



# Záverečný účet mesta Moldava nad Bodvou

za rok 2018

**Predkladá:** PaedDr. Klára Vranaiová, PhD.

**Spracoval:** Miriam Špegárová

**V Moldave nad Bodvou, dňa 17. mája 2019**

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa 4. júna 2019
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli mesta dňa 4. júna 2019
- zverejnený na webovom sídle mesta dňa 4. júna 2019

Záverečný účet schválený Mestským zastupiteľstvom dňa ....., uznesením č. ....



## Záverečný účet mesta za rok 2018

### **OBSAH :**

1. Rozpočet mesta na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
  - b) štátnemu rozpočtu
  - c) štátnym fondom
  - d) rozpočtom iných obcí
  - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov mesta



## 1. Rozpočet mesta na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta Moldava nad Bodvou bol rozpočet mesta na rok 2018. Mesto 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 2018 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018. Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 21. decembra 2017, uznesením č. 600/2017. Rozpočet bol zmenený šesťkrát:

### 1. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 638/2018, z 23. marca 2018

V zmysle § 14 ods. 2 písm. b), c) a písm. d) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov podľa predloženého návrhu.

*Zmena rozpočtu:*

|  | Schválený rozpočet | Návrh na 1. zmenu | Rozpočet po 1. zмене |
|--|--------------------|-------------------|----------------------|
| Bežné príjmy                               | 9 566 124          | 139 235           | 9 705 359            |
| Bežné výdavky                              | 9 048 523          | 196 219           | 9 244 742            |
| <b>HV Bežného rozpočtu</b>                 | <b>517 601</b>     | <b>-56 984</b>    | <b>460 617</b>       |
| Kapitálové príjmy                          | 466 758            | 5 808             | 472 566              |
| Kapitálové výdavky                         | 660 963            | 49 402            | 710 365              |
| <b>HV Kapitálového rozpočtu</b>            | <b>-194 205</b>    | <b>-43 594</b>    | <b>-237 799</b>      |
| Finančné príjmové operácie                 | 35 000             | 22 572            | 57 572               |
| Finančné výdavkové operácie                | 152 035            | 17 133            | 169 168              |
| <b>HV Finančných operácií</b>              | <b>-117 035</b>    | <b>5 439</b>      | <b>-111 596</b>      |
| <b>H O S P O D Á R E N I E C E L K O M</b> | <b>206 361</b>     | <b>-95 139</b>    | <b>111 222</b>       |

### 2. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 639/2018, z 23. marca 2018

V zmysle § 14 ods. 2 písm. b), c) a písm. d) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov podľa predloženého návrhu.

*Zmena rozpočtu:*

|  | Rozpočet po 1. zмене | Návrh na 2. zmenu | Rozpočet po 2. zмене |
|--|----------------------|-------------------|----------------------|
| Bežné príjmy                               | 9 705 359            | 0                 | 9 705 359            |
| Bežné výdavky                              | 9 244 742            | 0                 | 9 244 742            |
| <b>HV Bežného rozpočtu</b>                 | <b>460 617</b>       | <b>0</b>          | <b>460 617</b>       |
| Kapitálové príjmy                          | 472 566              | 0                 | 472 566              |
| Kapitálové výdavky                         | 710 365              | 463 603           | 1 173 968            |
| <b>HV Kapitálového rozpočtu</b>            | <b>-237 799</b>      | <b>-463 603</b>   | <b>-701 402</b>      |
| Finančné príjmové operácie                 | 57 572               | 463 603           | 521 175              |
| Finančné výdavkové operácie                | 169 168              | 0                 | 169 168              |
| <b>HV Finančných operácií</b>              | <b>-111 596</b>      | <b>463 603</b>    | <b>352 007</b>       |
| <b>H O S P O D Á R E N I E C E L K O M</b> | <b>111 222</b>       | <b>0</b>          | <b>111 222</b>       |



### **3. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 660/2018, z 4. júna 2018**

V zmysle § 14 ods. 2 písm. b), c) a písm. d) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov podľa predloženého návrhu.

*Zmena rozpočtu:*

|  | Rozpočet po<br>2. zmene | Návrh<br>na 3. zmenu | Rozpočet po<br>3. zmene |
|--|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| Bežné príjmy                               | 9 705 359               | 0                    | 9 705 359               |
| Bežné výdavky                              | 9 244 742               | 0                    | 9 244 742               |
| <b>HV Bežného rozpočtu</b>                 | <b>460 617</b>          | <b>0</b>             | <b>460 617</b>          |
| Kapitálové príjmy                          | 472 566                 | 0                    | 472 566                 |
| Kapitálové výdavky                         | 1 173 968               | 67 700               | 1 241 668               |
| <b>HV Kapitálového rozpočtu</b>            | <b>-701 402</b>         | <b>-67 700</b>       | <b>-769 102</b>         |
| Finančné príjmové operácie                 | 521 175                 | 67 700               | 588 875                 |
| Finančné výdavkové operácie                | 169 168                 | 0                    | 169 168                 |
| <b>HV Finančných operácií</b>              | <b>352 007</b>          | <b>67 700</b>        | <b>419 707</b>          |
| <b>H O S P O D Á R E N I E C E L K O M</b> | <b>111 222</b>          | <b>0</b>             | <b>111 222</b>          |

### **4. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 666/2018, z 4. júna 2018**

V zmysle § 14 ods. 2 písm. b), a písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov podľa predloženého návrhu.

*Zmena rozpočtu:*

|  | Rozpočet po<br>3. zmene | Návrh<br>na 4. zmenu | Rozpočet po<br>4. zmene |
|--|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| Bežné príjmy                               | 9 705 359               | 12 723               | 9 718 082               |
| Bežné výdavky                              | 9 244 742               | 50 036               | 9 294 778               |
| <b>HV Bežného rozpočtu</b>                 | <b>460 617</b>          | <b>-37 313</b>       | <b>423 304</b>          |
| Kapitálové príjmy                          | 472 566                 | 193 451              | 666 017                 |
| Kapitálové výdavky                         | 1 241 668               | 233 760              | 1 475 428               |
| <b>HV Kapitálového rozpočtu</b>            | <b>-769 102</b>         | <b>-40 309</b>       | <b>-809 411</b>         |
| Finančné príjmové operácie                 | 588 875                 | 0                    | 588 875                 |
| Finančné výdavkové operácie                | 169 168                 | 0                    | 169 168                 |
| <b>HV Finančných operácií</b>              | <b>419 707</b>          | <b>0</b>             | <b>419 707</b>          |
| <b>H O S P O D Á R E N I E C E L K O M</b> | <b>111 222</b>          | <b>-77 622</b>       | <b>33 600</b>           |

### **5. Rozpočtové opatrenie primátora č. 1/2018 zo dňa 25. septembra 2018**

V súlade s ustanovením § 14 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. a v súlade uznesením mestského zastupiteľstva č. 678/2018, ktorý bol schválený na 48. zasadnutí mestského zastupiteľstva, zo dňa 17. augusta 2018, presun rozpočtových prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu medzi rozpočtovou organizáciou Základná škola a gymnázium s vyučovacím jazykom maďarských - Magyar Tannyelvű Alapiskola és Gimnázium, Moldava nad Bodvou a rozpočtovou organizáciou Základná škola s vyučovacím jazykom maďarským – Alapiskola, Československej armády 15, Moldava nad Bodvou – Szepsi, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky.



## **6. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 13/2018, z 30. novembra 2018**

V zmysle § 14 ods. 2 písm. b), a písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov podľa predloženého návrhu.

