



Mesto Michalovce
Mestský úrad

Na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Michalovciach
dňa 9. decembra 2025

—
K bodu:

ROZPOČTOVÉ OPATRENIE Č. 7

- PREDKLADÁ:** Ing. Oľga Bereznáninová
vedúca finančného odboru
- NA ZÁKLADE:** uznesenia MsR č. 77
- PREROKOVANÉ:** na porade primátora dňa 24.11.2025
vo finančnej komisii dňa 1.12.2025
v MsR dňa 2.12.2025
- SPRACOVALA:** Ing. Oľga Bereznáninová
vedúca finančného odboru
- NAPÍŠALA:** Ing. Oľga Bereznáninová
vedúca finančného odboru
- PRIZVAŤ:** vedúcich odborov
náčelníka MsP
- NÁVRH NA UZNESENIE:** (v prílohe)

Michalovce, december 2025

Zmena rozpočtu Mesta na r. 2025 rozpočtovým opatrením č. 7 je predložená v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v zn.n.p. V tejto zmene dochádza k úprave príjmov a výdavkov, pričom celkový rozpočet Mesta, vrátane finančných operácií je vyrovnaný (príloha č. 6).

Bežné príjmy Mesta sa zvyšujú o 565 681 € (príloha č. 1), bežné výdavky sa zvyšujú o 551 994 € (príloha č. 2), kapitálové príjmy sa zvyšujú o 3 300 € (príloha č. 3) a kapitálové výdavky sa zvyšujú o 16 987 € (príloha č.4).

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu po úpravách sa nemení a predstavuje schodok 1 583 850 €, ktorý je krytý rozdielom finančných operácií.

Zmeny rozpočtu jednotlivých výdavkových položiek bežného a kapitálového rozpočtu sú premietnuté aj do zmeny v programovom rozpočte (príloha č. 17)

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

BEŽNÝ ROZPOČET

BEŽNÉ PRÍJMY (príloha č.1)

1.DAŇOVÉ PRÍJMY

Na základe zverejnenej prognózy MF SR v mesiaci september sa zvyšujú podielové dane o 217 515 €.

2. NEDAŇOVÉ PRÍJMY

Príjmy za prenájom nebytových priestorov sa znižujú o 9 000 € z dôvodu neobsadenia nebytových priestorov na Nám. osloboditeľov č. 24 a 10, ktoré budú kompenzované zvýšenými príjmami z prenájmu pozemkov v rovnakej výške.

Vlastné príjmy materských škôl, školských jedální, SVČ, školských klubov, základných škôl a príjmy za potraviny sa zvyšujú na základe skutočne očakávaných príjmov do konca roka.

Vlastné príjmy Michalovského domova seniorov sa zvyšujú o 6 300 € a budú použité na zvýšenie kapitálových výdavkov – nákup strojov a zariadení. V dôsledku poruchy varného kotla, ktorého oprava je nerentabilná, je nevyhnutné zabezpečiť nové zariadenie na plynulý chod kuchyne.

Predpokladané príjmy z poistného plnenia, ako náhrada škody „strecha na ZŠ T.J.Moussona po veternej smršti“ zo dňa 8.6.2025 sa znižujú na skutočnú výšku, ktorá bola poisťovňou uznaná 170 673 €. Rozdiel si mesto uplatní cez MŠ SR z finančných prostriedkov určených na havárie.

3.GRANTY A TRANSFERY

Výška poskytnutých grantov a transferov sa zvyšuje celkom o 320 955 €.

Bežné granty v oblasti školstva sa zvyšujú celkom o 4 900 €, z toho:

- +3 120 € ZŠ, z toho:
 - +1 620 € ZŠ T. J. Moussona – výhra v súťaži od spoločnosti Pontis Impact s.r.o na zariadenie školského ihriska
 - -150 € ZŠ Jána Švermu 6 – nenaplnenie príjmu z plánovaného grantu

