



**Mestský úrad**

Na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Michalovciach  
dňa 25. júna 2024

—  
K bodu:

**NÁVRH NA 1. ZMENU ROZPOČTU TAZS MESTA MICHALOVCE  
NA ROK 2024**

**PREDKLADÁ:**

Mgr. Marián Sabovčík  
riaditeľ TaZS

**NA ZÁKLADE:**

plánu rokovania MsZ na 1. polrok 2024

**PREROKOVANÉ:**

na porade primátora dňa 3. 6. 2024  
na rokovaní finančnej komisie dňa 10. 6. 2024  
na rokovaní MsR dňa 12. 6. 2024, uznesenie č. 31

**SPRACOVAL:**

PhDr. Dagmar Lieblová  
ekonomická námestníčka TaZS

**NAPÍSAŁA:**

PhDr. Dagmar Lieblová

**PRIZVAŤ:**

PhDr. Dagmar Lieblovú, ekon. námestníčku TaZS  
Ing. Oľgu Bereznáninovú, vedúcu FO

**NÁVRH NA UZNESENIE:**

(v prílohe)

Michalovce, jún 2024

## **NÁVRH NA 1. ZMENU ROZPOČTU TaZS MESTA MICHALOVCE NA ROK 2024**

Rozpočet TaZS mesta Michalovce na rok 2024 bol predložený a schválený v úspornom režime so znížením bežného transferu od zriaďovateľa oproti roku 2023 o sumu 249 540 €. Schválený rozpočet zahŕňal výdavky na realizáciu zberu a zhodnocovania biologicky rozložiteľných kuchynských odpadov z domácností iba v minimálnej výške, na rozbeh samotnej činnosti, čo je jedným z dôvodov predkladanej zmeny rozpočtu.

Ďalším dôvodom úpravy rozpočtu je zosúladienie mzdových výdavkov vrátane povinných odvodov do poisťovní pre zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme vyplývajúcich z legislatívnych zmien, úprav zákonníka práce a zvýšených náhrad v oblasti stravovania zamestnancov.

Porovnaním schváleného rozpočtu príjmov a výdavkov so skutočne dosiahnutými príjmami a čerpanými výdavkami v uplynulom období, novými skutočnosťami, ktoré neboli zahrnuté do rozpočtu, Technické a záhradnícke služby mesta Michalovce predkladajú návrh na 1. zmenu rozpočtu na rok 2024.

### **PRÍJMY**

Po prehodnotení doterajšieho plnenia príjmových položiek rozpočtu a ich očakávaného dosiahnutia ku koncu roka navrhujeme v položkách ekonomickej klasifikácie príjmov tieto zmeny:

- a) **zvýšenie** vlastných príjmov za poskytnuté služby v rámci hlavnej činnosti o celkovú sumu **25 000 EUR**, pozostávajúce zo :
  - zvýšenia sumy vyfakturovaných zákonných poplatkov za uloženie odpadu o 20 000 €, z dôvodu zvýšenia poplatkov za 1 tonu z 15 € na 18 €,
  - zvýšenia príjmov za poskytované služby prevádzky zimného štadióna o 5 000 €,
- b) **zvýšenie** ostatných príjmov v hlavnej činnosti z prijatých dobropisov o sumu **41 918 EUR**, vyplývajúce z vyúčtovania spotreby energií za rok 2023, konkrétne na prevádzke zimný štadión - nárast príjmov o 21 326 €, na prevádzke kúpalisko - nárast o 6 743 €, na prevádzke futbalový štadión - zvýšenie príjmov o sumu 11 753 € a ostatných prevádzkach - zvýšenie príjmov o sumu 2 096 €,
- c) **zvýšenie** príjmov v podnikateľskej činnosti o sumu **99 900 EUR**, z toho za poskytované služby v rámci triedeného zberu komunálnych odpadov o 80 000 €, za poskytnuté pohrebné služby a predaj tovaru zvýšenie o 18 000 € a iné príjmy podnikateľskej činnosti zvýšené o 1 900 €.

### **PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE**

Na základe uznesenia MsZ zapájame do rozpočtu príjmových finančných operácií prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2023 vo výške **4 718 EUR**.

