



Závěrečný účet

Mesta Moldava nad Bodvou

za rok 2023

Predkladá : JUDr. Ing. Slavomír Borovský
Spracoval: Zuzana Lefkaničová

V Moldave nad Bodvou dňa

Návrh závěrečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa 22.05.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli mesta dňa 22.05.2024
- zverejnený na webovom sídle mesta dňa 22.05.2024

Závěrečný účet schválený Mestským zastupiteľstvom v dňa, uznesením č.

Schválený závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli mesta
- zverejnený na webovom sídle mesta dňa

Závěrečný účet mesta za rok 2023

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2023
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov podľa osobitných predpisov.
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023
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

Závěrečný účet obce za rok 2023

1. Rozpočet mesta na rok 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2023. Mesto zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods. 7 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2023 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet a rozpočet finančných operácií ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu a schodok rozpočtu finančných operácií sa plánoval vykryť prebytkom bežného rozpočtu.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet Mesta Moldava nad Bodvou bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 16.12.2022 uznesením č. 36/2022.

Rozpočet bol zmenený šesťkrát:

- prvá zmena schválená Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 58/2023 zo dňa 2.2.2023
- druhá zmena schválená Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 83/2023 zo dňa 28.4.2023
- tretia zmena schválená Rozpočtovým opatrením primátora mesta č. 1/2023 zo dňa 15.5.2023
- štvrtá zmena schválená Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 106/2023 zo dňa 14.7.2023
- piata zmena vykonaná Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 131/2023 zo dňa 12.10.2023
- šiesta zmena schválená Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 154/2023 zo dňa 15.12.2023

EVIDENCIA ROZPOČTOVÝCH OPATRENÍ

<i>Rozpočtové opatrenia</i>	<i>Dátum zmeny</i>	<i>Rozpočtové opatrenie v súlade s § 14 zákona č. 583/2004</i>	<i>Zmena v príjmoch</i>	<i>Zmena vo výdavkoch</i>
1.zmena rozpočtu	02.02.2023	Uznesenie č. 58/2023	+ 726 210	+ 726 210
2. zmena rozpočtu	28.04.2023	Uznesenie č. 83/2023	+ 1 175 332	+ 1 175 332
3. rozpočtové opatrenie	15.05.2023	Primátor č. 1/2023		+/- 12 000
4. zmena rozpočtu	14.07.2023	Uznesenie č. 106/2023	+ 198 276	+ 171 477
5. zmena rozpočtu	12.10.2023	Uznesenie č. 131/2023	+ 2 013 957	+ 1 861 214
6. zmena rozpočtu	15.12.2023	Uznesenie č. 154/2023	- 405 977	- 506 754

1. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 58/2023 z 2. februára 2023

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 preloženého návrhu:

Predmet navrhovaných zmien:

- navýšenie dane z príjmov fyzických osôb poukázaný územnej samospráve (tzv. podielové dane) na základe odhadu založenej na prognóze Ministerstva financií SR o 168 010 Eur,
- navýšenie mzdových prostriedkov vrátane odvodov na úseku výkonné a zákonodarné orgány o 57 358 Eur,
- zníženie energií na mestské úrady na ul. Školská a Bartalosova o 3 162 Eur, na ul. Hviezdoslavova o 1500 Eur,
- zníženie mzdových prostriedkov vrátane poisťného a príspevku do poisťovní o 18 893 Eur na úseku Mestskej polície a vrátnikov, zníženie energií pre kamerový systém o 6 800 Eur,

