



MESTO KROMPACHY

**MONITOROVACIA SPRÁVA O PLNENÍ
PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU
k 30.06.2023**

Krompachy, dňa 16.08.2023

**Prerokované na zasadnutí MsZ v Krompachoch dňa 23. augusta 2023
Uznesenie č. 9/C.8 zo dňa 23.8.2023**

MONITOROVACIA SPRÁVA O PLNENÍ PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU za I. polrok 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta Kropachy v tomto roku je schválený rozpočet mesta na rok 2023.

Mesto Kropachy zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2023 bol zostavený ako vyrovnaný.

Rozpočet bol schválený aj s výhľadom výdavkov k programom a podprogramom na dva nasledujúce rozpočtové roky. Programová štruktúra mesta pozostáva zo 14 individuálnych programov. K 30.06.2023 nedošlo v rozpočte mesta k žiadnej zmene schválenej programovej štruktúry.

Rozpočet mesta Kropachy bol schválený na zasadnutí mestského zastupiteľstva uznesením MsZ č. 4/B.14 dňa 15. februára 2023

Rozpočtové opatrenia v I. polroku 2023

V monitorovanom období mesto zabezpečovalo svoje úlohy v súlade so Zásadami hospodárenia s finančnými prostriedkami mesta Kropachy, v znení Doplnku č. 1, č.2 č.3. Počas tohto obdobia boli Mestským zastupiteľstvom na základe návrhov jednotlivých gestorov programového rozpočtu schvaľované zmeny a úpravy v rozpočte na základe rozpočtových opatrení.

K 30.06.2023 boli schválené nasledovné rozpočtové opatrenia v rozpočte mesta Kropachy v súlade s ust. § 22, a § 23 Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami mesta Kropachy:

Rozpočtové opatrenie č. 1 MsZ vzalo na vedomie Uznesením č.5/E.1 dňa 29.3.2023

úprava rozpočtu v rámci bežných príjmov a bežných výdavkov v čiastke 487,53 EUR, navýšením Ostatných príjmov - položka Iné nedaňové príjmy a navýšením bežných výdavkov - položka Školstvo prenesené kompetencie (Program 8 – Vzdelávanie, Podprogram 8.1.Prenesené kompetencie – základné vzdelávanie)

Rozpočtové opatrenie č. 2 MsZ schválilo Uznesením č.6/B.8 dňa 17.5.2023

úprava rozpočtu v rámci bežných výdavkoch vo výške 1.000 EUR presunom finančných prostriedkov v rámci Programu 1., Podprogramu 1.5. Podpora združeniam a organizáciám z položky dotácie, na položku reprezentačné výdavky (Program 1, Podprogram 1.1., Prvok 1.1.1 Výkon funkcie primátora)

Rozpočtové opatrenie č. 3 MsZ schválilo Uznesením č.6/B.9 dňa 17.5.2023

úprava rozpočtu v rámci bežných výdavkoch vo výške 6.300 EUR presunom finančných prostriedkov z položky údržba verejnej kanalizácie (Program 6., Podprogram 6.3. Údržba

kanalizácie vo vlastníctve mesta a horských vpustí) na položku športové ihriská (Program 9., Podprogram 9.6. Športové ihriská)

Rozpočtové opatrenie č. 4 MsZ vzalo na vedomie Uznesením č.6/C.3 dňa 17.5.2023

úprava rozpočtu v rámci bežných príjmov a bežných výdavkov vo výške **20.000 EUR**, navýšením Grantov a transferov - **položka ostatné projekty** a navýšením bežných výdavkov - **položka opatrovateľská služba** (Program 12., Podprogram 12.3 Opatrovateľská služba v domácnostiach)

Rozpočtové opatrenie č. 5 MsZ vzalo na vedomie Uznesením č.6/C.4 dňa 17.5.2023

úprava rozpočtu v rámci bežných príjmov a bežných výdavkov vo výške **7.167 EUR**, navýšením Grantov a transferov - **položka Granty a transfery ERAZMUS** a navýšením bežných výdavkov - **položka školstvo - prenesené kompetencie** (Program 8., Podprogram 8.1 Prenesené kompetencie)