*Zmena rozpočtu:*

|                                 | <b>Rozpočet po<br/>5. zmene</b> | <b>Návrh<br/>na 6. zmenu</b> | <b>Rozpočet po<br/>6. zmene</b> |
|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| Bežné príjmy                    | 9 718 082                       | 100 803                      | 9 818 885                       |
| Bežné výdavky                   | 9 294 778                       | 55 030                       | 9 349 808                       |
| <b>HV Bežného rozpočtu</b>      | <b>423 304</b>                  | <b>45 773</b>                | <b>469 077</b>                  |
| Kapitálové príjmy               | 666 017                         | -184 686                     | 481 331                         |
| Kapitálové výdavky              | 1 475 428                       | -131 770                     | 1 343 658                       |
| <b>HV Kapitálového rozpočtu</b> | <b>-809 411</b>                 | <b>-52 916</b>               | <b>-862 327</b>                 |
| Finančné príjmové operácie      | 588 875                         | 0                            | 588 875                         |
| Finančné výdavkové operácie     | 169 168                         | 0                            | 169 168                         |
| <b>HV Finančných operácií</b>   | <b>419 707</b>                  | <b>0</b>                     | <b>419 707</b>                  |
| <b>HOSPODÁRENIE CELKOM</b>      | <b>33 600</b>                   | <b>- 7 143</b>               | <b>26 457</b>                   |

## **Rozpočet mesta k 31.12.2018**

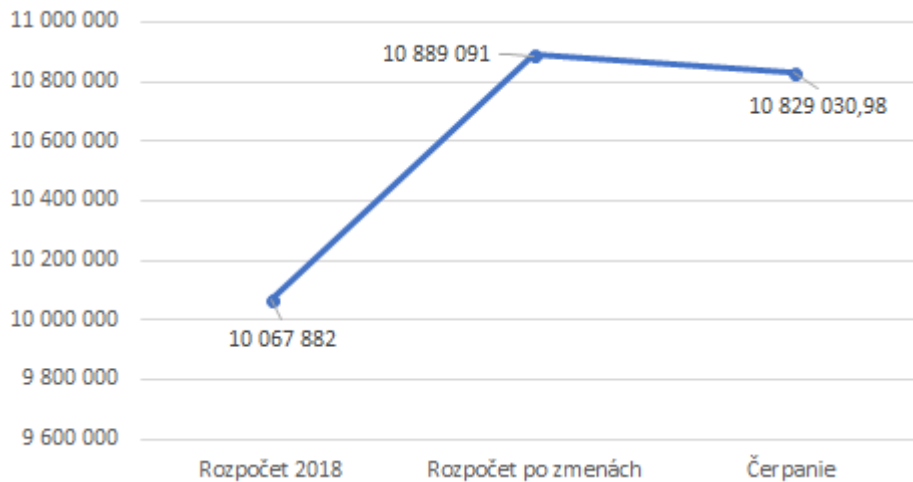
|                                      | <b>Schválený rozpočet</b> | <b>Schválený rozpočet<br/>po poslednej zmene</b> |
|--------------------------------------|---------------------------|--|
| <b>Príjmy celkom</b>                 | <b>10 067 882</b>         | <b>10 889 091</b>                                |
| z toho :                             |                           |  |
| Bežné príjmy                         | 8 953 613                 | 9 201 571  |
| Kapitálové príjmy                    | 466 758                   | 481 331  |
| Finančné príjmy                      | 35 000                    | 588 875  |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou    | 612 511                   | 617 314  |
| <b>Výdavky celkom</b>                | <b>9 861 521</b>          | <b>10 862 634</b>                                |
| z toho :                             |                           |  |
| Bežné výdavky                        | 4 892 138                 | 4 910 856  |
| Kapitálové výdavky                   | 660 963                   | 1 343 658  |
| Finančné výdavky                     | 152 035                   | 169 168  |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou   | 4 156 385                 | 4 438 952  |
| <b>Rozpočtové hospodárenie mesta</b> | <b>206 361</b>            | <b>26 457</b>                                    |



## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

| Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2018 |
|--------------------|---------------------|-------------------------|
| 10 067 882,00      | 10 889 091,00       | 10 829 030,98           |

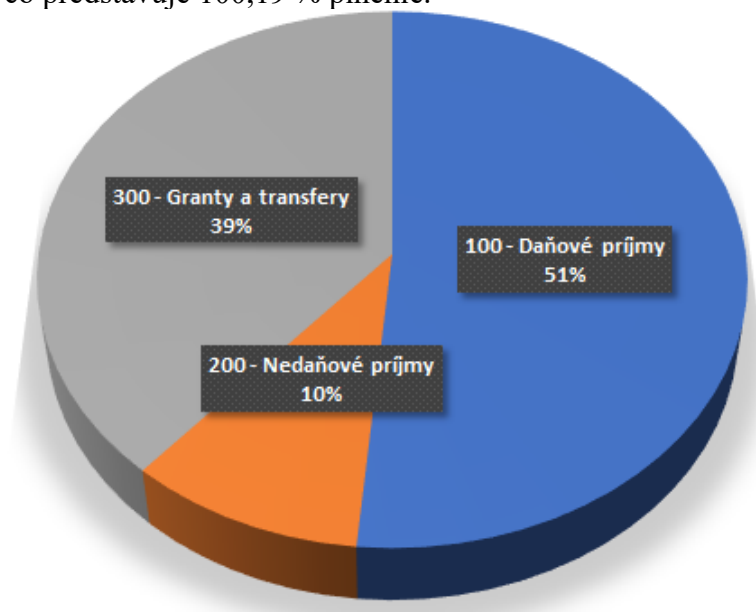
Z rozpočtovaných celkových príjmov 10 889 091,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 10 829 030,98 Eur, čo predstavuje 99,45 % plnenie.



### 1. Bežné príjmy

| Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2018 |
|--------------------|---------------------|-------------------------|
| 8 953 613,00       | 9 201 571,00        | 9 218 874,29            |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 9 201 571,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 9 218 874,29 Eur, čo predstavuje 100,19 % plnenie.



#### a) daňové príjmy

| Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2018 |
|--------------------|---------------------|-------------------------|
| 4 557 548,00       | 4 654 088,00        | 4 744 210,06            |

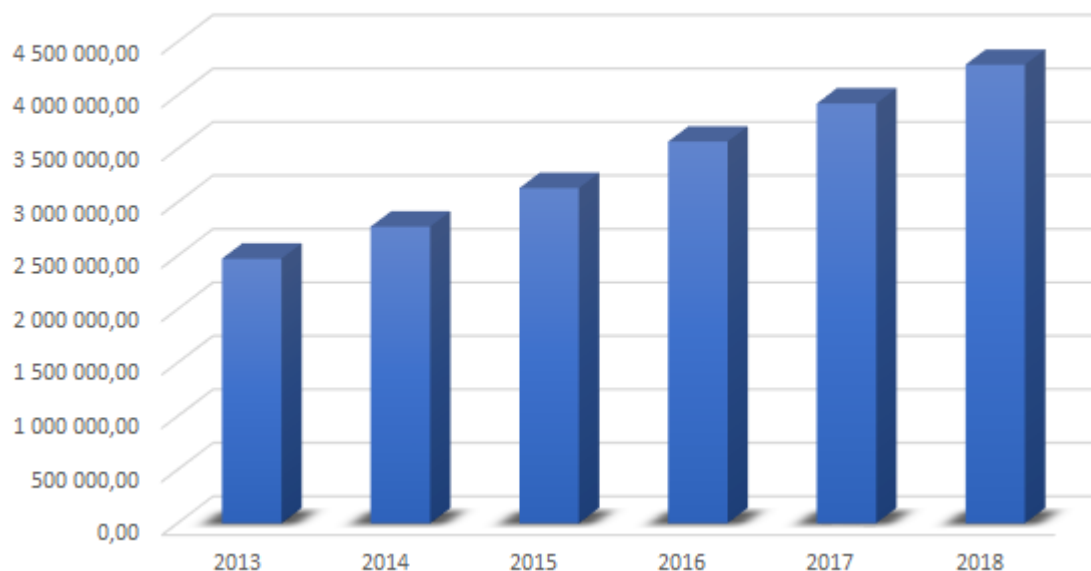
Z rozpočtovaných daňových príjmov 4 654 088,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 4 744 210,06 Eur, čo predstavuje 101,94 % plnenie.



### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 4 210 000,00 Eur z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu v sume 4 286 898,80 Eur, čo predstavuje plnenie na 101,83 %.

Prehľad výnosu dane z príjmov za roky 2013 – 2018:



### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 210 300,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 215 636,28 Eur, čo predstavuje plnenie na 102,54 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 46 686,02 Eur, príjmy dane zo stavieb boli v sume 137 633,74 Eur a príjmy dane z bytov boli v sume 31 316,52 Eur. K 31.12.2018 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 411 119,04 Eur.

### Daň za psa

Z rozpočtovaných 5 500,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 4 641,97 Eur, čo predstavuje plnenie na 84,40 %. K 31.12.2018 mesto eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 3 179,58 Eur.

### Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 200,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 200,00 Eur, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

### Daň za predajné automaty

Z rozpočtovaných 240,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 240,00 Eur, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

### Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 6 000,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 5 181,30 Eur, čo predstavuje plnenie na 86,36 %.

### Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 6 848,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 7 472,00 Eur, čo predstavuje plnenie na 109,11 %. K 31.12.2018 mesto eviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva v sume 16 459,74 Eur.

### Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 215 000,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 223 939,71 Eur, čo predstavuje plnenie na 104,16 %. K 31.12.2018 mesto eviduje pohľadávky za poplatok za komunálny odpad v sume 393 893,01 Eur.

**b) nedaňové príjmy:**

| Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2018 |
|--------------------|---------------------|-------------------------|
| 845 682,00         | 901 587,00          | 855 027,30              |

Z rozpočtovaných daňových príjmov 901 587,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 855 027,30 Eur, čo predstavuje 94,84 % plnenie.

**Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 584 871,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 539 860,90 Eur, čo je 92,30 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 31 684,00 Eur, príjem z prenajatých pozemkov v sume 31 958,48 Eur, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 429 374,78 Eur a príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení v sume 46 843,64 Eur.

**Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 316 711,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 315 161,60 Eur, čo je 99,51 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem za správne poplatky v sume 17 687,00 Eur, príjem za pokuty, penále a iné sankcie v sume 105,60 Eur, príjem za predaj výrobkov, tovarov a služieb v sume 295 178,19 Eur a poplatok za znečistenie ovzdušia v sume 2 190,81 Eur.

**c) iné nedaňové príjmy:**

| Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2018 |
|--------------------|---------------------|-------------------------|
| 21 800,00          | 43 189,00           | 57 567,95               |

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 43 189,00 Eur, bol skutočný príjem vo výške 57 567,95 Eur, čo predstavuje 133,29 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z náhrad z poistného plnenia v sume 1 813,50 Eur, z odvodu z hazardných hier v sume 33 163,61 Eur, z dobropisov a z vratiek 16 878,95 Eur, príjem z refundácie a ostatné iné nedaňové príjmy v sume 5 711,89 Eur.

**d) prijaté granty a transfery**

| Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2018 |
|--------------------|---------------------|-------------------------|
| 3 528 583,00       | 3 602 707,00        | 3 562 068,98            |

Z rozpočtovaných grantov a transferov 3 602 707,00 Eur bol skutočný príjem vo výške 3 562 068,98 Eur, čo predstavuje 98,87 % plnenie.

| Poskytovateľ dotácie            | Suma v EUR | Účel  |
|---------------------------------|------------|---|
| Dobrovoľná požiarna ochrana SR  | 3 000,00   | Zabezpečenie materiálno-technického vybavenia DHZ |
| Min. práce, soc. vecí a rod. SR | 182 700,00 | Dotácia – domov dôchodcov                         |
| Min. práce, soc. vecí a rod. SR | 11 919,12  | Dotácia – Večné deti                              |
| Min. práce, soc. vecí a rod. SR | 45 222,42  | Projekt MOPS                                      |
| Fond sociálneho rozvoja         | 48 906,94  | Terénny sociálny pracovníci                       |
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny  | 50 157,77  | Znevýhodnený uchádzač                             |
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny  | 11 559,38  | Chránená dielňa                                   |
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny  | 54 760,41  | DvHN – prídavky na deti                           |
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny  | 24 367,86  | DvHN – osobitný príjemca                          |
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny  | 1 280,68   | Spracovanie agendy DvHN                           |





|  |              |                                  |
|--|--------------|----------------------------------|
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny                             | 9 760,74     | HN – školské potreby             |
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny                             | 50 315,00    | HN – stravovanie detí            |
| Ministerstvo vnútra SR                                     | 463,51       | Skladník CO                      |
| Ministerstvo vnútra SR                                     | 96,57        | Vojnové hroby                    |
| OÚ Košice – okolie   | 6 189,49     | Voľby komunálne                  |
| Metodicko-pedagogické centrum                              | 76 189,91    | Projekt – Škola otvorená všetkým |
| Obec Jasov   | 1 875,00     | Príspevok na činnosť CVČ         |
| Obec Mokrance  | 528,00       | Príspevok na činnosť CVČ         |
| Obec Hrhov   | 92,59        | Príspevok na činnosť CVČ         |
| Obec Rudník  | 31,35        | Príspevok na činnosť CVČ         |
| Obec Zádiel  | 30,00        | Príspevok na činnosť CVČ         |
| Obec Vyšný Medzev  | 60,00        | Príspevok na činnosť CVČ         |
| Obec Rudník  | 62,70        | Príspevok na činnosť CVČ         |
| Obec Turňa nad Bodvou                                      | 536,64       | Príspevok na činnosť CVČ         |
| Mesto Medzev   | 40,00        | Príspevok na činnosť CVČ         |
| Obec Nižný Lánec   | 80,00        | Príspevok na činnosť CVČ         |
| Obec Buzica  | 88,00        | Príspevok na činnosť CVČ         |
| Obec Paňovce   | 150,48       | Príspevok na činnosť CVČ         |
| Obec Janík   | 176,00       | Príspevok na činnosť CVČ         |
| Obec Peder   | 144,00       | Príspevok na činnosť CVČ         |
| Obec Drienovec   | 653,85       | Príspevok na činnosť CVČ         |
| Obec Debraď  | 224,00       | Príspevok na činnosť CVČ         |
| Obec Čečejojvce  | 265,00       | Príspevok na činnosť CVČ         |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | 2 684 842,00 | Normatívne prostriedky           |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | 42 932,00    | Vzdelávacie poukazy              |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | 41 067,00    | Dopravné                         |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | 719,00       | Príspevok na učebnice            |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | 35 600,00    | Sociálne znevýhodnené prostredie |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | 12 300,00    | Škola v prírode                  |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | 13 630,00    | LVVK                             |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | 20 160,00    | Asistenti                        |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | 7 511,18     | Odchodné                         |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | 29 414,00    | PVŠS – Školský úrad              |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | 20 146,00    | Materské školy                   |
| Ministerstvo dop. výst. a RR SR                            | 22 622,91    | PVŠS – Spoločný stavebný úrad    |
| Ministerstvo dop. výst. a RR SR                            | 26 964,21    | PVŠS – ŠFRB                      |
| Ministerstvo dop. výst. a RR SR                            | 487,86       | PVŠS – Cestná doprava            |
| OÚ Košice – okolie   | 13 029,32    | PVŠS – Matrika                   |
| OÚ Košice – okolie   | 136,40       | PVŠS – Register adries           |
| OÚ Košice – okolie   | 3 726,69     | PVŠS – REGOB                     |
| OÚ Životného prostredia                                    | 1 313,00     | PVŠS – Životné prostredie        |
| Slovenská akademická asociácia pre medzinárodnú spoluprácu | 3 540,00     | Projekt Erasmus+                 |

Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.



## 2. Kapitálové príjmy:

| Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2018 |
|--------------------|---------------------|-------------------------|
| 466 758,00         | 481 331,00          | 443 303,94              |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 481 331,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 443 303,94 Eur, čo predstavuje 92,10 % plnenie.

### Príjem z predaja kapitálových aktív

Z rozpočtovaných 119 545,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 119 545,63 Eur, čo je 100,00 % plnenie.

Príjem z predaja vodovodnej kanalizácie a verejného vodovodu pre VVS a.s. predstavuje 50 000,00 Eur, príjem z predaja bytu č. 14 na u. Rožňavskej 24 formou dražby predstavuje 17 400,00 Eur. Príjem z predaja budov (zámenná zmluva splatná v roku 2020) predstavovala v roku 2018 sumu 52 145,63 Eur.

### Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 43 007,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 43 007,42 Eur, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

### Granty a transfery

Z rozpočtovaných 318 779,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 280 750,89 Eur, čo predstavuje 88,07 % plnenie.

### Prijaté granty a transfery

| Poskytovateľ dotácie  | Suma v EUR | Účel  |
|---|------------|---|
| Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky | 96 139,98  | Rozšírenie kapacity MŠ a zníženie energetickej náročnosti MŠ na u. ČSA v Moldave nad Bodvou |
| Slovenská energetická a inovačná agentúra                         | 173 402,55 | Zníženie energetickej náročnosti IV. MŠ   |
| Ministerstvo vnútra SR  | 11 208,36  | Výdajný stojan  |

## 3. Príjmové finančné operácie:

| Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2018 |
|--------------------|---------------------|-------------------------|
| 35 000,00          | 588 875,00          | 523 574,87              |

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 588 875,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 523 574,87 Eur, čo predstavuje 88,91 % plnenie.

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 639/2018, zo dňa 23. marca 2018 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 463 603,00 Eur. V skutočnosti bolo plnenie v sume 436 577,78 Eur.