- zníženie mzdových prostriedkov na úseku stavebného úradu vrátane poisťného a príspevku do poisťovni o 16 937 Eur v oblasti nakladania s odpadmi, zníženie energií pre budovu technických služieb a domu smútku o 4 000 Eur,
- navýšenie mzdových prostriedkov vrátane odvodov pre prenesený výkon štátneho fondu rozvoja a bývania o 2 28Eur a v oblasti rozvoj obcí o 6 416 Eur,
- zníženie energií pre verejné osvetlenie o 10 000 Eur,
- navýšenie mzdových prostriedkov o 34 078 v Eur v oblasti bývanie a občianska vybavenosť, zníženie energií o 34 386 Eur,
- navýšenie finančných prostriedkov na dotácie v zmysle VZN č. 89:
 - a) na úseku športu na 15 000 Eur,
 - b) na úseku kultúry na 4 000 Eur,
 - c) na úseku vzdelávania na 1 000 Eur,
 - d) na úseku sociálnom na 800 Eur,
- navýšenie príspevku pre Mestské kultúrne stredisko o 30 000 Eur,
- navýšenie mzdových prostriedkov vrátane odvodov pre materské školy o 65 161 Eur,
- navýšenie príspevku na mzdy a žiaka pre Košickú arcidiecézu na MŠ o 5 992 Eur, na ŠKD o 1 444 Eur, a zníženie príspevku na ŠJ o 967 Eur,
- navýšenie mzdových prostriedkov vrátane odvodov pre ŠJ pri MŠ o 15 335 Eur, pre opatrovateľskú službu o 26 990 Eur a na úseku soc. oblasti o 1 350 Eur,
- zníženie energií o 1 000 Eur na komunitné centrum,
- zníženie výdavkov na mzdy a žiaka pre ZŠ ČSA o 6 060 Eur (omylom zle vyrátané počty žiakov),
- zvýšenie výdavkov o 18 258 Eur na mzdy a žiaka pre ZUŠ,
- zapojenie prostriedkov z rezervného fondu v sumu 558 200 Eur a to za účelom dofinancovania investičnej akcie odkanalizovanie ul. Fábryho v sume 65 000 Eur, na výstavbu spevnených plôch v sume 217 200 Eur a na dokončenie výstavby multifunkčnej haly v sume 276 000 Eur. Stav rezervného fondu k 31.12.2022 je v sume 810 192,27 Eur, pričom uznesením č. 36/2022 zo dňa 16. decembra 2022 bolo schválené použitie rezervného fondu na:
 - a) Rozšírenie kapacity MŠ na ul. Budulovská Moldava n/B139 063,00 Eur
 - b) Projekt: Dobudovanie technickej infraštruktúry v mesta Moldava n/B 9 934,00 Eur
 - c) Projekt: Priestor nás spája102 848,00 Eur

Zmena rozpočtu:	Schválený rozpočet	Návrh na 1. zmenu	Rozpočet po 1. zmene
Bežné príjmy	12 153 627	168 010	12 321 637
Bežné výdavky	11 695 281	168 010	11 863 291
HV Bežného rozpočtu	458 346	0	458 346
Kapitálové príjmy	1 751 332	0	1 751 332
Kapitálové výdavky	2 003 177	558 200	2 561 377
HV Kapitálového rozpočtu	-251 845	- 558 200	- 810 045
Finančné príjmové operácie	251 845	558 200	810 045
Finančné výdavkové operácie	458 346	0	458 346
HV Finančných operácií	-206 501	558 200	351 699
HOSPODÁRENIE CELKOM	0	0	0

2. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 83/2023 z 28. apríla 2023

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 preloženého návrhu:

Predmet navrhovaných zmien:

medzi navrhované zmeny v príjmovej časti patria:

- zvýšenie dane z príjmov fyzických osôb o 82 698 Eur,

- zvýšenie dne z ubytovania o 2 000 Eur,
- zvýšenie príjmov z dobropisov za energie z minulého roka o 29 50 Eur,
- zvýšenie príjmov za finančný príspevok na sociálne služby pre DD o 34 215 Eur a pre Večné deti o 3 996 Eur, ktoré sú premietnuté aj do výdavkovej časti rozpočtu (príspevok zahŕňa aj stabilizačný príspevok),
- navýšenie rozpočtu o 14 000 Eur za ubytovanie odídencov fyzickými osobami na území mesta, čo je tak isto premietnuté do výdavkovej časti bežného rozpočtu v sociálnej oblasti (funkčná klasifikácia 1070, transfer jednotlivcom),
- navýšenie bežného rozpočtu o 24 588 Eur v rámci projektu Pomoc osobám z Ukrajiny, čo je premietnuté do výdavkovej časti rozpočtu na mzdy a odvody do poisťovní v oblasti MsÚ, MsP, správy zelene a správy majetku,
- navýšenie príjmov o 55 200 Eur – dotácia na energie,
- navýšenie príjmov o 12 600 Eur na stabilizačný príspevok opatrovateliek, ktoré sú zahrnuté aj vo výdavkovej časti bežného rozpočtu v oblasti 1020 Staroba,
- v rámci oblasti preneseného výkonu štátnej správy sú premietnuté zmeny, ktoré predstavujú navýšenie o 1 103 Eur,
- v rámci projektov je navrhované navýšenie kapitálových príjmov celkovo o 509 566 Eur, ktoré pozostávajú:

- a) projekt – Zebralandia o 132 538 Eur,
- b) projekt – Rekonštrukcia MSKS o 123 728 Eur,
- c) projekt – Vnútro blokový priestor o 253 300 Eur.

V príjmových finančných operáciách je navrhované čerpanie z rezervného fondu mesta na vykrytie kapitálových aktivít na rok 2023:

- a) Zjednosmernenie parkoviska pri ZŠ ČSA 15 000,00 €,
- b) Nákup osobného výtahu do objektu Polikliniky 40 000,00 €.