Rozpočtové opatrenie č. 6 MsZ vzalo na vedomie Uznesením č.6/C.5 dňa 17.5.2023

úprava rozpočtu v rámci bežných príjmov a bežných výdavkov vo výške **4.805 EUR**, navýšením Grantov a transferov - **položka školstvo- prenesené kompetencie** a navýšením bežných výdavkov - **položka školstvo – prenesené kompetencie** (Program 8., Podprogram 8.1 Prenesené kompetencie)

Rozpočtové opatrenie č. 7 MsZ vzalo na vedomie Uznesením č.6/C.6 dňa 17.5.2023

úprava rozpočtu v rámci bežných príjmov a bežných výdavkov vo výške **12.115 EUR**, navýšením Grantov a transferov - **položka školstvo- prenesené kompetencie** a navýšením bežných výdavkov - **položka školstvo – prenesené kompetencie** (Program 8., Podprogram 8.1 Prenesené kompetencie)

Rozpočtovým opatrením č. 8 MsZ vzalo na vedomie Uznesením č.6/C.7 dňa 17.5.2023

zmena rozpočtu v rámci bežných príjmov a bežných výdavkov vo výške **3.278,83 EUR**, navýšením Grantov a transferov - **položka dotácia na energie** a navýšením bežných výdavkov - **položka multifunkčné ihrisko Okruhlisko a športoviská - ostatné** (Program 9., Šport, Podprogram 9.4. multifunkčné ihrisko pod Okruhliskom a športoviská), **položka stolnotenisová herňa** (Program 9., Šport, Podprogram 9.5 Stolnotenisová herňa), položka denné centrum seniorov – ostatné (Program 12. Sociálna starostlivosť, Podprogram 12.1., Prvok 12.1.1 Denné centrum seniorov), **položka budovy v správe mesta** (program 14. Administratíva, Podprogram 14.1., Prvok 14.1.2. Výdavky spojené s činnosťou MsÚ), **položka kultúrny dom – energie** (Program 10. Kultúra. Podprogram 10.2., Prvok 10.2.2 Kultúrny dom), **položka energie, voda** (Program 5. Bezpečnosť, právo a poriadok, Podprogram 5.1., prvok 5.1.1 Činnosť mestskej polície), **položka elektrická energia, údržba, koncesia** (Program 5. Bezpečnosť, právo a poriadok, Podprogram 5.4. verejné osvetlenie), **položka energie, voda** (Program 5. Bezpečnosť, právo a poriadok, Podprogram 5.3 Protipožiarna ochrana)

Rozpočtové opatrenie č. 9 MsZ vzalo na vedomie Uznesením č.6/C.8 dňa 17.5.2023

úprava rozpočtu v rámci bežných príjmov a bežných výdavkov vo výške **14.135 EUR**, navýšením Grantov a transferov - **položka Ukrajina** a navýšením bežných výdavkov - **položka starostlivosť o občanov odídenci - ostatné** (Program 12. Sociálna starostlivosť, Podprogram 12.6 Sociálne služby na zabezpečenie základných životných potrieb)

Rozpočtovým opatrením č. 10 MsZ vzalo na vedomie Uznesením č.7/D.4 dňa 21.6.2023

zmena rozpočtu v rámci bežných príjmov a bežných výdavkov vo výške **12 597,00 EUR**, navýšením Grantov a transferov - **položka Školstvo – prenesené kompetencie** a navýšením bežných výdavkov - **položka 600 školstvo – prenesené kompetencie** (Program 8., Podprogram 8.1 Prenesené kompetencie)

Rozpočtovým opatrením č. 11 MsZ vzalo na vedomie Uznesením č.7/D.5 dňa 21.6.2023

zmena rozpočtu v rámci bežných príjmov a bežných výdavkov vo výške **71 800,00 EUR**, navýšením Grantov a transferov - **položka 600 hmotná núdza školstvo** (rozpočtové organizácie) + 71 800, 00 EUR a navýšením bežných výdavkov - **položka 600 HN školstvo (rozpočtové operácie)** +48 318,00 EUR a **položky 600 potraviny ŠJ – dotácia HN, diétna strava** + 23 482,00 EUR (Program 12. Sociálna starostlivosť, Podprogram 12.6 Hmotná núdza)