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 660/2018, zo dňa 4. júna 2018 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 67 700,00 Eur. V skutočnosti bolo plnenie v sume 49 675,36 Eur.

V roku 2018 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 22 571,59 EUR
- nevyčerpané prostriedky z Fondu prevádzky, údržby a opráv v sume 9 664,39 EUR
- nevyčerpané prostriedky z minulých rokov v sume 1 848,97 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..



#### 4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

##### Bežné príjmy

| Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2018 |
|--------------------|---------------------|-------------------------|
| 594 953,00         | 609 580,00          | 625 694,49              |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 609 580,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 625 694,49 Eur, čo predstavuje 102,64 % plnenie.

##### Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

|                            |                |
|----------------------------|----------------|
| Základná škola ČSA         | 247 360,44 Eur |
| Základná škola Severná     | 163 694,45 Eur |
| ZŠaGsVJM                   | 2 500,49 Eur   |
| ZŠsVJM – Alapiskola        | 1 778,80 Eur   |
| Základná umelecká škola    | 34 172,91 Eur  |
| CVČ CVrČek                 | 14 841,44 Eur  |
| Zariadenie domova seniorov | 161 345,96 Eur |

##### Príjmové finančné operácie:

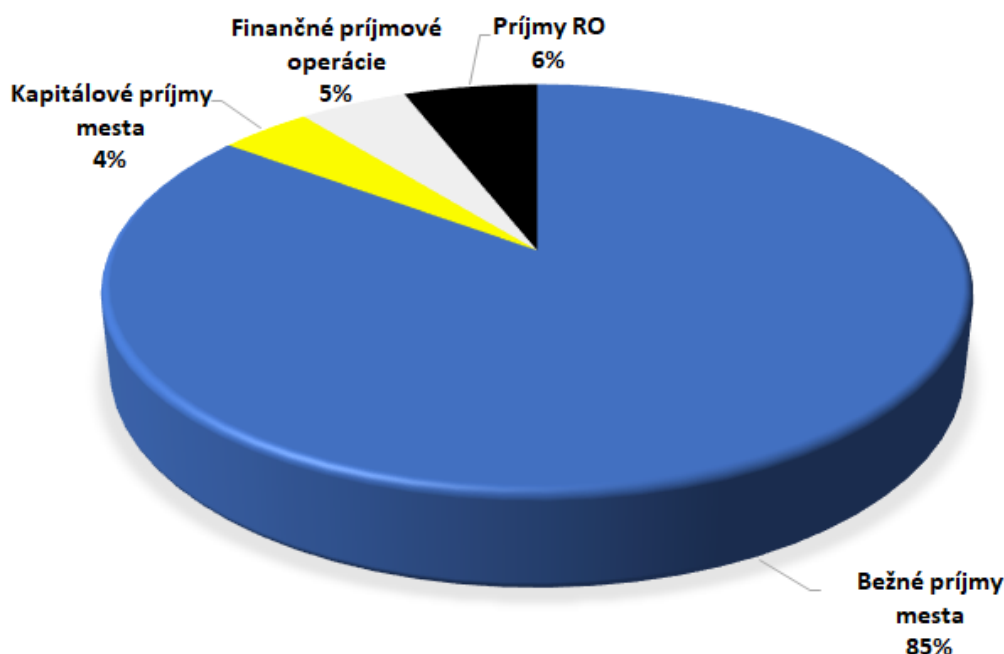
| Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2018 |
|--------------------|---------------------|-------------------------|
| 17 558,00          | 7 734,00            | 17 583,39               |

Z rozpočtovaných príjmov 7 734,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 17 583,39 Eur, čo predstavuje 227,35 % plnenie.

##### Finančné príjmové operácie rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

|                        |               |
|------------------------|---------------|
| Základná škola ČSA     | 17 557,79 Eur |
| Základná škola Severná | 25,60 Eur     |

V roku 2018 boli použité nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 17 583,39 Eur v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

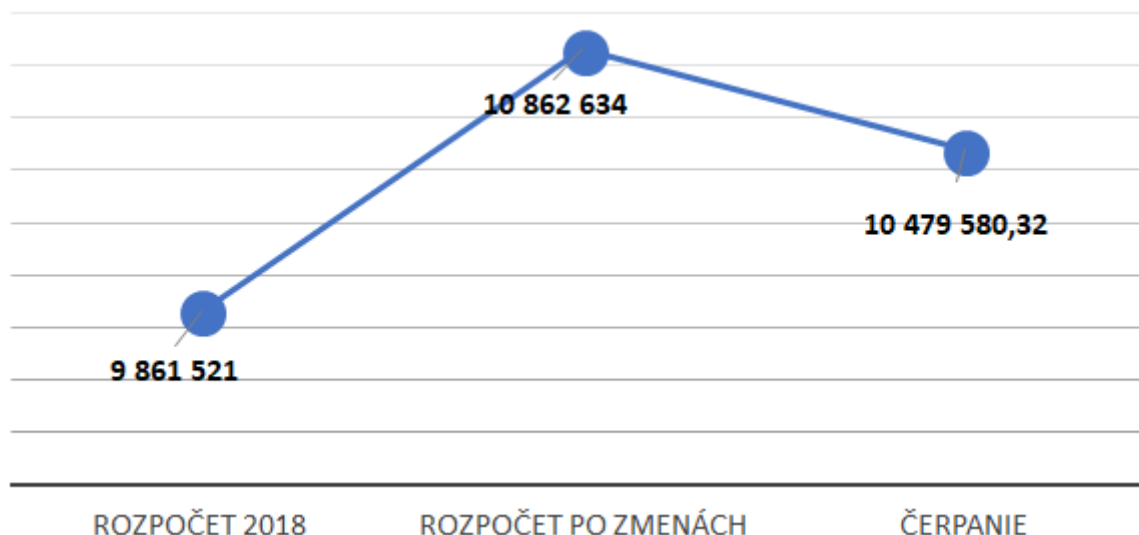




### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

| Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2018 |
|--------------------|---------------------|-------------------------|
| 9 861 521,00       | 10 862 634,00       | 10 479 580,32           |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 10 862 634,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 10 479 580,32 Eur, čo predstavuje 96,47 % čerpanie.



#### 1. Bežné výdavky

| Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2018 |
|--------------------|---------------------|-------------------------|
| 4 892 138,00       | 4 910 856,00        | 4 618 221,82            |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 4 910 856,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 4 618 221,82 Eur, čo predstavuje 94,04 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

#### Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

##### Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 1 683 476,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 1 659 007,65 Eur, čo je 98,55 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, mestskej polície, matriky, Spoločného stavebného úradu, Spoločného školského úradu, opatrovateľskej služby, terénnych sociálnych pracovníkov, miestnej občianskej poriadkovej služby, štátneho fondu rozvoja a bývania, materských škôl bez právnej subjektivity, zamestnancov správy budov a správy zelene, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

##### Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 598 136,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 594 335,22 Eur, čo je 99,36 % čerpanie.

##### Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 2 102 551,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 864 074,61 Eur, čo je 88,66 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk MsÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

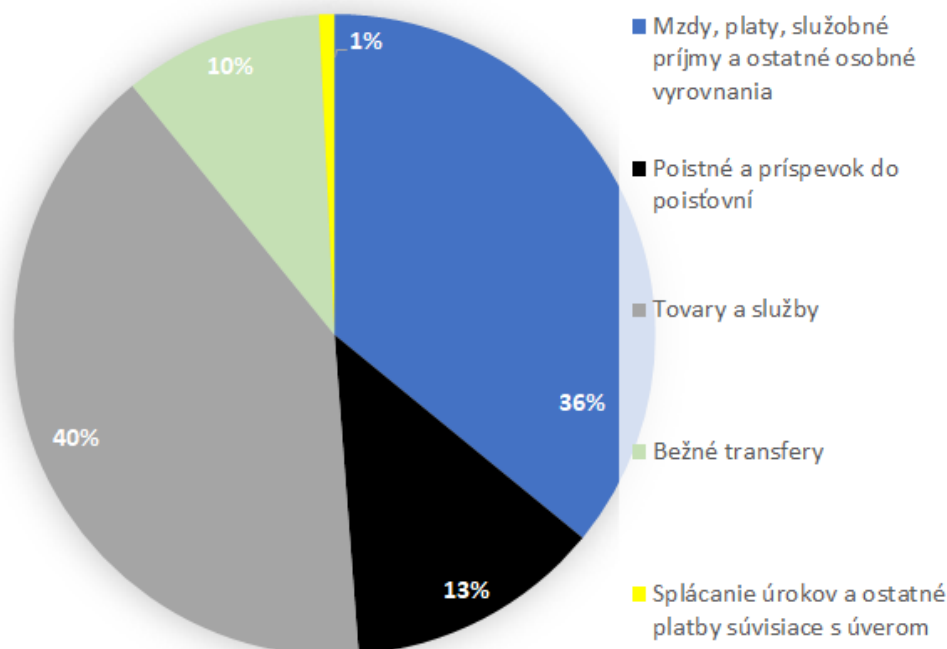
##### Bežné transfery



Z rozpočtovaných výdavkov 490 908,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 465 194,66 Eur, čo predstavuje 94,76 % čerpanie.