(rozpis príjmov a príjmových finančných operácií je uvedený v prílohe č. 1)

## VÝDAVKY

V nadväznosti na úpravu výšky celkových príjmov a zvýšenej potreby čerpania výdavkov, nezohľadnených v schválenom rozpočte, je nutné upraviť aj sumu celkových výdavkov:

Výdavky vykryté vlastnými príjmami hlavnej činnosti :

- **zvýšenie** výdavkov na úhradu zvýšených zákonných poplatkov za uloženie odpadu o sumu **20 000 EUR**, z dôvodu zníženia úrovne vytriedenia komunálneho odpadu,
- **zvýšenie** výdavkov o sumu **51 636 EUR**, ktoré zahŕňa úpravu výšky výdavkov v rámci organizácie, zameranú na zabezpečenie chodu prevádzok, s ohľadom na doterajšie plnenie rozpočtu, a to hlavne v položkách ekonomickej klasifikácie 635 – Rutinná a štandardná údržba v sume 25 000 € a 637 – Služby zabezpečované dodávateľským spôsobom vo výške 18 000 €.

Výdavky vykryté bežným transferom:

- **zvýšenie** výdavkov na zabezpečenie zberu a zhodnocovania biologicky rozložiteľného kuchynského odpadu v meste Michalovce o sumu **140 000 EUR**, ktoré pozostáva z výdavkov ekonomickej klasifikácie v kategórii 610 – Mzdové výdavky vo výške 32 000 € a 620 – Poistné a príspevky do poisťovní vo výške 11 000 €, ďalej sú to výdavky v položke ekonomickej klasifikácie 633 – Všeobecný materiál vo výške 25 000 € (hlavne kompostovateľné vrečky), v položke 634 - Dopravné vo výške 62 000 €, z toho pohonné hmoty, motorové oleje a kvapaliny vo výške 36 000 €, servisné prehliadky, opravy a údržba vozidiel, náhradné diely, STK, EK vo výške 11 000 €, výdavky na povinné zmluvné poistenie, havarijné poistenie motorových vozidiel a poistenie prevádzkových strojov vo výške 15 000 €. Súčasťou výdavkov sú aj položky 637 – Služby zabezpečované dodávateľským spôsobom vo výške 5 000 € a výdavky v položke 642 – Transfery jednotlivcom (zamestnancom) na stravovanie a dočasnú pracovnú neschopnosť vo výške 5 000 €,
- **zvýšenie** rozpočtu výdavkov na vypracovanie povinných príloh ku kolaudačnému konaniu (prevádzkový poriadok, technologický reglement a posudok k východiskovej správe), v súvislosti s realizovaním stavby III. etapy skládky Žabany vo výške **5 000 EUR**,
- **zvýšenie** rozpočtu výdavkov na vykrytie mzdových nárokov zamestnancov, vrátane povinných odvodov do poisťovní o sumu **109 000 EUR**, ktorá predstavuje zvýšenie miezd a povinných odvodov na jedného zamestnanca, priemerne o sumu 53 € mesačne.

Výdavky vykryté vlastnými príjmami podnikateľskej činnosti:

- **zvýšenie** výdavkov v podnikateľskej činnosti vo výške **94 435 EUR**, ktoré je vykryté zvýšenými vlastnými príjmami, hlavne v oblasti odpadového hospodárstva v sume 61 000 €, poskytovaných pohrebných služieb v sume 32 435 € a ostatných služieb v sume 1 000 €. Zvýšenie výdavkov sa dotýka položiek ekonomickej klasifikácie na úhradu mzdových výdavkov s povinnými odvodmi, všeobecného materiálu (nákup kontajnerov a vriec na triedený zber, nákup rakiev, krížov, krížikov a dekorácií do rakiev), výdavkov na PHM, oleje, náhradné diely a opravy vozidiel, služby poskytované dodávateľským spôsobom a transfery zamestnancom na stravovanie.

Po prehodnotení čerpania rozpočtu sú v tejto zmene rozpočtu premietnuté aj úpravy rozpočtovaných výdavkov medzi jednotlivými položkami ekonomickej klasifikácie,

pri ktorých nedošlo k zmene celkovej výšky výdavkov. Zmenou reagujeme na časové čerpanie výdavkov.

### **VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE**

V súvislosti s podporou podnikateľskej činnosti a zvýšením konkurencieschopnosti pohrebných služieb TaZS mesta Michalovce zabezpečili v rámci podnikateľskej činnosti nové úžitkové vozidlo FORD Transit Custom s chladiarenskou nadstavbou, formou finančného prenájmu (lízingu) na 5 rokov. V rámci tejto zmeny rozpočtu zvyšujeme výdavkové finančné operácie o sumu **5 365 EUR** na úhradu istiny z lízingovej zmluvy.