Rozpočtové opatrenie č. 12 MsZ schválilo Uznesením č.7/B.6 dňa 21.6.2023

úprava rozpočtu v rámci finančných operácií - príjmy vo výške **139 531,76 EUR** a **bežných výdavkov vo výške:**

- 130 669,63 EUR – **položka 600 Školstvo prenesené kompetencie** (Program 8., Podprogram 8.1 Prenesené kompetencie)
- 5 595,25 EUR – **položka 640 Osobitný príjemca – rodinné prídavky, výkon OP** (Program 12. Sociálna starostlivosť, Podprogram 12.4. Osobitný príjemca, prvok 12.4.1 Rodinné prídavky)
- 756,80 EUR – **položka 630 nákup knižničného fondu** (Program 10. Kultúra, Podprogram 10.2 Kultúrna infraštruktúra, Prvok 10.2.1 Mestská knižnica)
- 332,00 EUR – **položka 630 opatrovateľská služba ostatné** (Program 12. Sociálna starostlivosť, Podprogram 12.3 opatrovateľská služba v domácnostiach)
- 2 178,08 EUR – **položka 630 starostlivosť o občanov – Maška ostatné** (Program 12. Sociálna starostlivosť, Podprogram 12.6 Sociálne služby na zabezpečenie základných životných potrieb)

Vyhodnotenie finančných ukazovateľov rozpočtu mesta

Rozpočet mesta pre rok 2023 bol schválený ako vyrovnaný – príjmová časť rozpočtu vo výške 14 894 127,00 EUR, výdavková časť rozpočtu vo výške 14 894 127,00 EUR. Rozpočtovými opatreniami bol rozpočet mesta na rok 2023 upravený v príjmovej časti na 15 180 453,12EUR a vo výdavkovej časti na 15 180 453,12 EUR, čo predstavuje zvýšenie v príjmovej časti o 1,92%. Predovšetkým sa jednalo o zakomponovanie grantov a transferov do rozpočtu ako zdrojov príjmov, cudzích prostriedkov z predchádzajúcich rokov na účtoch mesta, ostatných príjmov a o zakomponovanie výdavkov do rozpočtu, určených na čerpanie týchto transferov, bežných výdavkov a cudzích prostriedkov.

Plnenie rozpočtu mesta Krompachy v príjmovej časti k 30. 06. 2023:

Plnenie rozpočtu mesta za I. polrok 2023 v príjmovej časti predstavuje sumu **7 113 248,80€**

Príjmy mesta k 30.06.2023 podľa druhu

Druh príjmu	Schválený rozpočet v EUR	Rozpočet po zmenách v EUR	Skutočnosť k 30.06.2023 v EUR	% plnenia k rozpočtu po zmenách
Bežné príjmy	9 070 990	9 217 384,26	4 970 048	53,92%
Finančné operácie	2 418 710	2 558 241,74	1 705 089	67%
Kapitálové príjmy	3 404 027	3 404 027	438 052,36	12,87%
Podnikateľská činnosť	400	400	60	15%
SPOLU:	14 894 127	15 180 053	7 113 248,80	46,8%

Príjmy mesta k 30.06.2023 podľa kategórie

Druh príjmu podľa kategórie	Schválený rozpočet v EUR	Rozpočet po zmenách v EUR	Skutočnosť k 30.06.2022 v EUR	% plnenia k rozpočtu po zmenách
Daňové príjmy	4 852 300	4 852 300	2 639 569	54%
Nedaňové príjmy	621 509	621 509	241 811	39%
Granty a transfery	3 300 561	3 446 955	1 922 009	56%
Vlastné príjmy	162 620	162 620	59 493	36,6%
Potraviny ŠJ	134 000	134 000	107 165	80%
Zábezpeky			292 334	
Kapitálové príjmy	3 404 027	3 404 027	438 052	13%
Finančné operácie	2 418 710	2 558 242	1 412 755	67%
Podnikateľská činnosť	400	400	60	15%
SPOLU:	14 894 127	15 180 053	7 113 248,80	46,8%

BEŽNÉ PRÍJMY

Bežné príjmy vrátane transferov boli splnené na 53,92 %.