### **Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami**

Z rozpočtovaných výdavkov 35 785,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 35 609,68 Eur, čo predstavuje 99,51 % čerpanie.



## **2. Kapitálové výdavky**

| Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2018 |
|--------------------|---------------------|-------------------------|
| 660 963,00         | 1 343 658,00        | 1 220 641,45            |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 343 658,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 220 641,45 Eur, čo predstavuje 90,84 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

**Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:**

#### **a) Realizácia nového chodníka na ul. Hunyadiho a na ul. Nová**

Z rozpočtovaných 66 522,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 64 841,95 Eur, čo predstavuje 97,47 % čerpanie.

#### **b) Realizácia nového parkovacích miest (ul. Severná, ul. Oslobodenia)**

Z rozpočtovaných 75 500,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 76 748,14 Eur, čo predstavuje 101,65 % čerpanie.

#### **c) Obnovenie bezpečnostných zábradlí**

Z rozpočtovaných 22 700,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 22 675,11 Eur, čo predstavuje 99,89 % čerpanie.

#### **d) Modernizácia parkovacích miest (ul. Bartalossova, ul. Severná)**

Z rozpočtovaných 55 500,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 43 201,15 Eur, čo predstavuje 77,83 % čerpanie.

#### **e) Rozšírenie verejného osvetlenia**



Z rozpočtovaných 21 400,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 20 192,92 Eur, čo predstavuje 94,36 % čerpanie

**f) Obstaranie nových exteriérových detských prvkov**

Z rozpočtovaných 40 000,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 39 707,00 Eur, čo predstavuje 99,27 % čerpanie

**g) Revitalizácia verejného priestranstva**

Z rozpočtovaných 57 000,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 50 753,29 Eur, čo predstavuje 89,04 % čerpanie. Realizácia Lesoparku na kopci bolo v celkovej sume 43 000,96 Eur.

**h) Rekonštrukcia kultúrneho domu v mestskej časti Budulov**

Z rozpočtovaných 48 440,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 47 685,27 Eur, čo predstavuje 98,44 % čerpanie.

**i) Rekonštrukcia MŠ na ul. ČSA**

Z rozpočtovaných 223 129,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 217 688,08 Eur, čo predstavuje 97,56 % čerpanie.

**j) Rekonštrukcia MŠ na ul. Severná**

Z rozpočtovaných 147 316,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 141 994,14 Eur, čo predstavuje 96,38 % čerpanie.

**k) Rekonštrukcia strechy ZŠ na ul. Severná**

Z rozpočtovaných 189 365,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 170 762,34 Eur, čo predstavuje 90,18 % čerpanie.

**l) Rekonštrukcia fasády objektu Základnej umeleckej školy**

Z rozpočtovaných 190 500,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 158 235,56 Eur, čo predstavuje 83,06 % čerpanie.

### 3. Výdavkové finančné operácie

| Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2018 |
|--------------------|---------------------|-------------------------|
| 152 035,00         | 169 168,00          | 172 892,35              |

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 169 168,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 172 892,35 EUR, čo predstavuje 102,20 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 152 035,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 152 033,24 Eur, čo predstavuje 100,00 %.

V zmysle uznesenia č. 634/2018, zo dňa 23. marca 2018, bolo schválené zvýšené základné imanie obchodnej spoločnosti. Z rozpočtovaných výdavkov finančných operácií 17 133,00 Eur na zvýšenie základného imania obchodnej spoločnosti BodvaTel s.r.o., bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 17 133,00 Eur, čo predstavuje 100 % plnenie.

### 4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

#### Bežné výdavky

| Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2018 |
|--------------------|---------------------|-------------------------|
| 4 156 385,00       | 4 438 952,00        | 4 467 824,70            |

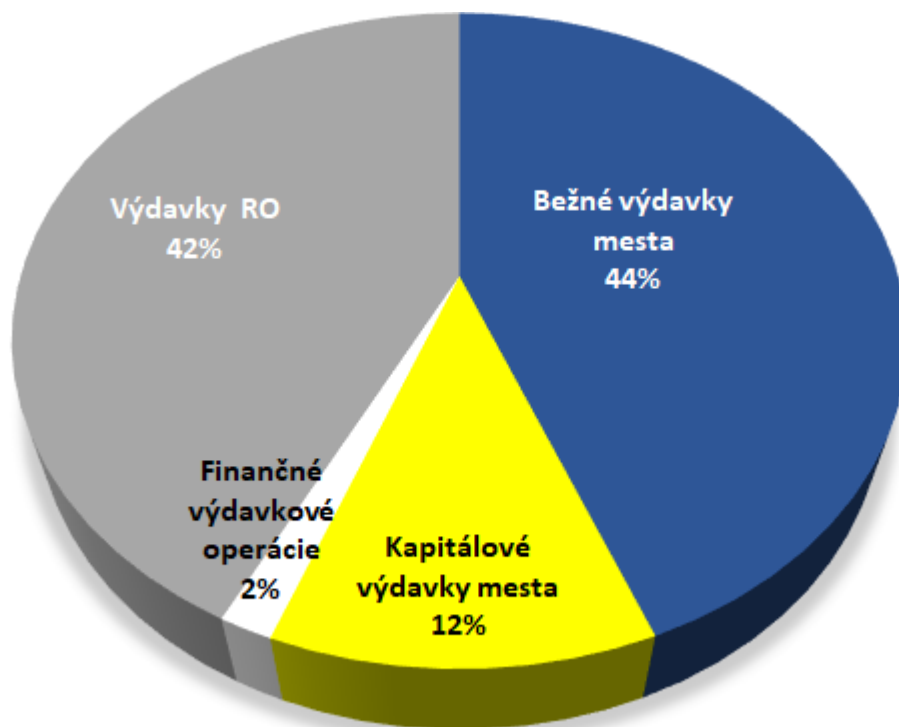


Z rozpočtovaných bežných výdavkov 4 438 952,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 4 467 824,70 Eur, čo predstavuje 100,65 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Závěrečného účtu.

**Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :**

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| Základná škola ČSA         | 1 527 386,94 Eur |
| Základná škola Severná     | 889 762,12 Eur   |
| ZŠaGsVJM                   | 799 053,92 Eur   |
| ZŠsVJM – Alapiskola        | 432 345,39 Eur   |
| Základná umelecká škola    | 386 219,30 Eur   |
| CVČ CVrček                 | 85 698,81 Eur    |
| Zariadenie domova seniorov | 347 358,22 Eur   |







#### 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

| Hospodárenie mesta  | Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR |
|---|-------------------------------|
| Bežné príjmy spolu  | 9 844 568,78                  |
| z toho : bežné príjmy mesta                                 | 9 218 874,29                  |
| bežné príjmy RO   | 625 694,49                    |
| Bežné výdavky spolu   | 9 086 046,52                  |
| z toho : bežné výdavky mesta                                | 4 618 221,82                  |
| bežné výdavky RO  | 4 467 824,70                  |
| <b>Bežný rozpočet</b>                                       | <b>758 522,26</b>             |
| Kapitálové príjmy spolu                                     | 443 303,94                    |
| z toho : kapitálové príjmy mesta                            | 443 303,94                    |
| kapitálové príjmy RO  | 0,00                          |
| Kapitálové výdavky spolu                                    | 1 220 641,45                  |
| z toho : kapitálové výdavky mesta                           | 1 220 641,45                  |
| kapitálové výdavky RO                                       | 0,00                          |
| <b>Kapitálový rozpočet</b>                                  | <b>- 777 337,51</b>           |
| <b>Schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>              | <b>- 18 815,25</b>            |
| <b>Úprava schodku</b>                                       | <b>-21 799,04</b>             |
| <b>Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>     | <b>-40 614,29</b>             |
| Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov  | 537 432,15                    |
| Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov | 169 166,24                    |
| <b>Rozdiel finančných operácií</b>                          | <b>368 265,91</b>             |
| PRÍJMY SPOLU  | 10 825 304,87                 |
| VÝDAVKY SPOLU   | 10 475 854,21                 |
| <b>Hospodárenie mesta</b>                                   | <b>349 450,66</b>             |
| <b>Vylúčenie z prebytku/ Úprava schodku</b>                 | <b>21 799,04</b>              |
| <b>Upravené hospodárenie mesta</b>                          | <b>327 651,62</b>             |

