytovateľa v rámci beneficiary report č. 3

Príjmy z fondu na podporu športu na výstavbu multifunkčného ihriska na III. ZŠ sa znižujú o 50 000 €. Aj napriek schváleniu projektu vo výške 102 000 € za 50% spolufinancovania mesta na vybudovanie multifunkčného ihriska sa po realizácii verejného obstarávania znížila celková suma nákladov na vybudovanie ihriska na 75 000 €, čím ale neboli splnené pravidlá dotačného systému Fondu pre rozvoj športu, ktorý môže podporiť projekt minimálnou sumou 50 000 € s minimálne 50% spoluúčasťou.

Finančné prostriedky z NFP „zvýšenie miery zhodnocovania komunálneho odpadu so zameraním na biologicky rozložiteľný kuchynský odpad“ vo výške 665 000 € a z projektu „moderné technológie“ vo výške 110 580 € sa presúvajú do rozpočtu r. 2022 z dôvodu realizácie verejného obstarávania nadlimitnou metódou rozdelenou na časti, ktorá bude spolu s kontrolnými procesmi trvať cca 6 mesiacov. Pôvodne mesto plánovalo realizovať verejné obstarávanie Elektronickým kontrakčným systémom, ktorý má podstatne kratšie termíny uzatvorenia zmluvy a časť dodávok by bolo realizovaných už v roku 2021. Takto budú všetky dodávky až v roku 2022.

Do kapitálových príjmov sa napája transfer na uzatvorenie II. kazety skládky Žabany vo výške 864 000 €. Ide o presun finančných prostriedkov z príjmových finančných operácií do kapitálových príjmov z dôvodu správnosti účtovania vytvorenej zákonnej rezervy, ktorá bola zo štátneho rozpočtu uvoľnená na uvedený účel.

## **KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY (príloha č. 4)**

### **05.1.0. – Nakladanie s odpadmi**

#### **Projekt GASTRO**

Výdavky na projekt GASTRO sa pre rok 2021 znižujú o 700 000 € z dôvodu realizácie verejného obstarávania nadlimitnou metódou rozdelenou na časti, ktorá bude spolu s kontrolnými procesmi trvať cca 6 mesiacov. Pôvodne mesto plánovalo realizovať verejné obstarávanie Elektronickým kontrakčným systémom, ktorý má podstatne kratšie termíny uzatvorenia zmluvy a časť dodávok by bolo realizovaných už v roku 2021. Takto budú všetky dodávky až v roku 2022.

#### **Projekt Moderné technológie**

Výdavky na projekt „moderné technológie“ sa pre rok 2021 výdavky znižujú o 116 400 € z dôvodu zmeny realizácie verejného obstarávania podlimitnou metódou rozdelenou na časti, ktorá má dlhší proces ako zákazky Elektronickým kontrakčným systémom. Predpokladáme zazmluvnenie zákazok po kontrolných procesoch až v roku 2022.

#### **Kapitálový transfer – TaZS**

Z dôvodu správnosti zúčtovania nákupu zberového kontajnera dochádza k presunu finančných prostriedkov z bežného transferu vo výške 6 960 € na kapitálový transfer.

### **06.2.0. – rozvoj obcí**

### **Kostolné námestie - rekonštrukcia**

Výdavky na rekonštrukciu kostolného námestia sa znižujú pre rok 2021 o 525 000 €, presúvajú sa do roku 2022 z dôvodu, že v súčasnom období prebieha verejné obstarávanie na zhotoviteľa stavby. Na základe výsledku verejného obstarávania bude podpísaná Zmluva o dielo na realizáciu prác a bude možné začať s realizáciou. Predpoklad čerpania na tento rok je maximálne vo výške 200 000.

### **0.6.6.0- občianska vybavenosť**

#### **Rekonštrukcia mestskej plavárne**

Výdavky na rekonštrukciu mestskej plavárne sa znižujú pre rok 2021 o 1 745 000 €, presúvajú sa do roku 2022 z dôvodu, že stavenisko bolo zhotoviteľovi odovzdané 30.08.2021, nie je možné čerpať finančné prostriedky vo výške schválenej v rozpočte na rok 2021.

#### **Rekonštrukcia parku KERTA**

Výdavky na rekonštrukciu parku Kerta sa pre rok 2021 znižujú o 271 505 €, presúvajú sa do roku 2022 z dôvodu, že práce sa na stavbe realizujú a ukončenie diela podľa uzavretej Zmluvy o dielo je 05/2022.

### **FINANČNÉ OPERÁCIE (príloha č. 5)**

#### **Príjmové finančné operácie**

Zdroje z fondu rezerv napojené v rozpočte sa znižujú o 490 700 €, vzhľadom na predpokladané zvýšenie podielových daní do konca roka 2021. Nevyčerpaná dotácia z r. 2021 poskytnutá Úradom vlády SR na rekonštrukciu plavárne vo výške 1 095 000 € sa presúva do rozpočtu r. 2022. Na jej použitie v r. 2022 dalo MF SR súhlasné stanovisko. Čerpanie bankových úverov vzhľadom k tomu, že nebudú realizované práce v predpokladanom rozsahu pri rekonštrukcii plavárne a kostolného námestia, sa presúva vo výške 574 400 € do r. 2022.

## **MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V MICHALOVCIACH**

### Návrh na uznesenie

zo dňa: 29. novembra 2021

číslo: .....

K bodu: **Rozpočtové opatrenie č. 7**

Mestské zastupiteľstvo v Michalovciach

#### **schvaľuje**

zmenu rozpočtu Mesta Michalovce na r. 2021 rozpočtovým opatrením č. 7 takto:

1. bežné príjmy sa zvyšujú z 35 839 085 € na 36 396 983, zvýšenie o 557 898 €
2. bežné výdavky sa znižujú z 35 168 952 € na 35 159 737 €, zníženie o 9 215 €
3. kapitálové príjmy sa znižujú zo 4 029 501 € na 3 035 543 €, zníženie o 993 958 €
4. kapitálové výdavky sa znižujú zo 7 535 600 € na 4 084 655 €, zníženie o 3 450 945 €
5. finančné operácie – príjmové sa znižujú zo 7 395 555 € na 4 371 455 €, zníženie o 3 024 100 €
6. finančné operácie – výdavkové sa nemenia, ich výška je 4 559 589 €