



MESTO KROMPACHY

MONITOROVACIA SPRÁVA O PLNENÍ PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU k 30.06.2022

Krompachy, dňa 08.08.2021

**Prerokované na zasadnutí MsZ v Krompachoch dňa 24. septembra 2022
Uznesenie č. /..... zo dňa**

MONITOROVACIA SPRÁVA O PLNENÍ PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU za I. polrok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta Krompachy v tomto roku je schválený rozpočet mesta na rok 2022.

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 2022 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 30.06.2021 nedošlo v rozpočte mesta k žiadnej zmene schválenej programovej štruktúry.

Rozpočet mesta Krompachy bol schválený na zasadnutí mestského zastupiteľstva dňa 15.12.2021, Uznesením č. 33/B.35

Rozpočtové opatrenia v I. polroku 2022

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

K 30.06.2022 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 01. 03. 2022 - V súlade s § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v z.n.p. a na základe § 14 ods. 2, písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. a o zmene a doplnení niektorých zákonov úprava rozpočtu vo výške 80 335,00 EUR v rámci kapitálových výdavkov (navýšenie výdavkov súviselo s aktualizáciou rozpočtu stavebných prác rekonštrukcia opornej steny Štúrova ul.)

Rozpočtové opatrenie č. 1 MsZ v Krompachoch na rokovaní dňa 9. 3.2022, Uznesením č. 35/D.11 schválilo.

Rozpočtové opatrenie č. 2 zo dňa 01.03.2022 - V súlade s § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v z.n.p. a na základe § 14 ods. 2, písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. a o zmene a doplnení niektorých zákonov úprava rozpočtu vo výške 3 000,00 EUR v rámci bežných výdavkov (mesto Krompachy finančne prispelo na riešenie humanitárnej krízy v súvislosti s vojnou na Ukrajine)

Rozpočtové opatrenie č. 2 MsZ v Krompachoch na rokovaní dňa 9. 3.2022, Uznesením č. 35/D.15 schválilo.

Rozpočtové opatrenie č. 3 zo dňa 11.04.2022 - V súlade s § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v z.n.p. a na základe § 14 ods. 2, písm. c) a d) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. a o zmene a doplnení niektorých zákonov úprava rozpočtu vo výške 100 000,00 EUR v rámci Ostatných príjmových finančných operácií a kapitálových výdavkov (navýšenie výdavkov na Rekonštrukciu 15 bytovej jednotky)

Rozpočtové opatrenie č. 3 MsZ v Krompachoch na rokovaní dňa 27.4.2022, Uznesením č. 35/B.9 schválilo.

Rozpočtové opatrenie č. 4 zo dňa 21.04.2022 - V súlade s § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v z.n.p. a na základe § 14 ods. 2, písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. a o zmene a doplnení niektorých zákonov úprava rozpočtu vo výške 25 000,00 EUR v rámci kapitálových výdavkov (presun výdavkov súvisel s potrebou financovania stavby vybudovanie chodníka na Námestí slobody.

Rozpočtové opatrenie č. 4 MsZ v Krompachoch na rokovaní dňa 27.4.2022, Uznesením č. 36/B.10 schválilo.

Rozpočtové opatrenie č. 5 zo dňa 24.05. 2022- V súlade s § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v z.n.p. a na základe § 14 ods. 2, písm. b) a c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. a o zmene a doplnení niektorých zákonov úprava rozpočtu vo výške 30 000,00 EUR v rámci bežných príjmov a výdavkov (finančné prostriedky z Dohody o ukončení platnosti ZoD na položky bežné výdavky : energie budov mesta)

Rozpočtové opatrenie č. 5 MsZ v Krompachoch na rokovaní dňa 22.6.2022, Uznesením č. 38/B.23 schválilo.