**Schodok rozpočtu v sume 18 815,25 EUR** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 40 614,29 EUR bol v rozpočtovom roku 2018 vysporiadaný:

- z rezervného fondu 486 253,14 Eur
- z ďalších peňažných fondov 9 664,39 Eur
- z finančných operácií 23 931,23 Eur

**Schodok rozpočtu** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov **sa upravuje - zvyšuje o :**

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 11 286,59 Eur, a to na :
  - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 2 191,84 Eur
  - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 3 933,00 Eur





- finančný príspevok pre sociálnu oblasť v sume 1 673,26 Eur
- prídavky na deti pre osobitného príjemcu v sume 426,21 Eur
- grant projektu Erasmus 3 062,28 Eur
- b) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 10 512,45 Eur,

**Zostatok finančných operácií** v sume 368 265,91 Eur, bol použitý na vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 40 614,29 Eur.

**Zostatok finančných operácií** podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 327 651,62 Eur, navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 327 651,62 Eur.



## 5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

### Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

| Fond rezervný   | Suma v EUR |
|---|------------|
| ZS k 1.1.2018   | 687 301,99 |
| Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok                | 197 262,65 |
| Úbytky - použitie rezervného fondu :                                      |            |
| - uznesenie č. 639/2018 zo dňa 23.03.2019 – Rekonštrukcia KD Budulov      | 47 685,27  |
| - uznesenie č. 639/2018 zo dňa 23.03.2019 – Rekonštrukcia ZUŠ             | 155 409,56 |
| - uznesenie č. 639/2018 zo dňa 23.03.2019 – Zateplenie strechy ZŠ Severná | 157 375,00 |
| - uznesenie č. 639/2018 zo dňa 23.03.2019 – Realizácia nových chodníkov   | 64 841,95  |
| - uznesenie č. 639/2018 zo dňa 23.03.2019 – Výstavba betónovej žumpy      | 11 266,00  |
| - uznesenie č. 660/2018 zo dňa 04.06.2019 – Výstavba podzem. kontajnerov  | 27 000,25  |
| - uznesenie č. 660/2018 zo dňa 04.06.2019 – Rekonštrukcia ul. Rožňavská   | 22 675,11  |
| KZ k 31.12.2018   | 398 311,50 |

### Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

| Sociálny fond                      | Suma v EUR |
|------------------------------------|------------|
| ZS k 1.1.2018                      | 9 863,08   |
| Prírastky - povinný príděl - 1,0 % | 11 723,00  |
| - povinný príděl - 0,5 %           | 5 861,49   |
| Úbytky - stravovanie               | 20 050,80  |
| KZ k 31.12.2018                    | 7 396,77   |

### Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p...

| Fond prevádzky, údržby a opráv   | Suma v EUR |
|--|------------|
| ZS k 1.1.2018  | 63 245,17  |
| Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu | 14 151,81  |
| Úbytky - použitie fondu :  |            |
| - na opravu  | 9 695,29   |
| KZ k 31.12.2018  | 67 701,69  |



## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

### A K T Í V A

| Názov                                   | ZS k 1.1.2018 v EUR  | KZ k 31.12.2018 v EUR |
|---|----------------------|-----------------------|
| <b>Majetok spolu</b>                    | <b>27 500 147,15</b> | <b>27 804 598,10</b>  |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>           | <b>22 085 380,15</b> | <b>22 612 999,03</b>  |
| z toho :                                |                      |                       |
| Dlhodobý nehmotný majetok               | 38 488,57            | 34 708,26             |
| Dlhodobý hmotný majetok                 | 20 091 885,08        | 20 606 151,27         |
| Dlhodobý finančný majetok               | 1 955 006,50         | 1 972 139,50          |
| <b>Obežný majetok spolu</b>             | <b>5 409 596,76</b>  | <b>5 187 266,70</b>   |
| z toho :                                |                      |                       |
| Zásoby                                  | 4 001,68             | 2 749,79              |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS          | 3 992 463,70         | 3 944 181,07          |
| Dlhodobé pohľadávky                     | 0,00                 | 0,00                  |
| Krátkodobé pohľadávky                   | 373 855,53           | 360 422,43            |
| Finančné účty                           | 1 039 275,85         | 879 913,41            |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.  | 0,00                 | 0,00                  |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>Časové rozlíšenie</b>                | <b>5 170,24</b>      | <b>4 332,37</b>       |

### P A S Í V A

| Názov                                 | ZS k 1.1.2018 v EUR  | KZ k 31.12.2018 v EUR |
|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b> | <b>27 500 147,15</b> | <b>27 804 598,10</b>  |
| <b>Vlastné imanie</b>                 | <b>14 144 144,76</b> | <b>14 651 103,05</b>  |
| z toho :                              |                      |                       |
| Oceňovacie rozdiely                   | 0,00                 | 0,00                  |
| Fondy                                 | 0,00                 | 0,00                  |
| Výsledok hospodárenia                 | 14 144 144,76        | 14 651 103,05         |
| <b>Záväzky</b>                        | <b>1 899 529,91</b>  | <b>1 772 302,67</b>   |
| z toho :                              |                      |                       |
| Rezervy                               | 22 340,00            | 17 420,00             |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS        | 22 571,59            | 8 224,31              |
| Dlhodobé záväzky                      | 1 037 414,62         | 988 461,70            |
| Krátkodobé záväzky                    | 232 158,54           | 277 844,66            |
| Bankové úvery a výpomoci              | 585 045,16           | 480 352,00            |
| <b>Časové rozlíšenie</b>              | <b>11 456 472,48</b> | <b>11 381 192,38</b>  |

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

### Stav záväzkov k 31.12.2018

| Druh záväzku                | Záväzky celkom k 31.12.2017 v EUR | Záväzky celkom k 31.12.2018 v EUR | z toho po lehote splatnosti |
|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| Druh záväzkov voči:         |                                   |                                   |                             |
| - záväzky voči dodávateľom  | 47 117,90                         | 91 632,12                         | 27 308,74                   |
| - záväzky voči zamestnancom | 100 405,28                        | 100 039,91                        | 0,00                        |



|  |                     |                     |             |
|--|---------------------|---------------------|-------------|
| - záväzky voči poisťovniam                                     | 61 728,95           | 65 290,88           | 0,00        |
| - záväzky voči daňovému úradu                                  | 10 512,14           | 11 421,58           | 0,00        |
| - záväzky voči štátnemu rozpočtu                               | 22 571,59           | 8 224,31            | 0,00        |
| - záväzky zo sociálneho fondu                                  | 9 863,08            | 8 739,57            | 0,00        |
| - záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB                         | 979 112,00          | 931 771,92          | 0,00        |
| - záväzky z finančnej zábezpeky na nájomné v bytovkách zo ŠFRB | 48 439,54           | 47 950,21           | 0,00        |
| - záväzky z úverov   | 585 045,16          | 480 352,00          | 0,00        |
| - ostatné záväzky  | 34 734,27           | 26 880,17           | 0,00        |
| <b>Záväzky spolu k 31.12.2018</b>                              | <b>1 899 529,91</b> | <b>1 772 302,67</b> | <b>0,00</b> |

#### Stav úverov k 31.12.2018

| Veriteľ  | Účel                  | Výška poskytnutého úveru | Ročná splátka istiny za rok 2018 | Ročná splátka úrokov za rok 2018 | Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2018 | Rok splatnosti |
|----------|-----------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|----------------|
| VÚB a.s. | Odkúpenie Polikliniky | 1 000 000,00             | 101 124,00                       | 7 393,40                         | 480 352,00                           | 2023           |
| ŠFRB     | Výstavba b.j.         | 656 310,16               | 20 998,22                        | 4 333,42                         | 413 739,60                           | 2036           |
| ŠFRB     | Výstavba b.j.         | 539 202,02               | 16 995,05                        | 15 406,51                        | 334 271,62                           | 2031           |
| ŠFRB     | Výstavba b.j.         | 296 488,08               | 9 346,81                         | 8 469,59                         | 183 760,70                           | 2031           |

#### Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

#### a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

| Text  | Suma v EUR          |
|---|---------------------|
| <b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:</b> |                     |
| - skutočné bežné príjmy mesta   | 8 642 908,26        |
| - skutočné bežné príjmy RO  | 608 480,98          |
| <b>Spolu bežné príjmy mesta a RO k 31.12.2017</b>                       | <b>9 251 389,24</b> |
| <b>Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:</b>                             |                     |
| - zostatok istiny z bankových úverov                                    | 480 352,00          |
| - zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty               | 931 771,92          |
| <b>Spolu celková suma dlhu mesta k 31.12.2018</b>                       | <b>1 412 123,92</b> |



|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:</b>                          |                   |
| - z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty                                      | 931 771,92        |
| <b>Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu mesta</b> | <b>931 771,92</b> |
| <b>Spolu upravená celková suma dlhu mesta k 31.12.2018</b>                  | <b>480 352,00</b> |

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená, nakoľko celková suma dlhu mesta k 31.12.2018 je na úrovni **5,19 %**.