(rozpis výdavkov a výdavkových finančných operácií je uvedený v prílohe č. 2)

Technické a záhradnícke služby mesta Michalovce po zapojení výsledku hospodárenia za rok 2023 vo výške 4 718 € a pri použití vlastných príjmov na krytie výdavkov vo výške 66 918 EUR, požadujú na zabezpečenie vyrovnanosti rozpočtu zvýšenie bežného transferu o sumu

**254 000 EUR.**

(rozpis bežného príspevku podľa programov je uvedený v prílohe č. 3)

### **1 . zmena rozpočtu TaZS na rok 2024**

Druh	Schválený rozpočet	1.zmena rozpočtu	Upravený rozpočet
<b>Bežné príjmy spolu</b>	<b>6 399 500</b>	<b>420 818</b>	<b>6 820 318</b>
- z hlavnej činnosti	5 804 000	320 918	6 124 918
- z podnikateľskej činnosti	595 500	99 900	695 400
<b>Bežné výdavky spolu</b>	<b>6 393 620</b>	<b>420 071</b>	<b>6 813 691</b>
- z hlavnej činnosti	5 804 000	325 636	6 129 636
- z podnikateľskej činnosti	589 620	94 435	684 055
<b>Rozdiel: prebytok (+), schodok (-)</b>	<b>+ 5 880</b>	<b>+ 747</b>	<b>+ 6 627</b>
Príjmové finančné operácie	0	4 718	4 718
Výdavkové finančné operácie	4 250	5 365	9 615
<b>Rozdiel: prebytok (+), schodok (-)</b>	<b>- 4 250</b>	<b>- 647</b>	<b>- 4 897</b>
<b>ROZPOČET CELKOM – PREBYTOK</b>	<b>+ 1 630</b>	<b>+ 100</b>	<b>+1 730</b>

## BEŽNÉ PRÍJMY vrátane príjmových finančných operácií

HČ + PČ

príloha č. 1

Funkčná klasif.		Ekon. kl.	KZ	Položky	Rozpočet 2024	1. zmena 2024	Upravený rozpočet 2024
	TazS mesta Michalovce	200	46	Nedaňové príjmy HČ	454 000	66 918	520 918
		200	71	Nedaňové príjmy PČ	595 500	99 900	695 400
		311	71	Grant - Nadácia Pontis	0	0	0
		312007	41	Transfer z rozpočtu obce	5 350 000	254 000	5 604 000
		453	46	PFO - zostatok z predch.roka	0	4 718	4 718
	Bežné príjmy				6 399 500	425 536	6 825 036

## BEŽNÉ VÝDAVKY vrátane výdavkových finančných operácií

HČ + PČ

príloha č.2

Funkčná klasif.		Ekon. kl.	KZ	Položky	Rozpočet 2024	1. zmena 2024	Upravený rozpočet 2024
	TazS mesta Michalovce						
		610	41	Mzdové náklady	2 345 125	124 500	2 469 625
		620	46	Poistné a príspevok do poisť.	849 589	48 500	898 089
		631	71	Cestovné náhrady	5 520	400	5 920
		632		Energie, voda a kom.	1 102 684	6 408	1 109 092
		633		Všeobecný materiál	326 640	69 000	395 640
		634		Dopravné	478 740	67 000	545 740
		635		Rutinná a štand.údržba	30 644	30 000	60 644
		636		Nájomné za nájom	34 350	1 600	35 950
		637		Služby	1 011 449	59 528	1 070 977
		642		Transfery jednotlivcom	207 479	12 000	219 479
		651		Splácanie úrokov v tuzemsku	1 400	1 135	2 535
		824		VFO - finančný prenájom	4 250	5 365	9 615
	Bežné výdavky				6 397 870	425 436	6 823 306