Rozpočtové opatrenie č. 6 zo dňa 24.05. 2022- V súlade s § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v z.n.p. a na základe § 14 ods. 2, písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. a o zmene a doplnení niektorých zákonov úprava rozpočtu vo výške 1 978,00 EUR v rámci bežných a kapitálových výdavkov (obstaranie umývačky riadu pre MŠ Hlavná)

Rozpočtové opatrenie č. 6 MsZ v Krompachoch na rokovaní dňa 22.6.2022, Uznesením č. 38/B.24 schválilo.

Rozpočtové opatrenie č. 7 zo dňa 24.05. 2022- V súlade s § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v z.n.p. a na základe § 14 ods. 2, písm. b), c) a d) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. a o zmene a doplnení niektorých zákonov úprava rozpočtu vo výške 206 243,00 EUR v rámci finančných operácií, kapitálových príjmov a bežných výdavkov. (V zmysle schváleného záverečného účtu za rok 2021 sú na strane výdavkov prerozdelené finančné prostriedky podľa jednotlivých položiek cudzích prostriedkov a poníženie kapitálových grantov z dotácie na podporu plnenia rodina)

Rozpočtové opatrenie č. 7 MsZ v Krompachoch na rokovaní dňa 22.6.2022, Uznesením č. 38/B.25 schválilo.

Rozpočtové opatrenie č. 8 zo dňa 24.05. 2022- V súlade s § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v z.n.p. a na základe § 14 ods. 2, písm. b), c) a d) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. a o zmene a doplnení niektorých zákonov úprava rozpočtu vo výške 426 500,00 EUR v rámci príjmových finančných operácií, kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov. (Tvorba a čerpanie rezervného fondu, dotácia Rekonštrukcia šatní futbalového štadióna)

Rozpočtové opatrenie č. 8 MsZ v Krompachoch na rokovaní dňa 22.6.2022, Uznesením č. 38/B.26 schválilo.

Vyhodnotenie finančných ukazovateľov rozpočtu mesta

Rozpočet mesta pre rok 2022 bol schválený ako vyrovnaný – príjmová časť rozpočtu vo výške 13.921.605,00 EUR, výdavková časť rozpočtu vo výške 13.921.605 EUR. Rozpočtovými opatreniami bol rozpočet mesta na rok 2022 upravený v príjmovej časti na 14.684.348,00 EUR a vo výdavkovej časti na 14.604.348,00 EUR, čo predstavuje zvýšenie v príjmovej časti o 1,05%. 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. 2022:

Plnenie rozpočtu mesta za I. polrok 2022 v príjmovej časti predstavuje sumu 4 713 178€

Príjmy mesta k 30.06.2022 podľa druhu

Druh príjmu	Schválený rozpočet v EUR	Rozpočet po zmenách v EUR	Skutočnosť k 30.06.2022 v EUR	% plnenia k rozpočtu po zmenách
Bežné príjmy	8 064 803	8 094 803	4 079 450	50%
Finančné operácie	1 301 000	1 992 343	593 610	29,80%
Kapitálové príjmy	4 554 522	4 595 922	39 902	0,9%
Podnikateľská činnosť	1 280	1 280	215	17%
SPOLU:	13 921 605	14 684 348	4 713 178	31%

Príjmy mesta k 30.06.2022 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	4 008 600	4 008 600	2 216 803	55,3%
Nedaňové príjmy	549 245	579 245	275 316	47,5%
Granty a transfery	3 286 958	3 286 958	1 465 441	44,6%
Vlastné príjmy	125 000	125 000	51 506	41,2%
Potraviny ŠJ	95 000	95 000	70 383	74,1%
Zábezpeky			205 161	
Kapitálové príjmy	4 554 522	4 595 922	39 902	0,9%
Finančné operácie	1 301 000	1 992 343	388 449	19,5%
Podnikateľská činnosť	1 280	1 280	215	17%
SPOLU:	13 921 605	14 684 348	4 713 178	32%

BEŽNÉ PRÍJMY

Bežné príjmy vrátane transferov boli splnené na 50 %.