**b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :**

| Text   | Suma v EUR          |
|--|---------------------|
| <b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:</b>  |                     |
| - skutočné bežné príjmy mesta  | 8 642 908,26        |
| - skutočné bežné príjmy RO   | 608 480,98          |
| <b>Spolu bežné príjmy mesta a RO k 31.12.2017</b>  | <b>9 251 389,24</b> |
| <b>Bežné príjmy obce a RO znížené o:</b>   |                     |
| - dotácie na prenesený výkon a zo ŠR   | 3 360 413,75        |
| - účelovo určené peňažné dary  | 12 193,27           |
| <b>Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017</b>   | <b>3 372 607,02</b> |
| <b>Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017</b>  | <b>5 878 782,22</b> |
| <b>Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:</b> |                     |
| - Istina – Poliklinika   | 101 124,00          |
| - Úrok z úveru – Poliklinika   | 7 393,40            |
| - Istina – rekonštrukcia MsÚ   | 3 569,16            |
| - Úrok z úveru – rekonštrukcia MsÚ   | 6,76                |
| - Istina – úver ŠFRB   | 47 340,08           |
| - Úrok z úveru – ŠFRB  | 28 209,52           |
| <b>Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018</b>  | <b>187 642,92</b>   |

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená, nakoľko suma splátok návratných zdrojov financovania je na úrovni **3,19 %**.

## 8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Mesto Moldava nad Bodvou je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

**Mestské kultúrne stredisko:**

a) Rozpočtové hospodárenie za rok 2018:

|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| Príjmy                             | 276 428,04 EUR |
| Výdavky                            | 258 120,63 EUR |
| Zostatok rozpočtových prostriedkov | 18 307,41 EUR  |

b) Účtovné hospodárenie za rok 2018:

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| Náklady                     | 258 706,22 EUR |
| Výnosy                      | 268 575,44 EUR |
| Hospodársky výsledok – zisk | 9 869,22 EUR   |



## 9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.

Mesto Moldava nad Bodvou v roku 2018 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 89 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

| Žiadateľ dotácie<br>Účelové určenie dotácie :<br><br>- 1 -                                       | Suma<br>poskytnutých<br>finančných<br>prostriedkov<br><br>- 2 - | Suma<br>skutočne<br>použitých<br>finančných<br>prostriedkov<br><br>- 3 - | Rozdiel<br>(stĺ.2 - stĺ.3)<br><br>- 4 - |
|--|---|--|---|
| <b>ŠK BODVA</b><br>Bežné výdavky na činnosť klubu  | 3 908,00  | 3 908,00   | 0,00                                    |
| <b>Združenie Bodva E</b><br>Projekt: XX. Moldavský Pohár Bodvy, bežné výdavky na činnosť klubu   | 3 000,00  | 3 000,00   | 0,00                                    |
| <b>ŠK Taekwon-DO &amp; Kickboxing</b><br>Bežné výdavky na činnosť a na projekt: MS Taliansko     | 3 300,00  | 3 300,00   | 0,00                                    |
| <b>Atlatický legionársky klub</b><br>Projekt: letné sústredenie a bežné výdavky na činnosť klubu | 7 000,00  | 7 000,00   | 0,00                                    |
| <b>Horolezecký klub</b><br>Projekt: prenosná hor. Stena a na bežné výdavky na činnosť klubu      | 5 400,00  | 5 400,00   | 0,00                                    |
| <b>Futbalový klub BODVA</b><br>Bežné výdavky na činnosť klubu                                    | 4 650,00  | 2 493,87   | 2 156,13                                |
| <b>ŠkodaFanClub Moldava</b><br>Bežné výdavky na činnosť klubu                                    | 2 500,00  | 2 500,00   | 0,00                                    |
| <b>Voda a život</b><br>Bežné výdavky na činnosť klubu<br>Projekt: Deň zeme                       | 1 000,00  | 1 000,00   | 0,00                                    |
| <b>Združenie Moldava a okolie</b><br>Projekt: vlastiv. mob. univerzita a na bežné výdavky klubu  | 1 500,00  | 1 500,00   | 0,00                                    |
| <b>Slov. zväz zrav. postihnutých</b><br>Bežné výdavky na činnosť klubu                           | 1 000,00  | 1 000,00   | 0,00                                    |
| <b>Zväz skautov</b><br>Projekt: Letný tábor  | 1 000,00  | 1 000,00   | 0,00                                    |
| <b>OV Csemadok</b><br>Projekt: XX D fest.  | 800,00  | 800,00   | 0,00                                    |
| <b>ZO Csemadok Budulov</b><br>Projekt: techn. vybavenie kanc. Bežné výdavky na činnosť klubu     | 1 500,00  | 1 500,00   | 0,00                                    |
| <b>CsKlub</b><br>Projekt: Reprezent. ples a na bežné výdavky na činnosť                          | 1 500,00  | 993,00   | 507,00                                  |
| <b>ZO Csemadok</b><br>Projekt: Dni Fárbyho, a na bežné výdavky na činnosť klubu                  | 1 500,00  | 1 500,00   | 0,00                                    |



|   |          |          |        |
|---|----------|----------|--------|
| <b>MEDIAWORKS</b>                                 |          |          |        |
| Projekt: propagačné video a bežné výd. na činnosť | 1 500,00 | 992,00   | 508,00 |
| <b>Zápasnícky klub Moldava n/B</b>                |          |          |        |
| Bežné výdavky na činnosť klubu                    | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00   |

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 89 o dotáciách, okrem Športového klubu BODVA v sume 2 156,13 Eur.

## 10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto nevykonáva podnikateľskú činnosť.

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov

Finančné usporiadanie vzťahov voči:

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

### a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

#### - prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

| Rozpočtová organizácia<br>- 1 - | Suma poskytnutých<br>finančných<br>prostriedkov<br>- 2 - | Suma skutočne<br>použitých finančných<br>prostriedkov<br>- 3 - | Rozdiel<br>(stĺ.2 - stĺ.3 )<br>- 4 - |
|---------------------------------|--|--|--------------------------------------|
| Základná škola ČSA              | 413 437,01   | 413 356,81   | 80,20                                |
| Základná škola Severná          | 278 539,02   | 278 448,27   | 90,75                                |
| ZŠaGsVJM                        | 5 017,46   | 5 017,46   | 0,00                                 |
| ZŠsVJM - alapiskola             | 6 399,87   | 6 329,63   | 70,24                                |
| Základná umelecká škola         | 386 219,30   | 386 201,00   | 18,30                                |
| CVČ CVrČek                      | 80 019,60  | 79 987,07  | 32,53                                |
| Zariadenie domova sen.          | 161 460,49   | 161 426,46   | 34,03                                |

#### - prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

| Rozpočtová organizácia<br>- 1 - | Suma poskytnutých<br>finančných<br>prostriedkov<br>- 2 - | Suma skutočne<br>použitých finančných<br>prostriedkov<br>- 3 - | Rozdiel<br>(stĺ.2 - stĺ.3 )<br>- 4 - |
|---------------------------------|--|--|--------------------------------------|
| Základná škola ČSA              | 1 111 168,12   | 1 111 168,12   | 0,00                                 |
| Základná škola Severná          | 594 219,76   | 594 219,76   | 0,00                                 |
| ZŠaGsVJM                        | 794 036,46   | 794 036,46   | 0,00                                 |



|                         |            |            |      |
|-------------------------|------------|------------|------|
| ZŠsVJM - alapiskola     | 424 668,53 | 424 668,53 | 0,00 |
| Základná umelecká škola | 0,00       | 0,00       | 0,00 |
| CVČ CVrČek              | 5 319,21   | 5 319,21   | 0,00 |
| Zariadenie domova sen.  | 181 026,74 | 181 026,74 | 0,00 |