## Programový rozpočet TaZS Michalovce na rok 2024 - 1. zmena rozpočtu

príloha č. 3

Program	Popis programu	Rozpočet 2024	1. zmena 2024	Upravený rozpočet 2024
<b>Program 3:</b>	<b>Správa a údržba majetku mesta</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
<b>Program 6:</b>	<b>Odpadové hospodárstvo</b>	<b>2 130 000</b>	<b>174 400</b>	<b>2 304 400</b>
Podprogram 6.1.	Zber a odvoz komunálneho odpadu	864 900	15 000	879 900
Podprogram 6.2.	Separácia komunálneho odpadu	103 400	1 500	104 900
Podprogram 6.3.	Uloženie komunálneho odpadu	670 200	8 000	678 200
Podprogram 6.4.	Centrum pre zhodnocovanie biologicky rozlož. odpadu	461 500	9 900	471 400
Podprogram 6.4.	Zber biologicky rozložiteľného kuchynského odpadu	30 000	140 000	170 000
<b>Program 7:</b>	<b>Miestne komunikácie</b>	<b>505 841</b>	<b>14 500</b>	<b>520 341</b>
<b>Podprogram 7.2.</b>	<b>Oprava miestnych komunikácií</b>	<b>142 841</b>	<b>4 500</b>	<b>147 341</b>
Prvok 7.2.1.	Oprava chodníkov, parkovísk a miestnych komunikácií	142 841	4 500	147 341
<b>Podprogram 7.3.</b>	<b>Údržba pozemných komunikácií</b>	<b>293 000</b>	<b>10 000</b>	<b>303 000</b>
Prvok 7.3.1.	Zimná údržba	150 000	0	150 000
Prvok 7.3.2.	Letná údržba	121 000	10 000	131 000
Prvok 7.3.3.	Údržba dažďovej kanalizácie	22 000	0	22 000
<b>Podprogram 7.4.</b>	<b>Dopravné značenie</b>	<b>43 000</b>	<b>0</b>	<b>43 000</b>
<b>Podprogram 7.5.</b>	<b>Svetelná signalizácia</b>	<b>27 000</b>	<b>0</b>	<b>27 000</b>
<b>Program 8:</b>	<b>Doprava</b>	<b>9 700</b>	<b>0</b>	<b>9 700</b>
Podprogram 8.2.	Správa a údržba zastávok MHD	9 700	0	9 700
<b>Program 10:</b>	<b>Šport</b>	<b>1 311 773</b>	<b>29 000</b>	<b>1 340 773</b>
Podprogram 10.1.	Podpora športu - infraštruktúra	1 311 773	29 000	1 340 773
<b>Program 12:</b>	<b>Prostredie pre život</b>	<b>1 392 586</b>	<b>36 100</b>	<b>1 428 686</b>
Podprogram 12.1.	Údržba a správa verejnej zelene	508 000	17 000	525 000
Podprogram 12.2.	Údržba a správa verejných priestranstiev	232 000	8 000	240 000
Podprogram 12.3.	Detské ihriská a pieskoviská	34 000	0	34 000
Podprogram 12.4.	Mestský mobiliár	30 000	0	30 000
Podprogram 12.5.	Fontány	36 000	0	36 000
Podprogram 12.6.	Verejné osvetlenie	355 842	2 100	357 942
Podprogram 12.7.	Verejné toalety	50 000	2 300	52 300
Podprogram 12.9.	Správa a údržba cintorínov	109 944	5 500	115 444
Podprogram 12.10.	Vojnové hroby	4 800	0	4 800
Podprogram 12.12.	Karanténna stanica - útulok pre psov	32 000	1 200	33 200
	<b>CELKOM</b>	<b>5 350 000</b>	<b>254 000</b>	<b>5 604 000</b>

## **STANOVISKO**

### **Finančnej komisie Mestského zastupiteľstva Michalovce k návrhu na 1. zmenu rozpočtu TaZS Mesta Michalovce na rok 2024**

---

Finančná komisia Mestského zastupiteľstva Michalovce na svojom zasadnutí  
dňa 10. 6. 2024 prerokovala návrh na 1. zmenu rozpočtu TaZS Mesta Michalovce  
na rok 2024  
a

**I. berie uvedené na vedomie**

**II. odporúča mestskému zastupiteľstvu**

- schváliť návrh na 1. zmenu rozpočtu TaZS Mesta Michalovce na rok 2024



Ing. Jozef Sokologorský – predseda komisie

Ing. Jana Pučanová – zapisovateľka komisie

# MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO v MICHALOVCIACH

## U Z N E S E N I E

/návrh/

zo dňa: .....

číslo: .....

K bodu: **Návrh na 1. zmenu rozpočtu TaZS mesta Michalovce na rok 2024**

---

**Mestské zastupiteľstvo v Michalovciach**

### **S c h v a ľ u j e**

**1. zmenu rozpočtu TaZS mesta Michalovce na rok 2024 takto:**

- bežné príjmy sa zvyšujú z 6 399 500 € na 6 820 318 €, zvýšenie o 420 818 €,  
z toho:
  - navýšenie príspevku na hlavnú činnosť o 254 000 €,
  - navýšenie vlastných príjmov o 66 918 €,
  - navýšenie príjmov podnikateľskej činnosti o 99 900 €,
- bežné výdavky sa zvyšujú z 6 393 620 € na 6 813 691 €, zvýšenie o 420 071 €,
- príjmové finančné operácie sa zvyšujú o 4 718 €,
- výdavkové finančné operácie sa zvyšujú o 5 365 €.