Daňové príjmy za I. polrok 2020 boli splnené na 55,3 %, čo v absolútnej výške predstavuje čiastku 2 216 803€.

Na tomto vývoji sa podieľa:

- daň z príjmov fyzických osôb – 53,9 %,

- dane z majetku – 53,9 %,
- daň za psa – 82 %,
- daň za ubytovanie – 15,8 %
- poplatok za zber, prepravu a zneškodňovanie komunálnych odpadov – 75,1 %.

Nedaňové príjmy za I. polrok 2022 boli splnené na 47,6 %, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje čiastku 275 316 €

GRANTY A TRANSFERY predstavujú osobitnú časť hospodárenia mesta.

Celkový objem finančných prostriedkov **poskytnutých zo štátneho rozpočtu a iných inštitúcií za I. polrok 2022** bol vo výške 1465 441 €, čo predstavuje 44,6% z rozpočtu.

Pre oblasť **školstva** - transfer na prenesené kompetencie vo výške 1 084 652 € čo je 43,40 %.

Pre oblasť **školský úrad** boli poskytnuté prostriedky 7 320 € čo predstavuje 41,8 %

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 12 455 € (95,8 %).

Transfer finančných prostriedkov z Ministerstva vnútra SR na úhradu bežných výdavkov preneseného výkonu štátnej správy na úseku **matrik** bol k **30.6.2022** vo výške 29 955 € (68,1 %), na úseku **hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov** bol k **30.6.2022** vo výške 2 857 € (99,5 %), na úseku **registra adries** bol k **30.6.2022** vo výške 34 € (56,7 %).

FINANČNÉ OPERÁCIE

K 30.6.2022 bolo plnenie pri finančných operáciách vo výške 593 610 € (29,8 %) z toho finančné zábezpeky vyplývajúce z verejného obstarávania boli vo výške 205 161 €.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

V priebehu I. polroka 2022 bol celkový kapitálový príjem naplnený na necelé 1 % t.j. vo finančnom vyjadrení ide o čiastku 39 902 €. Nízke plnenie je spôsobené doposiaľ nepridelenými prostriedkami či už na schválené dotácie, ktoré sa ešte nezačali realizovať alebo sa čaká na schválenie projektov z eurofondov, ktoré boli rozpočtované pre rok 2022.

Kapitálové príjmy z predaja budov, stavieb, pozemkov a nehmotných aktív boli k 30.6.2022 naplnené na 98 % čo predstavuje čiastku 11 730 €.

PRÍJMY Z PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

V priebehu I. polroka 2022 bol príjem z podnikateľskej činnosti naplnený na 17 %. Príjem za predaj knihy a reklamných predmetov (hrnčeky, magnetky) bol k 30.6.2022 vo výške 215 €.

Plnenie rozpočtu mesta Krompachy vo výdavkovej časti k 30. 6. 2022

Plnenie rozpočtu za I. polrok 2022 vo výdavkovej časti predstavuje sumu 4 367 104€.

Výdavky mesta k 30.06.2022 podľa druhu

Druh výdavku	Schválený rozpočet v EUR	Rozpočet po zmenách v EUR	Skutočnosť k 30.06.2022 v EUR	% plnenia k rozpočtu po zmenách
Bežné výdavky	8 065 485	8 299 750	3 945 895	47,5%
Kapitálové výdavky	5 697 969	6 150 447	269 937	4,3%
Finančné operácie	157 553	157 553	151 150	95,9%
Podnikateľská činnosť	598	598	121	20,2%
SPOLU:	13 921 605	14 608 348	4 367 104	34,07

