



MESTO KROMPACHY

**MONITOROVACIA SPRÁVA O PLNENÍ
PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU
k 30.06.2017**

Krompachy, dňa 07.07.2017

**Prerokované na zasadnutí MsZ v Krompachoch dňa 23.augusta 2017
Uznesenie č. 30/C.1 zo dňa 23.08.2017**

MONITOROVACIA SPRÁVA O PLNENÍ PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU za I. polrok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta Krompachy v tomto roku je schválený rozpočet mesta na rok 2017.

Mesto Krompachy 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 2017 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 30.06.2017 nedošlo v rozpočte mesta k žiadnej zmene schválenej programovej štruktúry.

Rozpočet mesta Krompachy bol schválený na zasadnutí mestského zastupiteľstva dňa 07.12.2016, Uznesením č. 22/C.16.

Rozpočtové opatrenia v I. polroku 2017

V monitorovanom období mesto zabezpečovalo svoje úlohy v súlade so Zásadami hospodárenia s finančnými prostriedkami mesta Krompachy. Počas tohto obdobia boli orgánmi mesta – Mestským zastupiteľstvom a primátorkou mesta na základe návrhov jednotlivých gestorov programového rozpočtu schvaľované zmeny a úpravy v rozpočte na základe rozpočtových opatrení.

K 30.06.2017 boli schválené nasledovné rozpočtové opatrenia v rozpočte mesta Krompachy v súlade s ust. § 22, a § 23 Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami mesta Krompachy

Rozpočtové opatrenie č. 1 zo dňa 24. 02. 2017 - úprava rozpočtu v rámci bežných výdavkov presunom finančných prostriedkov vo výške 3.300,- € na položku všeobecný materiál a interiérové vybavenie – stoličky a koberec sobášna miestnosť a nové interiérové vybavenie v upravovaných kanceláriách na MsÚ.

Rozpočtové opatrenie č. 2 zo dňa 18. 04. 2017 – úprava rozpočtu v rámci bežných príjmov (granty a transfery) a bežných výdavkov v celkovej čiastke 5.807,- € súvisiace s neobsadením pracovného miesta v chránenej dielni na mestskom úrade – doručovateľka.

Rozpočtové opatrenie č. 3 zo dňa 18. 04. 2017 – zmena rozpočtu č. 1 - úprava rozpočtu v rámci bežných príjmov (granty a transfery) a bežných výdavkov v čiastke 7.607,- € na základe transferu finančných prostriedkov z ÚPSVaR na vytvorenie pracovných miest podľa § 50j zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti.

Rozpočtové opatrenie č. 4 zo dňa 18. 04. 2017 – úprava rozpočtu v rámci bežných výdavkov v čiastke 2.353,- € na základe potreby dofinancovania nákladov súvisiacich s vytvorením pracovných miest podľa § 50j zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti.

Rozpočtové opatrenie č. 5 zo dňa 20. 04. 2017 – úprava rozpočtu v rámci bežných výdavkov vo výške 2000,- €, presunom finančných prostriedkov z položky údržba Domu kultúry na dopravné značenie v meste.

Rozpočtové opatrenie č. 6 zo dňa 30.05.2017 – zmena rozpočtu č. 2, schválená Uznesením MsZ č. 27/D.10 vo výške 50.000,- €. Zmena súvisí s navýšením vlastných príjmov škôl a navýšením bežných výdavkov v položke originálne kompetencie.

Rozpočtové opatrenie č. 7 zo dňa 30.05.2017 – zmena rozpočtu č. 2, schválená Uznesením MsZ č. 27/D.10 vo výške 57.254,08 €. Úprava rozpočtu v rámci bežných príjmov a bežných výdavkov na základe schváleného záverečného účtu za rok 2016. Ide o prerozdelenie cudzích prostriedkov pripísaných na účty mesta v roku 2016 – finančné operácie. Vo výdavkovej časti sú finančné prostriedky prerozdelené podľa jednotlivých položiek cudzích prostriedkov.