Daňové príjmy za I. polrok 2023 boli splnené na 54 %, čo v absolútnej výške predstavuje čiastku 2 639 569 €.

Na tomto vývoji sa podieľa:

- daň z príjmov fyzických osôb – 53,6 %,
- dane z majetku – 58 %,
- daň za psa – 62,9 %,
- daň za ubytovanie – 46 %
- poplatok za zber, prepravu a zneškodňovanie komunálnych odpadov – 59,4 %.

Nedaňové príjmy za I. polrok 2023 boli splnené na 39 %, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje čiastku 241 811 €

GRANTY A TRANSFERY predstavujú osobitnú časť hospodárenia mesta.

Celkový objem finančných prostriedkov **poskytnutých zo štátneho rozpočtu a iných inštitúcií za I. polrok 2023** bol vo výške 1 922 009 €, čo predstavuje 56 % z rozpočtu.

Pre oblasť **školsťva** - transfer na prenesené kompetencie 51,20 %.

Pre oblasť **školský úrad** boli poskytnuté prostriedky v celkovej čiastke 9 942 EUR, čo je 53,7 %

Pre činnosť stavebného úradu Krompachy ktorý zabezpečuje činnosti pre oblasť **stavebného poriadku a územného plánu** ako aj pozemných komunikácií, boli mestu poskytnuté finančné prostriedky transferom z Krajského stavebného úradu v Košiciach vo výške 14 741€.

Transfer finančných prostriedkov z Ministerstva vnútra SR na úhradu bežných výdavkov preneseného výkonu štátnej správy na úseku **matrik** bol k **30.6.2023** vo výške 51 588 € (100 %), na úseku **hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov** bol k **30.6.2023** vo výške 2 867 € (100 %), na úseku **registra adries** bol k **30.6.2023** vo výške 48 € (100 %).

FINANČNÉ OPERÁCIE

K 30.6.2023 bolo plnenie pri finančných operáciách vo výške 1 705 089 € (67 %) z toho finančné zábezpeky vyplývajúce z verejného obstarávania a bytov boli vo výške 292 334 €.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

V priebehu I. polroka 2023 bol celkový kapitálový príjem naplnený na necelých 13 % t.j. vo finančnom vyjadrení ide o čiastku 438 052 €. Nízke plnenie je spôsobené neúspešným predajom pozemku Halňa a v tom období práve prebiehajúca realizácia schválených projektov NFP, Envirofondeu, ktoré sa začali realizovať a financovanie bude prebiehať do konca roka 2023.

PRÍJMY Z PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI

V priebehu I. polroka 2023 bol príjem z podnikateľskej činnosti naplnený na 15 %.

Plnenie rozpočtu mesta Krompachy vo výdavkovej časti k 30. 6. 2023

Plnenie rozpočtu za I. polrok 2022 vo výdavkovej časti predstavuje sumu 4 979 664,80€.

Výdavky mesta k 30.06.2023 podľa druhu

Druh výdavku	Schválený rozpočet v EUR	Rozpočet po zmenách v EUR	Skutočnosť k 30.06.2023 v EUR	% plnenia k rozpočtu po zmenách
Bežné výdavky	9 071 090	9 357 016	4 044 808	43%
Kapitálové výdavky	5 651 227	5 651 227	767 106	14%
Finančné operácie	171 510	171 510	167 749	98%
Podnikateľská činnosť	300	300	42	14%
SPOLU:	14 894 127	15 180 053,74	4 979 664,80	32,8%