- +1 500 € ZŠ Školská 2 – grant od záujmového združenia Digitálna koalícia na nákup počítačových komponentov a školských a kancelárskych potrieb
- +150 € ZŠ Krymská 5 – grant od Nadácie Pontis v rámci Veselé maľovanie na ZŠ na nákup farieb
- +1 780 € MŠ, z toho:
 - +80 € MŠ Leningradská 1, Nadácia Pontis na kúpu farby (Deň dobrovoľníctva):
 - +200 € MŠ Jána A. Komenského 2, NIVAM na kúpu farby (finančné ocenenie zo súťaže Dúhový kolotoč)
 - +1 500 € MŠ projekt Dajme spolu gól, z toho:
 - +300 € MŠ Jána A. Komenského 2
 - +300 € MŠ Masarykova 30
 - +300 € MŠ Okružná 19
 - +300 € MŠ Jána Švermu 8
 - +300 € MŠ S. H. Vajanského 5

Transfery v rámci verejnej správy sa zvyšujú o 444 449 € a predstavujú finančné prostriedky účelovo viazané na prenesený výkon štátnej správy v oblasti školstva a refundované finančné prostriedky jednotlivých ministerstiev za 800 € odmeny vyplatené ešte za mesiac máj 2025.

Transfer Ministerstva školstva SR sa zvyšuje o 129 327 € na výšku 381 327 €, ktorý si mesto chce uplatniť v rámci finančných prostriedkov vyčlenených na havarijné situácie (strechu na ZŠ T.J.Moussona po veternej smršti).

BEŽNÉ VÝDAVKY (príloha č. 2)

01.1.1 Výkonné a zákonodárne orgány

Organizačný odbor

Finančné prostriedky sa presúvajú vo výške 13 000 € medzi jednotlivými položkami podľa predpokladaného čerpania v r. 2025.

Dochádza k zvýšeniu položky cestovné náhrady vo výške 2 000 € z dôvodu pracovných ciest, realizovaných v rámci schválených projektov. Zvyšujú sa výdavky v zmysle zmluvy uzatvorenej s KR HaZZ na základe zákona č. 314/2001 Z.z. o ochrane pred požiarmi a zabezpečenia úloh dobrovoľného hasičského zboru mesta Michalovce vo výške 5 000 €, ako aj zabezpečenie nevyhnutného materiálo-technického vybavenia zamestnancov úradu vo výške 6 000 € (zakúpenie uzamykateľných kovových skríň v súvislosti s dodržiavaním GDPR a zabezpečenie nevyhnutného kancelárskeho materiálu). Výdavky sú financované znížením výdavkov na služby.

Útvar prednostu

Finančné prostriedky sa presúvajú vo výške 11 000 € medzi jednotlivými položkami podľa predpokladaného čerpania v r. 2025.

Odbor hospodárenia s majetkom

Výdavky na poistné majetku sa zvyšujú o 13 500 € na základe zvýšenej škodovosti (veterná smršť- poškodenie strechy ZŠ T.J.Moussona). Výdavky na služby sa zvyšujú o 5 000 € z dôvodu vyúčtovania služieb za dočasne neobsadené byty po ukončení nájmu.

01.6.0 – Všeobecné verejné služby inde neklasifikované

Odbor sociálnych vecí

Výdavky na projekt integrácia štátnych príslušníkov 3. krajín sa zvyšujú o 5 000 € z dôvodu potreby zabezpečenia mzdových prostriedkov a s tým súvisiacich odvodov z vlastných zdrojov, ktoré budú následne refundované v r. 2026.

03.1.0 - Policajné služby

Mestská polícia

Finančné prostriedky vo výške 6 000 € sa presúvajú z odboru IaUMR na služby pre kamerové systémy (profylaktika, náhrada nefunkčných častí kamerových systémov).

04.5.1 – Cestná doprava

Odbor stav.poriadku, ÚPaŽP

Výdavky na MHD sa zvyšujú o 211 533 € ako úhrada straty vo verejnom záujme dodávateľovi služieb DZS MK TRANS s.r.o. na základe uznesenia MsZ č. 325 zo dňa 18.11.2025.

10.2.0 – Staroba

10.4.0 – Rodina a deti

10.7.0 – Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi

Odbor sociálnych vecí

Výdavky Michalovského domova pre seniorov sa znižujú o 3 399 € a tieto finančné prostriedky sa presúvajú do kapitálových výdavkov (príloha č. 15).