Rozpočtové opatrenie č. 8 zo dňa 30.05.2017 – zmena rozpočtu č. 2, schválená Uznesením MsZ č. 27/D.10 vo výške 350.047 € - čerpanie rezervného fondu na kapitálové výdavky – na vlastné prostriedky na projekty, projektové dokumentácie, rekonštrukciu strechy na Dome kultúry, investičné akcie a havarijný stav v školách ZUŠ, ZŠ Zemanská a MŠ Hlavná.

Rozpočtové opatrenie č. 9 zo dňa 30.05.2017 – zmena rozpočtu č. 2, schválená Uznesením MsZ č. 27/D.10 vo výške 10.000 € – navýšenie v originálnych kompetenciách pre ZUŠ, navýšenie nákladov na energie v objekte na ulici Mikuláša Šprinca.

Rozpočtové opatrenie č. 10 zo dňa 30.05.2017 – zmena rozpočtu č. 2, schválená Uznesením MsZ č. 27/D.10 vo výške 55.000,- €. Navýšenie finančných prostriedkov na prevádzku Zberného dvora (mzdy 5 pracovníkov) a poníženie príjmov z vlastníctva, z prenájmu nebytových priestorov pre spoločnosť Termokomplex s.r.o.

Rozpočtové opatrenie č. 11 zo dňa 30.05.2017 – zmena rozpočtu č. 2, schválená Uznesením MsZ č. 27/D.10 vo výške 20.000 €. Presun finančných prostriedkov z úspory rozpočtovaných bežných výdavkov na separovaný zber (9 tis. €) a detské ihriská (11 tis. €)

Rozpočtové opatrenie č. 12 zo dňa 30. 05. 2017 – úprava rozpočtu v rámci bežných výdavkov v čiastke 1.000,- € schválená Uznesením MsZ č. 12/D.9 - presun finančných prostriedkov z položky Multifunkčného ihriska na reprezentačný fond primátorky mesta.

Rozpočtové opatrenie č. 13 zo dňa 30. 05. 2017 - úprava rozpočtu v rámci bežných príjmov (granty a transfery) a bežných výdavkov v čiastke 5.000,- € na základe poskytnutej dotácie KSK – Pankuškové fašiangy 2017.

Rozpočtové opatrenie č. 14 zo dňa 30. 05. 2017 - úprava rozpočtu v rámci bežných príjmov a bežných výdavkov v celkovej čiastke 300,- €, zvýšený príjem z inzercie v Krompašskom spravodajcovi.

Rozpočtové opatrenie č. 15 zo dňa 30. 05. 2017 - úprava rozpočtu v rámci bežných príjmov (granty a transfery) a bežných výdavkov v čiastke 18.939,- € na základe poskytnutého transferu z Ministerstva vnútra SR na terénnu sociálnu prácu.

Rozpočtové opatrenie č. 16 zo dňa 30. 05. 2016 - úprava rozpočtu v rámci bežných príjmov (granty a transfery) a bežných výdavkov v čiastke 3.350,- € na základe poskytnutej dotácie KSK – Festival tanca 2017.

Rozpočtové opatrenie č. 17 zo dňa 28.06.2017 – zmena rozpočtu č. 3, schválená Uznesením MsZ č. 28/B.23 vo výške 59.197,- € - čerpanie rezervného fondu na kapitálové výdavky – vodovod na

cintorín, strecha na železiarni a havarijný stav v škole MŠ Hlavná.

Rozpočtové opatrenie č. 18 zo dňa 26. 06. 2017 – úprava rozpočtu v rámci bežných príjmov (granty a transfery) a bežných výdavkov v čiastke 5.154,- € na základe poskytnutého transferu z Úradu práce sociálnych vecí a rodiny na podporu zamestnanosti podľa § 51a zákona č. 5/2004 Z.z. o službách v zamestnanosti.