Výdavky mesta k 30.06.2023 podľa programov

Názov programu	Schválený rozpočet v EUR	Rozpočet po zmenách v EUR	Skutočnosť k 30.06.2023 v EUR	% plnenia k rozpočtu po zmenách
1. Plánovanie ,manažment, kontrola	5 844 207,00	5 844 207,00	871 635,48	14,91%
2. Propagácia a marketing	18 900,00	18 900,00	3 189,95	16,88%
3. Interné služby	58 100,00	58 100,00	20 799,50	35,80%
4. Služby občanom	120 787,00	120 787,00	42 936,99	35,55%
5. Bezpečnosť, právo, poriadok	471 751,00	472 638,60	196 808,93	41,64%
6. Odpadové hospodárstvo	736 982,00	730 682,00	297 207,33	40,68%
7. Komunikácie	120 000,00	120 000,00	46 355,70	38,63%
8. Vzdelávanie	4 675 008,00	4 858 037,90	2 178 829,52	44,85%
9. Šport	168 233,00	174 953,54	38 614,93	22,07%
10. Kultúra	183 052,00	184 280,86	94 747,84	51,41%
11. Prostredie pre život	113 400,00	113 400,00	19 934,36	17,58%
12. Sociálna starostlivosť	863 431,00	962 380,87	421 208,94	43,77%
13. Bývanie	189 731,00	189 731,00	82 671,64	43,57%
14. Administratíva	1 330 545,00	1 331 954,97	664 723,69	49,91%
SPOLU:	14 894 127,00	15 180 053,74	4 979 664,80	32,8%

--	--	--	--	--

BEŽNÉ VÝDAVKY

V I. polroku 2023 boli celkové výdavky na **Všeobecné verejné služby** čerpané na 43%, čo je porovnateľný údaj z predchádzajúcim obdobím (43,2% k 30.06.2022) a je v súlade s rozpočtom.

Evidujeme zvýšené výdavky v položkách energie, a to z dôvodu enormného nárastu ceny tepla na rok 2023.

V časti **Verejný poriadok a bezpečnosť** boli výdavky čerpané na 46 % z toho:

- výdavky na policajné služby – 44 %
- výdavky na ochranu pred požiarmi – 59 %.

V časti **Ekonomická oblasť** dosiahli výdavky 39 % z celoročného rozpočtu.

V časti **Ochrana životného prostredia** – výdavky boli čerpané na 37 %.

V časti **Bývanie a občianska vybavenosť** bolo plnenie na 38 %.

V časti **Zdravotníctvo** – výdavky boli čerpané na 37 %.

V časti **Rekreácia, kultúra a náboženstvo** - celkové výdavky čerpané na 43 %.

Dotácie z rozpočtu mesta pre športové kluby a ostatným spolkom a organizáciám boli poukázané k 30.6.2023 vo výške 53 750 € čo predstavuje 84%.

Vysoké čerpanie je v položke multifunkčné ihrisko Okruhlisko a športoviská - ostatné z dôvodu navýšenia cien energií ako aj ukončením výstavby šatní a priestoru na cvičenie kde bolo potrebné vykurovať z dôvodu sušenia priestoru po prestavbe.

Taktiež položky stolnotenisová herňa a kultúrny dom – energie majú vysoké čerpanie z dôvodu enormného nárastu cien tepla.

V časti **Vzdelávanie** – čerpanie vo výške 45%. Prenesené kompetencie sú financované z prostriedkov zo štátneho rozpočtu. Výdavky na originálne kompetencie sú poskytované školám a školským zariadeniam v súlade so schváleným rozpočtom na rok 2023. Rozpočet bol na základe schválených rozpočtových opatrení upravovaný.

V časti **Sociálne zabezpečenie** – čerpanie vo výške 43%.

FINANČNÉ OPERÁCIE

V I. polroku 2023 boli celkové výdavky na **Všeobecné verejné služby** čerpané na 30 % - splátky jednotlivých úverov.

Splácanie oboch úverov zo ŠFRB čerpaných na výstavbu 15 bytovej jednotky na Námestí slobody a 42 bytovej jednotky na Maurerovej ulici je v súlade s rozpočtom mesta na rok 2023 a so splátkovými kalendármi:

- 15. b. j. - 49,9 %
- 42. b. j. – 49,9 %

Okrem uvedených splátok sú realizované i splátky do SLSP a.s. na HPP v objeme 21 570 €, t. j. 50% čerpanie.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Výdavková časť rozpočtu v časti kapitálových výdavkov je čerpaná na 14 %.