Výdavky na opatrovatelskú službu sa nemenia, dochádza k presunu finančných prostriedkov vo výške 7 000 € medzi jednotlivými položkami na základe očakávaného čerpania miezd a odvodov do konca roka 2025 (príloha č. 16).

Medzi jednotlivými položkami v sociálnej oblasti dochádza zároveň k presunu finančných prostriedkov vo výške 1 500 € na základe očakávaného čerpania do konca roka.

Výdavky na útulok pre občanov sa zvyšujú o 2 000 € presunom z kapitálových výdavkov na zakúpenie stanu pre bezdomovcov z dôvodu nižšej ceny stanu, ktorý v zmysle pravidiel nebude kapitálovým výdavkom.

09 – Vzdelávanie

Odbor školstva

Originálne kompetencie:

Bežné výdavky +23 292 €, z toho:

Mzdy a odvody +25 342 €, z toho:

- +19 359 € ŠKD pri ZŠ, na základe zmien v rozpočte bežných príjmov
- -1 000 € CVČ pri ZŠ, na základe zmien v rozpočte bežných príjmov
- - 8 217 € ŠJ pri MŠ, na základe skutočného čerpania rozpočtu
- +15 200 € ŠJ pri ZŠ, na základe zmien v rozpočte bežných príjmov

Tovary a služby -22 850 €, z toho:

- -8 500 € ŠKD pri ZŠ, na základe zmien v rozpočte bežných príjmov
- +1 700 € CVČ pri ZŠ, na základe zmien v rozpočte bežných príjmov
- +4 108 € ZŠ Školská 2 – na základe zmien v rozpočte bežných príjmov
- +9 042 € ŠJ pri MŠ, na základe skutočného čerpania rozpočtu a plánovaných potrieb
- -29 200 € ŠJ pri ZŠ, na základe zmien v rozpočte bežných príjmov

Potraviny +20 800 €, z toho:

- +20 800 € ŠJ pri ZŠ – na základe zmien v rozpočte bežných príjmov

Prenesené kompetencie:

Bežné výdavky +279 897 €, z toho:

Mzdy a odvody +85 226 €, z toho:

- +130 567 € ZŠ – použitie finančných prostriedkov na základe zmien v rozpočte bežných príjmov
- -45 341 € MŠ, z toho:
 - -43 033 € – na základe skutočnosti (čerpania rozpočtu)
 - -2 308 € – projekt POP 3
 - -2 916 € – MŠ Mlynská 1
 - +608 € – MŠ Jána A. Komenského 2

Tovary a služby +194 671 €, z toho:

- +116 487 € ZŠ – použitie finančných prostriedkov na základe zmien v rozpočte bežných príjmov
 - +115 356 € – ZŠ
 - +1 131 € – vrátka nevyčerpaných finančných prostriedkov na dopravné do štátneho rozpočtu
- +78 184 € MŠ, z toho:
 - +32 311 € – z dôvodu vyššej spotreby výdavkov na vykurovanie a vodu
 - +17 196 € – odstupné
 - +8 948 € – MŠ Školská 5
 - +8 248 € – MŠ Okružná 19
 - +8 517 € – odchodné
 - +2 250 € – príspevok na sociálne znevýhodnené prostredie
 - -20 € – projekt POP 3
 - -24 € – MŠ Mlynská 1
 - +4 € – MŠ Jána A. Komenského 2
 - +15 650 €- príspevok na súčasti výchovno-vzdelávacieho procesu
 - + 2 280 € použitie grantov

Neštátne školy a školské zariadenia +19 011 €:

- +19 011 € z dôvodu zmeny hodnoty jednotkového koeficientu (prognóza september 2025)

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY (príloha č. 3)

Kapitálové príjmy sa celkovo zvyšujú o 3 300 € a predstavujú získané granty pre Michalovský domov seniorov. Občianske združenie HUMANITAS poskytlo grant vo výške 1 000 € a spoločnosť Essity Slovakia 2 300 €. Finančné prostriedky budú použité na zakúpenie náramkov prvej pomoci, ktoré budú slúžiť klientom aj zdravotnému personálu pri poskytovaní neodkladnej zdravotnej starostlivosti.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY (príloha č. 4)

Kapitálové výdavky sa zvyšujú celkom o 16 987 €.
Zdôvodnenie zníženia výdavkov podľa funkčných klasifikácií:

0.4.3.5 – Elektrická energia

Finančné prostriedky z PD zníženie energetickej náročnosti budov – VIII. ZŠ vo výške 258 € sa presúvajú na dofinancovanie multifunkčného ihriska na ZŠ ul. moskovská.