Rozpočtové opatrenie č. 19 zo dňa 27. 06. 2017 – úprava rozpočtu v bežných výdavkoch vo výške 2000,- € presunom finančných prostriedkov z jednorazových dávok v hmotnej núdzi na pochovávanie osôb, zabezpečenie pohrebných služieb.

Rozpočtové opatrenie č. 20 zo dňa 29. 06. 2017 – úprava rozpočtu v rámci bežných príjmov a bežných výdavkov vo výške 3.300,- €, zvýšeným príjmom za cintorínske poplatky a navýšením rozpočtu v položke opravy komunikácií – ulice Lorencova, Rázusova, Veterná a Robotnícka.

Rozpočtové opatrenie č. 21 zo dňa 30. 06. 2017 – úprava rozpočtu v rámci bežných výdavkov v čiastke 2.234,- € na základe presunu finančných prostriedkov z platov MsP na odchodné pre pracovníka chránenej dielne – kamerový systém a na ostatné výdavky spojené s revíziou kamier.

Vyhodnotenie finančných ukazovateľov rozpočtu mesta

Rozpočet mesta pre rok 2017 bol schválený ako vyrovnaný v príjmovej aj výdavkovej časti, vo výške 6.318.201 €. Rozpočtovými opatreniami bol upravený na 6.902.542 €, čo predstavuje zvýšenie o 9,25%. predovšetkým sa jednalo o zakomponovanie nových dotácií do rozpočtu ako zdrojov príjmov a o zarozpočtovanie výdavkov, určených na čerpanie týchto dotácií. Významná zmena rozpočtu súvisela s čerpaním prostriedkov z rezervného fondu.

Plnenie rozpočtu mesta Krompachy v príjmovej časti k 30. 06. 2017:

Plnenie rozpočtu mesta za I. polrok 2017 v príjmovej časti predstavuje sumu 3.029.481,- €

Príjmy mesta k 30.06.2017 podľa druhu

Druh príjmu	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.06.2017	% plnenia k rozpočtu po zmenách
Bežné príjmy	5 593 561	5 711 404	2 994 931	53,4
Kapitálové príjmy	534 640	534 640	34 550	6,5
Finančné operácie	190 000	656 498	0	0,0
SPOLU:	6 318 201	6 902 542	3 029 481	59,8

Príjmy mesta k 30.06.2017 podľa kategórie

Druh príjmu podľa kategórie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.06.2017	% plnenia k rozpočtu po zmenách
Daňové príjmy	3 098 240	3 153 240	1 706 711	54,1
Nedaňové príjmy	465 299	443 899	233 333	52,6
Granty a transfery	1 980 022	2 014 265	1 054 886	52,4
Vlastné príjmy	50 000	100 000	0	0,0
Kapitálové príjmy	534 640	534 640	34 550	6,5
Finančné operácie	190 000	656 498	0	0,0
SPOLU:	6 318 201	6 902 542	3 029 481	59,8

BEŽNÉ PRÍJMY

Bežné príjmy vrátane transferov boli splnené na 53,4 %.

Daňové príjmy za I. polrok 2017 boli splnené na 54,1 %, čo v absolútnej výške predstavuje sumu 1.706.711,- €.

Na tomto vývoji sa podieľa:

- daň z príjmov fyzických osôb – 53,5 %,
- daň z majetku – 55,5 %,
- daň za psa – 74,3 %,
- úspešnosť výberu dane za ubytovanie za I. polrok 2017 – 165,6 %
- poplatok za zber, prepravu a zneškodňovanie komunálnych odpadov za I. polrok 2017 je 58,1 %.

Nedaňové príjmy za I. polrok 2017 boli splnené na 52,6 %, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje sumu 233.333,- €. V tom príjmy z vlastníctva majetku predstavujú 54,5 %.

GRANTY A TRANSFERY predstavujú osobitnú časť hospodárenia mesta.

Celkový objem finančných prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu a iných inštitúcií za I. polrok 2017 bol vo výške 1.054.886,- €, čo je z rozpočtu 52,4 %.