Nízke čerpanie kapitálových výdavkov v bývaní a občianskej vybavenosti bolo spôsobené skutočnosťou, že prevažná časť plánovaných projektov sa začala realizovať na jar a nedošlo ešte k financovaniu.

K 30.6.2023 boli čiastočne financované projekty: Zníženie energetickej náročnosti MsÚ, Prestavba rozostavaného zimného štadióna, Krompachy – Rekonštrukcia a prístavba objektu zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa ako aj výdavky na projektové dokumentácie spolu v celkovej čiastke 121 138 € a Rekonštrukcia oporného múru na Štúrovej ulici v celkovej výške 79 793€.

PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI ZÁVÄZKOV A POHLÁDÁVOK

A/ Úver

Prehľad o čerpaní a splácaní úveru v roku 2023:

SLSP úver HPP rok ukončenia 2024

zostatok k 01.01.2023	71 880,00 €
čerpanie úveru	0,00 €
splátka istiny	21 570,00 €
zostatok k 30.06.2023	50 310,00 €

Prehľad o čerpaní a splácaní úveru zo ŠFRB v roku 2023:

15 bytová jednotka - rok ukončenia 2038

zostatok k 01.01.2023	216 999,64 €
čerpanie úveru	0,00 €
splátka istiny	6 390,00 €
zostatok k 30.06.2023	210 610,05 €

42 bytová jednotka rok ukončenia 2040

zostatok k 01.01.2023	905 909,12 €
čerpanie úveru	0,00 €
splátka istiny	24 055,00 €
zostatok k 30.06.2023	881 863,36 €

Prehľad o čerpaní a splácaní návratnej finančnej výpomoci

zostatok k 01.01.2023	185 000,00 €
čerpanie úveru	0,00 €
splátka istiny	0,00 €
zostatok k 30.06.2023	185 000,00 €

Návratná finančná výpomoc poskytnutá MF v roku 2020 na výkon samosprávnych funkcií na kompenzáciu výpadku DzPFO, ktorá sa začne splácať v roku 2024.

B/ Závazky

Prehľad o stave záväzkov k 30.06.2023

Stav významných položiek záväzkov k 30.06.2023 - krátkodobé záväzky vo výške 795 412,95 € v lehote splatnosti. Záväzok BD Plus s.r.o. vo výške 65 653,15€ (stavebné práce: Rekonštrukcia športovej infraštruktúry v meste Krompachy) po lehote splatnosti z dôvodu, že finančné a vecné ukončenie projektu je možné až po finančnom ukončení už poskytnutej dotácie v súvislosti s projektom: **Prestavba rozostavaného zimného štadióna na multifunkčné športovo-kultúrne zariadenie.**

C/ Pohľadávky

Stav významných položiek pohľadávok

Označenie pohľadávky	Stav k 01.01.2023	Stav k 30.06.2023
Štvordaň -DzN, pes, PA, NHP	69 769,55 €	198 050,10 €
Poplatok za TKO	596 661,56 €	799 915,62 €
Daň za užívanie verejného priestranstva	3 419,57 €	3 426,55 €
Daň za ubytovanie	0,00 €	42 140,00 €
Cintorínske poplatky	4 706,04 €	115,00 €
Pokuty uložené MsÚ (JUDr. Chudíková)	20 722,04 €	23 342,04 €

K 30.06.2023 mesto Krompachy ako správca dane z nehnuteľnosti eviduje 2 831 daňovníkov, z toho 2 751 fyzických osôb a 80 právnických osôb.

Niekoľkoročným problémom sú vysoké nedoplatky na miestnom poplatku za zber, prepravu a zneškodňovanie komunálneho odpadu. Mesto k 30. 06. 2023 eviduje 3 653 daňových poplatníkov, z toho 3 454 FO a 199 PO + FO podnikatelia.

Krompachy dňa 16.08.2022

Vypracovala: Ing. Eva Stehlíková

Prílohy: - Rozpočet 2023 – skutočnosť k 30.06.2023 príjmy, výdavky
- Programový rozpočet – skutočnosť k 30.06.2023
- Pomocná tabuľka čerpanie rozpočtu