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa**

| Príspevková organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov<br>- 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov<br>- 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)<br>- 4 - |
|-------------------------|--|--|----------------------------------|
| MsKS                    | 231 000,00   | 217 747,01   | 13 252,99                        |

- **prostriedky vlastné**

| Príspevková organizácia | Vlastné finančné prostriedky<br>- 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov<br>- 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)<br>- 4 - |
|-------------------------|---------------------------------------|--|----------------------------------|
| MsKS                    | 45 428,04                             | 40 373,62  | 5 054,42                         |

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

| Poskytovateľ<br>- 1 -           | Účelové určenie grantu<br>- 2 -                                   | Suma poskytnut. finančných prostriedkov<br>- 3 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov<br>- 4 - | Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)<br>- 5 - |
|---------------------------------|---|--|--|----------------------------------|
| Dobrovoľná požiarna ochrana SR  | Bežný transfer: Zabezpečenie materiálno-technického vybavenia DHZ | 3 000,00   | 3 000,00   | 0,00                             |
| Min. práce, soc. vecí a rod. SR | Bežný transfer: Dotácia – domov dôchodcov                         | 182 700,00                                       | 181 026,74   | 1 673,26                         |
| Min. práce, soc. vecí a rod. SR | Bežný transfer: Dotácia – Večné deti                              | 11 919,12  | 11 919,12  | 0,00                             |
| Min. práce, soc. vecí a rod. SR | Bežný transfer: Projekt MOPS                                      | 45 222,42  | 45 222,42  | 0,00                             |
| Fond sociálneho rozvoja         | Bežný transfer: Terénny sociálny pracovníci                       | 48 906,94  | 48 906,94  | 0,00                             |
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny  | Bežný transfer: Znevýhodnený uchádzač                             | 50 157,77  | 50 157,77  | 0,00                             |
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny  | Bežný transfer: Chránená dielňa                                   | 11 559,38  | 11 559,38  | 0,00                             |
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny  | Bežný transfer: DvHN – prídavky na deti                           | 54 760,41  | 54 334,20  | 426,21                           |
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny  | Bežný transfer: DvHN – osobitný príjemca                          | 24 367,86  | 24 367,86  | 0,00                             |
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny  | Bežný transfer: Spracovanie agendy DvHN                           | 1 280,68   | 1 280,68   | 0,00                             |
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny  | Bežný transfer: HN – školské potreby                              | 9 760,74   | 9 760,74   | 0,00                             |





|  |  |              |              |          |
|--|--|--------------|--------------|----------|
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny                             | Bežný transfer: HN – stravovanie detí            | 50 315,00    | 46 382,00    | 3 933,00 |
| Ministerstvo vnútra SR                                     | Bežný transfer: Skladník CO                      | 463,51       | 463,51       | 0,00     |
| Ministerstvo vnútra SR                                     | Bežný transfer: Vojnové hroby                    | 96,57        | 96,57        | 0,00     |
| OÚ Košice – okolie   | Bežný transfer: Voľby komunálne                  | 6 189,49     | 6 189,49     | 0,00     |
| Metodicko-pedagogické centrum                              | Bežný transfer: Projekt – Škola otvorená všetkým | 76 189,91    | 76 189,91    | 0,00     |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | Bežný transfer: Normatívne prostriedky           | 2 684 842,00 | 2 684 842,00 | 0,00     |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | Bežný transfer: Vzdelávacie poukazy              | 42 932,00    | 42 932,00    | 0,00     |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | Bežný transfer: Dopravné                         | 41 067,00    | 38 875,16    | 2 191,84 |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | Bežný transfer: Príspevok na učebnice            | 719,00       | 719,00       | 0,00     |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | Bežný transfer: Sociálne znevýhodnené prostredie | 35 600,00    | 35 600,00    | 0,00     |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | Bežný transfer: Škola v prírode                  | 12 300,00    | 12 300,00    | 0,00     |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | Bežný transfer: LVVK                             | 13 630,00    | 13 630,00    | 0,00     |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | Bežný transfer: Asistenti                        | 20 160,00    | 20 160,00    | 0,00     |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | Bežný transfer: Odchodné                         | 7 511,18     | 7 511,18     | 0,00     |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | Bežný transfer: PVŠS – Školský úrad              | 29 414,00    | 29 414,00    | 0,00     |
| OÚ Košice, odbor školstva                                  | Bežný transfer: Materské školy                   | 20 146,00    | 20 146,00    | 0,00     |
| Ministerstvo dop. výst. a RR SR                            | Bežný transfer: PVŠS – Spoločný stavebný úrad    | 22 622,91    | 22 622,91    | 0,00     |
| Ministerstvo dop. výst. a RR SR                            | Bežný transfer: PVŠS – ŠFRB                      | 26 964,21    | 26 964,21    | 0,00     |
| Ministerstvo dop. výst. a RR SR                            | Bežný transfer: PVŠS – Cestná doprava            | 487,86       | 487,86       | 0,00     |
| OÚ Košice – okolie   | Bežný transfer: PVŠS – Matrika                   | 13 029,32    | 13 029,32    | 0,00     |
| OÚ Košice – okolie   | Bežný transfer: PVŠS – Register adries           | 136,40       | 136,40       | 0,00     |
| OÚ Košice – okolie   | Bežný transfer: PVŠS – REGOB                     | 3 726,69     | 3 726,69     | 0,00     |
| OÚ Životného prostredia                                    | Bežný transfer: PVŠS – Životné prostredie        | 1 313,00     | 1 313,00     | 0,00     |
| Slovenská akademická asociácia pre medzinárodnú spoluprácu | Bežný transfer: Projekt Erasmus+                 | 3 540,00     | 477,72       | 3 062,28 |



|   |  |            |            |      |
|---|--|------------|------------|------|
| Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky | Kapitálový transfer: Rozšírenie kapacity MŠ a zníženie energetickej náročnosti MŠ na u. ČSA v Moldave nad Bodvou | 96 139,98  | 96 139,98  | 0,00 |
| Slovenská energetická a inovačná agentúra                         | Kapitálový transfer Zníženie energetickej náročnosti IV. MŠ  | 173 402,55 | 173 402,55 | 0,00 |
| Ministerstvo vnútra SR  | Kapitálový transfer Výdajný stojan   | 11 208,36  | 11 208,36  | 0,00 |

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mesto neuzatvorilo v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

| Obec                  | Suma prijatých finančných prostriedkov<br>- 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov<br>- 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)<br>- 4 - |
|-----------------------|---|--|----------------------------------|
| Obec Jasov            | 1 875,00  | 1 875,00   | 0,00                             |
| Obec Mokrance         | 528,00  | 528,00   | 0,00                             |
| Obec Hrhov            | 92,59   | 92,59  | 0,00                             |
| Obec Rudník           | 31,35   | 31,35  | 0,00                             |
| Obec Zádiel           | 30,00   | 30,00  | 0,00                             |
| Obec Vyšný Medzev     | 60,00   | 60,00  | 0,00                             |
| Obec Rudník           | 62,70   | 62,70  | 0,00                             |
| Obec Turňa nad Bodvou | 536,64  | 536,64   | 0,00                             |
| Mesto Medzev          | 40,00   | 40,00  | 0,00                             |
| Obec Nižný Lánec      | 80,00   | 80,00  | 0,00                             |
| Obec Buzica           | 88,00   | 88,00  | 0,00                             |
| Obec Paňovce          | 150,48  | 150,48   | 0,00                             |
| Obec Janík            | 176,00  | 176,00   | 0,00                             |
| Obec Peder            | 144,00  | 144,00   | 0,00                             |
| Obec Drienovec        | 653,85  | 653,85   | 0,00                             |
| Obec Debraď           | 224,00  | 224,00   | 0,00                             |
| Obec Čečejevce        | 265,00  | 265,00   | 0,00                             |

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Mesto neuzatvorilo v roku 2018 žiadnu zmluvu s VÚC.

## 12. Hodnotenie plnenia programov mesta - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.