Pre oblasť školstva - transfer na prenesené kompetencie vo výške 809.845,- € čo je 50,6 %.

Pre oblasť školský úrad boli poskytnuté prostriedky 5.625,- € (41,7 %) z Krajského školského úradu v Košiciach na metodickú pomoc pre predškolské a školské zariadenia.

Mesto Krompachy s účinnosťou od 01.01.2016 ukončilo činnosť Spoločného obecného úradu. Stavebný úrad Krompachy ktorý zabezpečoval činnosti pre oblasť stavebného poriadku a územného plánu ako aj pozemných komunikácií. Od 01.01.2017 boli mestu pre túto oblasť poskytnuté finančné prostriedky pre mesto Krompachy transferom z Krajského stavebného úradu v Košiciach vo výške 8.272,- € (90,9 %).

Mesto Krompachy v I. polroku 2017 vybralo správne poplatky za úkony vykonaného stavebným úradom na území mesta Krompachy vo výške 1.155,- €, t. j. 57,7 %, správne poplatky za matričné úkony v I. polroku 2017 boli vo výške 2 657,- €, t. j. 40,9 %.

FINANČNÉ OPERÁCIE

Z celkovej výšky cudzích prostriedkov pripísaných na účty mesta v roku 2016 vo výške 57.254,- € boli finančné prostriedky prevedené do výdavkovej časti rozpočtu na základe schváleného záverečného účtu za rok 2016. K 30.6.2017 nebol prijatý žiadny úver.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

V priebehu I. polroka 2017 bol kapitálový príjem naplnený na 6,5 % t.j. 34.550,- €. Nízke plnenie je spôsobené doposiaľ neprevedenou dotáciou na rekonštrukciu MŠ SNP vo výške 504.640,- € nakoľko sa stavba doposiaľ nezačala realizovať.

Čerpanie rozpočtu mesta Krompachy vo výdavkovej časti k 30. 6. 2017

Čerpanie rozpočtu za I. polrok 2017 vo výdavkovej časti predstavuje sumu 2.658.467,- €

Výdavky mesta k 30.06.2017 podľa druhu

Druh výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.06.2017	% plnenia k rozpočtu po zmenách
Bežné výdavky	5 109 551	5 313 948	2 349 221	44,2
Kapitálové výdavky	880 640	1 260 584	89 775	7,1
Finančné operácie	328 010	328 010	219 471	66,9
SPOLU:	6 318 201	6 902 542	2 658 467	38,5

Výdavky mesta k 30.06.2017 podľa programov

Názov programu	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 30.06.2017	% plnenia k rozpočtu po zmenách
1. Plánov., manažment, kontrola	993 566	1 344 760	130 922	9,7
2. Propagácia a marketing	21 500	21 800	6 877	31,5
3. Interné služby	64 700	64 700	20 506	31,7
4. Služby občanom	72 118	72 119	31 158	43,2
5. Bezpečnosť, právo, poriadok	259 493	254 493	113 809	44,7
6. Odpadové hospodárstvo	336 907	371 407	175 539	47,3
7. Komunikácie	99 200	105 500	45 864	43,5
8. Vzdelávanie	2 608 575	2 716 227	1 103 687	40,6
9. Šport	82 925	111 675	71 397	63,9
10. Kultúra	158 431	164 781	73 255	44,5
11. Prostredie pre život	62 000	73 000	30 703	42,1
12. Sociálna starostlivosť	294 982	324 068	170 561	52,6
13. Bývanie	300 253	300 253	218 973	72,9
14. Administratíva	963 551	977 759	465 216	47,6
SPOLU:	6 318 201	6 902 542	2 658 467	38,5

BEŽNÉ VÝDAVKY

V I. polroku 2017 boli celkové výdavky na **Všeobecné verejné služby** čerpané na 43,1 %, čo je porovnateľný údaj z predchádzajúcim obdobím (43,2 % k 30.06.2016) a je v súlade s rozpočtom.