Výdavky mesta k 30.06.2022 podľa programov

Názov programu	Schválený rozpočet v EUR	Rozpočet po zmenách v EUR	Skutočnosť k 30.06.2021 v EUR	% plnenia k rozpočtu po zmenách
1. Plánovanie ,manažment, kontrola	5 870 853	6 321 353	367 184	5,8%
2. Propagácia a marketing	22 800	22 800	3 016	13,2%
3. Interné služby	57 900	57 900	18 358	31,7%
4. Služby občanom	114 295	115 021	39 562	34,4%
5. Bezpečnosť, právo, poriadok	429 700	429 700	182 676	42,5%
6. Odpadové hospodárstvo	688 350	678 350	272 226	39,5%
7. Komunikácie	115 000	115 000	28 517	24,8%
8. Vzdelávanie	4 285 125	4 399 962	2 242 301	51%
9. Šport	119 325	129 325	62 716	48,5%
10. Kultúra	149 681	156 512	66 576	42,5%
11. Prostredie pre život	91 300	91 300	32 382	35,5%
12. Sociálna starostlivosť	652 215	737 657	374 161	50,7%
13. Bývanie	191 118	191 118	80 717	42,2%
14. Administratíva	1 133 943	1 162 350	596 712	51,8%
SPOLU:	13 921 605	14 608 348	4 367 104	30%

BEŽNÉ VÝDAVKY

V I. polroku 2022 boli celkové výdavky na **Všeobecné verejné služby** čerpané na 43,2 %, čo je porovnateľný údaj z predchádzajúcim obdobím (40,5 % k 30.06.2021) a je v súlade s rozpočtom. Vo výdavkovej časti nebol prekročený rozpočet v žiadnej položke.

V časti **Civilná obrana** boli výdavky čerpané na 1,2 % .

V časti **Verejný poriadok a bezpečnosť** boli výdavky čerpané na 42,2 % z toho:

- výdavky na policajné služby – 42,4 %

- výdavky na ochranu pred požiarmi – 41 %.

V prípade výdavkov na policajné služby je situácia vzhľadom k rozpočtu priaznivá, rozpočet nebol prekročený. Zvýšené percentuálne čerpanie je v položke vybavenie a ostatné výdavky (92 %), Rovnako nebol prekročený rozpočet ani v prípade výdavkov na ochranu pred požiarmi.

V časti **Ekonomická oblasť** dosiahli výdavky 40,8 % z celoročného rozpočtu.

V časti **Ochrana životného prostredia** – výdavky boli čerpané na 36,7 %.

V časti **Bývanie a občianska vybavenosť** bolo plnenie na 43,5 %. Zvýšené čerpanie ja na položke montáž a demontáž vianočnej výzdoby 84,6%.

V časti **Zdravotníctvo** – výdavky boli čerpané na 25,5 %.

V časti **Rekreácia, kultúra a náboženstvo** - celkové výdavky čerpané na – 51 %. Dotácie z rozpočtu mesta pre športové kluby a ostatným spolkom a organizáciám boli poukázane k 30.6.2022 vo výške 31 700 € čo predstavuje 75,5%. Zvyšná čiastka im bude poukázaná v druhej polovici roka. Vysoké čerpanie je v položke krytá plaváreň z dôvodu navýšenia cien energií ako aj dlhšou prevádzkou. V časti Spolky a združenia – príspevky združeniam a asociáciám – členské bolo plnenie 12 241 €, rozpočtovaných bolo 7 000€. Dôvodom je mimoriadne členské na rok 2022 do ZMOS za využívanie Informačného systému Dátové centrum obcí a miest (IS DCOM) v sume 8 658 €.

V časti **Vzdelávanie** – čerpanie vo výške 51,9%. 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 2022. Rozpočet bol v oboch prípadoch na základe schválených rozpočtových opatrení upravovaný.

V časti **Sociálne zabezpečenie** – čerpanie vo výške 43,9%.

FINANČNÉ OPERÁCIE

V I. polroku 2022 boli celkové výdavky na **Všeobecné verejné služby** čerpané na 32,9 % - 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 2022 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 42. bytovú jednotku v objeme 21 570 €, t.j. 50% čerpanie.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Výdavková časť rozpočtu v časti kapitálových výdavkov je čerpaná na 4,3 %.