04.7.4 – Viacúčelové rozvojové projekty

Zlepšenie energetickej náročnosti budov – V. ZŠ

Výdavky sa znižujú o 17 000 na základe reálneho čerpania a finančného ukončovania projektu.

04.5.1 – Cestná doprava

Cyklistický chodník Ul. hollého-okružná-Štefánikova

Výdavky sa zvyšujú o 2 460 € z dôvodu potreby spracovania porealizačnej projektovej dokumentácie nevyhnutnej pre ukončenie kolaudácie cyklotrasy a jej odovzdania do užívania. Porealizačná PD je oprávneným výdavkom projektu, prostriedky budú predmetom refundácie záverečnej platby v r. 2026.

05.6.0 – Ochrana životného prostredia

Vodozádržné opatrenia MŠ J.Švermu

K zvýšeniu neoprávnených výdavkov o 400 € dochádza na základe záverečnej faktúry zhotoviteľa a vyčíslenia stratného, ktoré patrí medzi neoprávnené výdavky projektu.

PD - vodozádržné opatrenia ZŠ ul. okružná

K zvýšeniu výdavkov o 8 905 € na prípravu projektovej dokumentácie dochádza na základe najnižšej ponuky realizovaného verejného obstarávania cez elektronický portál ePVO ÚVO.

09.1.1.1 – Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

Komunikačná sieť typu LAN pre MŠ

Výdavky na inštaláciu komunikačných LAN sietí sa zvyšujú o 10 000 € v objekte MŠ Školská 5 a MŠ Leningradská 1, z dôvodu rozšírenia plánovaného rozsahu prác o vytýčenie a realizáciu nových sieťových trás, ako aj o koncové sieťové prvky.

10.9. – Sociálne služby inde neklasifikované

MDS – nákup strojov a zariadení

Výdavky na nákup strojov a zariadení pre MDS sa zvyšujú o 14 222 € a sú kryté vlastnými príjmami a prijatými grantami. Zvýšenie sa týka nákupu kuchynského vybavenia – kotla, ktorého oprava je nerentabilná (5 550 €). Zároveň, vzhľadom na nárast počtu imobilných klientov, je potrebné zakúpiť výhrevné vozíky na vývoz stravy klientov (2x2 686 €). Zo získaných grantov vo výške 3 300 € budú zakúpené náramky prvej pomoci (príloha č.15).

Stan pre bezdomovcov

Finančné prostriedky na zakúpenie stanu pre bezdomovcov vo výške 2 000 € sa presúvajú do bežných výdavkov, vzhľadom na jeho obstarávaciu cenu.

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V MICHALOVCIACH

N á v r h n a u z n e s e n i e

zo dňa: 9. decembra 2025

číslo:

K bodu: **Rozpočtové opatrenie č. 7**

Mestské zastupiteľstvo v Michalovciach

schvaľuje

zmenu rozpočtu Mesta Michalovce na r. 2025 rozpočtovým opatrením č. 7 takto:

1. bežné príjmy sa zvyšujú z 52 364 921 € na 52 930 602 €, zvýšenie o 565 681 €
2. bežné výdavky sa zvyšujú z 50 689 273 € na 51 241 267 €, zvýšenie o 551 994 €
3. kapitálové príjmy sa zvyšujú z 8 365 488 € na 8 368 788 €, zvýšenie o 3 300 €
4. kapitálové výdavky sa zvyšujú z 11 624 986 € na 11 641 973, zvýšenie o 16 987 €
5. finančné operácie – príjmové sa nemenia, ich výška je 3 636 176 €
6. finančné operácie – výdavkové sa nemenia, ich výška je 2 052 326 €

v štruktúre podľa príloh č. 1 – 16 k materiálu, v zmysle dôvodovej správy