V časti **Verejný poriadok a bezpečnosť** boli výdavky čerpané na 41,7 % z toho:

- výdavky na policajné služby – 38,4 %
- výdavky na ochranu pred požiarmi – 68,2 %.

V prípade výdavkov na policajné služby je situácia vzhľadom k rozpočtu priaznivá, rozpočet nebol prekročený. Rovnako v globále rozpočet nebol prekročený ani v prípade výdavkov na ochranu pred požiarmi, avšak v položke energie je rozpočet vyčerpaný takmer na 100%.

V časti **Ekonomická oblasť** dosiahli výdavky 51,3 % z celoročného rozpočtu, nižšie boli zatiaľ výdavky na opravy komunikácií a mostov – 27,8 %, ktoré sa však prejavia v druhej polovici roka, nakoľko opravy sa realizujú v tomto období, fakturácia bude po ukončení prác. Mierne prekročenie výdavkov oproti rozpočtu je v doprave pri čistení verejných priestranstiev a pri dopravnom značení, kde sa v prvom polroku opravovalo zvislé aj vodorovné dopravné značenie. Pri výstavbe je rozpočet prekročený o 6,8 % a to z dôvodu, že v položke hnedý priemyselný park neboli rozpočtované finančné prostriedky avšak ukončením nájomnej zmluvy so spoločnosťou Leader Light s.r.o. na prenájom výrobnéj haly vznikli mestu náklady na energie v tejto hale.

V časti **Ochrana životného prostredia** – výdavky boli čerpané na 45,1 %. Ani jedna z položiek nebola prekročená.

V časti **Bývanie a občianska vybavenosť** bolo plnenie na 49,2 %. Prekročenie výdavkov je pri nákladoch na byty vo vlastníctve mesta a v správe BD, BHMK a SVB údržbe bytového fondu vo vlastníctve mesta a bolo spôsobené realizáciou nevyhnutných aktivít súvisiacich s opravami v bytoch vo vlastníctve mesta.

V časti **Rekreácia, kultúra a náboženstvo** - celkové výdavky boli mierne prekročené – 50,7 %. Prekročenie výdavkov je pri stolnotenisovej herni, kde mesto platí energie. Rovnako mierne prekročený rozpočet je pri energiách v dome kultúry.

V časti **Vzdelávanie** – čerpanie vo výške 40,6 %. 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 2017. mierne prekročenie rozpočtu je pri plate a odvodoch v školskom úrade.

V časti **Sociálne zabezpečenie** – čerpanie vo výške 57,0 %. Takmer naplnený rozpočet je pri pochovávaní osôb, kde mesto k 30.6.2017 zabezpečilo pohreb 2 osobám bez príbuzných.

FINANČNÉ OPERÁCIE

V I. polroku 2017 boli celkové výdavky na **Všeobecné verejné služby** čerpané na 66,9 %, z dôvodu jednorazového splatenia zostávajúcej časti Komunálneho komfort úveru v Prima banke a.s. v objeme 97.828 EUR.

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 2017 v 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 42. bytovú jednotku v objeme 14.760,- €, t.j. 50,0 % a na HPP v objeme 21.570,- €, t.j. 50,0 %. Splácanie krátkodobého úveru vo VÚB a.s. na modernizáciu ciest a chodníkov je realizované na 56,6 % t.j. v objeme 56.604,- €.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Výdavková časť rozpočtu v časti kapitálových výdavkov je čerpaná na 7,1 %.

Nízke čerpanie kapitálových výdavkov v ekonomickej oblasti bolo spôsobené skutočnosťou, že plánované projekty sa doposiaľ nezačali realizovať, predpoklad realizácie je v druhej polovici roka.

PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI ZÁVÄZKOV A POHLÄDÄVOK

A/ Úver

Prehľad o čerpaní a splácaní úveru v roku 2017:

Dexia Komunál Komfort

zostatok k 01.01.2017	97 828,45 €
Čerpanie úveru	0,00 €
Splátka istiny	97 828,45 €
Zostatok k 30.06.2017	0,00 €

SLSP úver (42 b.j.)

zostatok k 01.01.2017	139 780,00 €
Čerpanie úveru	0,00 €
Splátka istiny	14 760,00 €
Zostatok k 30.06.2017	125 020,00 €

SLSP úver (HPP – dlhodobý)

zostatok k 01.01.2017	330 720,00 €
Čerpanie úveru	0,00 €
Splátka istiny	21 570,00 €
Zostatok k 30.06.2017	309 150,00 €

VÚB úver (komunikácie)

zostatok k 01.01.2017	475 922,20 €
Čerpanie úveru	0,00 €
Splátka istiny	56 604,00 €
Zostatok k 30.06.2017	419 318,20 €

Prehľad o čerpaní a splácaní úveru zo ŠFRB v roku 2017:

15 bytová jednotka

zostatok k 01.01.2017	291 331,01 €
Čerpanie úveru	0,00 €
Splátka istiny	6 028,00 €
Zostatok k 30.06.2017	285 303,01 €

42 bytová jednotka

zostatok k 01.01.2017	1 185 591,86 €
Čerpanie úveru	0,00 €
Splátka istiny	22 681,00 €
Zostatok k 30.06.2017	1 162 910,86 €

B / Z á v ä z k y

Prehľad o stave záväzkov k 30.06.2017

Stav záväzkov k 30.06.2016 je vo výške 9.320,23 €. Ide o krátkodobé záväzky z bežného obchodného styku, ktoré budú priebežne uhrádzané.

C/ Pohľadávky

Pohľadávky za rozpočtové príjmy

Označenie pohľadávky	Stav k 01.01.2017	Stav k 30.06.2017
Dane: z nehnuteľností ,psa, hracie	57 304 €	53 259 €
Poplatok za TKO	371 806 €	372 013 €
Poplatok za znečistenie ovzdušia	537 €	1 078 €
Nájomné - pozemky, budovy	18 241 €	31 510 €

Prehľad o nedoplatkoch na dani z nehnuteľností k 30.06.2017

Označenie dane	Predpis dane 2017	Zaplatená daň k 30. 6. 2017
Daň z pozemkov	16 227 €	11 352 €
Daň zo stavieb	222 957 €	116 156 €
Daň z bytov	14 326 €	12 142 €
Spolu	253 510 €	139 649 €

K 30.06.2017 mesto Krompachy ako správca dane z nehnuteľnosti eviduje 2.681 daňovníkov, z toho 2.606 fyzických osôb a 75 právnických osôb.

Prehľad o nedoplatkoch za KO k 30.06.2017 (spolu FO aj PO + FO podnikatelia)

Za I. polrok 2017 24.957,- €
Za predchádzajúce roky 372.013,- €

Druh miestneho poplatku	Predpis 2017	Uhradené k 30.06.2017 (z predpisu 2017)	Nedoplatok k 30.06.2017
Komunálny odpad - FO	150 686 €	59 934 €	344 794 €
Komunálny odpad – PO+FO podnikatelia	56 643 €	24 879 €	27 219 €
SPOLU:	209 044 €	84 813 €	372 013 €
		+ príjem za KO v roku 2017 za minulé obdobia vo výške 24.691 €	
		109 504 €	

Niekoľkoročným problémom sú vysoké nedoplatky na miestnom poplatku za zber, prepravu a zneškodňovanie komunálneho odpadu. Mesto k 30. 06. 2017 eviduje 2.927 poplatníkov FO a 179 poplatníkov PO + FO podnikatelia.

Krompachy dňa 07.07.2017
Vypracovala: Ing. Erika Balážová

Prílohy: - Rozpočet 2017 – skutočnosť k 30.06.2017
- Programový rozpočet (súhrnná tabuľka) – skutočnosť k 30.06.2017