Nízke čerpanie kapitálových výdavkov v ekonomickej oblasti bolo spôsobené skutočnosťou, že prevažná časť plánovaných projektov sa doposiaľ nerealizovala. K 30.6.2022 boli čiastočne financované projekty: Denný stacionár, Prestavba rozostavaného zimného štadióna ako aj výdavky na projektové dokumentácie spolu v celkovej čiastke 269 937€.

PREHLAD O STAVE A VÝVOJI ZÁVÄZKOV A POHLADÁVOK

A/ Úver

Prehľad o čerpaní a splácaní úveru v roku 2022:

SLSP úver HPP rok ukončenia 2024

zostatok k 01.01.2022	115 020,00 €
čerpanie úveru	0,00 €
splátka istiny	21 570,00 €
zostatok k 30.06.2022	93 450,00 €

Prehľad o čerpaní a splácaní úveru zo ŠFRB v roku 2022:

15 bytová jednotka - rok ukončenia 2038

zostatok k 01.01.2022	229 705,24 €
čerpanie úveru	0,00 €
splátka istiny	6 339,75 €
zostatok k 30.06.2022	223 365,49 €

42 bytová jednotka rok ukončenia 2040

zostatok k 01.01.2022	9 53 716,23 €
čerpanie úveru	0,00 €
splátka istiny	23 855,70 €
zostatok k 30.06.2022	929 860,53 €

B/ Závazky

Prehľad o stave záväzkov k 30.06.2022

Stav významných položiek záväzkov k 30.06.2022 - krátkodobé záväzky vo výške 249 951,33 € z toho krátkodobé záväzky z bežného obchodného styku v lehote splatnosti 49 553,58 € (EcoLed Solution, a.s., IBEJA s.r.o., StavStar, s.r.o., Up Déjeuner, s.r.o., atď.). Ostatné záväzky 74 715,08 €, záväzky z nájmu 3 872,50 €, zamestnanci 80 233,97 €, zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia 48 564,61 €, ostatné priame dane 7 753,59€ atď.

C/ Pohľadávky

Stav významných položiek pohľadávok

Označenie pohľadávky	Stav k 01.01.2022	Stav k 30.06.2022
Štvordaň -DzN, pes, PA, NHP	64 122,28 €	196 275,55 €
Poplatok za TKO	543 595,48 €	710 389,20 €
Daň za užívanie verejného priestranstva	3 399,57 €	3 559,57 €
Poplatok za znečistenie ovzdušia	43,00 €	200,00 €
Daň za ubytovanie	2 631,63 €	1 367,78 €
Cintorínske poplatky	3 213,27 €	4 178,15 €
Pokuty uložené MsÚ (JUDr. Chudíková)	20 967,36 €	21 272,36 €

Prehľad o nedoplatkoch na dani z nehnuteľností k 30.06.2022

Označenie dane	Predpis dane 2022	Zaplatená daň k 30. 6. 2022
Daň z pozemkov	21 027,41 €	14 045,95 €
Daň zo stavieb	256 634,49 €	141 423,53 €
Daň z bytov	18 203,18 €	15 726,03 €
Spolu	295 865,08 €	171 195,51 €

K 30.06.2022 mesto Kropachy ako správca dane z nehnuteľnosti eviduje 2 786 daňovníkov, z toho 2 708 fyzických osôb a 78 právnických osôb.

Niekoľkoročným problémom sú vysoké nedoplatky na miestnom poplatku za zber, prepravu a zneškodňovanie komunálneho odpadu. Mesto k 30. 06. 2021 eviduje 3 572 daňových poplatníkov, z toho 3 398 FO a 174 PO + FO podnikatelia.

Kropachy dňa 08.08.2022

Vypracovala: Ing. Eva Stehlíková

Prílohy: - Rozpočet 2022 – skutočnosť k 30.06.2022
- Programový rozpočet (súhrnná tabuľka) – skutočnosť k 30.06.2022