Na základe Žiadosti o úpravu rozpočtu o 15 600 Eur od ZUŠ mesto zapracovalo v príjmovej ako aj vo výdavkovej časti rozpočtu zmenu, ktorá je z dôvodu navýšenia školného v zmysle VZN.

Medzi navrhované zmeny vo výdavkovej časti patria:

- navýšenie výdavkov na obstaranie PC o 2 000 Eur,
- presun finančných prostriedkov z údržby unikátneho softvéru na softvér (nová ekonomická klasifikácia) o 19 000,- €,
- navýšenie výdavkov na poistenie majetku o 3 500 Eur (nová poisťovňa zmluva),
- navýšenie výdavkov na členské príspevky o 6 000 Eur (významné navýšenie príspevku do ZMOUB),
- navýšenie na odchodné pre zamestnancov 2 000 Eur na nemocenské dávky o 3 000 Eur,
- v rámci oblasti všeobecnej verejnej služby sú zahrnuté výdavky v rámci referenda v celkovej výške 6 507 Eur,
- navýšenie výdavkov na energie v oblasti rekreačných a športových služieb o 63 000 Eur na nové odberné miesto – Multifunkčnú halu,
- navýšenie výdavkov na stravovanie zamestnancov MŠ o 8 500 Eur a na nemocenské dávky o 4 400 Eur,
- navýšenie výdavkov na energie v Dennom centre o 7 400 Eur,
- navýšenie výdavkov na stravovanie opatrovateliek o 2 800 Eur,
- navýšenie výdavkov na energie komunitného centra o 8 506 Eur,
- navýšenie výdavkov na projekt dobudovanie technickej infraštruktúry – DANCKA o 14 323 Eur,
- navýšenie výdavkov na zjednosmernenie parkoviska pri ZŠ ČSA o 15 000 Eur,
- navýšenie výdavkov na projekt prestupného bývania o 590 000 Eur a na rekonštrukciu objektu Polikliniky – nákup výtahu o 40 000 Eur,
- navýšenie výdavkov na projekt Vybudovanie oddychovej zóny na 87 000 Eur a na projekt Rekonštrukcie vnútro blokového priestoru na 290 000 Eur,
- navýšenie výdavkov na projekt Rekonštrukcie MSKS o 130 000 Eur,

- navýšenie výdavkov na projekt Zebralandie na 145 000 Eur a na projekt rozšírenia MŠ na ulici Budulovská o 125 000 Eur.

Zmena rozpočtu:	Rozpočet po 1. zmene	Návrh na 2. zmenu	Rozpočet po 2. zmene
Bežné príjmy	12 321 637	264 792	12 586 429
Bežné výdavky	11 863 291	235 067	12 098 358
HV Bežného rozpočtu	458 346	29 725	488 071
Kapitálové príjmy	1 751 332	509 566	2 260 898
Kapitálové výdavky	2 561 377	940 265	3 501 642
HV Kapitálového rozpočtu	- 810 045	- 430 699	- 1 240 744
Finančné príjmové operácie	810 045	400 974	1 211 019
Finančné výdavkové operácie	458 346	0	458 346
HV Finančných operácií	351 699	400 974	752 673
HOSPODÁRENIE CELKOM	0	0	0

3. Rozpočtové opatrenie primátora mesta č. 1/2023 z 15. mája 2023

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 v súlade s uznesením Mestského zastupiteľstva č. 46/2019 zo dňa 14. februára 2019 nasledovne:

Presun rozpočtových prostriedkov medzi funkčnými klasifikáciami:

Bežné výdavky

<i>Funkčná klasifikácia:</i>	<i>0111</i>	
<i>Ekonomická klasifikácia:</i>	<i>637026</i>	<i>-6 000,00 €</i>
<i>Funkčná klasifikácia:</i>	<i>0620</i>	
<i>Ekonomická klasifikácia:</i>	<i>637005</i>	<i>-1 000,00 €</i>
<i>Funkčná klasifikácia:</i>	<i>0810</i>	
<i>Ekonomická klasifikácia:</i>	<i>637006</i>	<i>- 5 000,00 €</i>

Kapitálové výdavky

<i>Funkčná klasifikácia:</i>	<i>0310</i>	
<i>Ekonomická klasifikácia:</i>	<i>713004</i>	<i>10 000,00 €</i>
<i>Funkčná klasifikácia:</i>	<i>0510</i>	
<i>Ekonomická klasifikácia:</i>	<i>713004</i>	<i>2 000,00 €</i>

Predmet navrhovaných zmien:

Presun finančných prostriedkov vo výdavkovej časti bežného rozpočtu bol potrebný na zabezpečenie rozšírenia kamerového systému o 10 000,00 Eur a na nákup zametacieho prístroja na atletickú dráhu v sume 2 000,00 Eur.

Zmena rozpočtu:	Rozpočet po 2. zmene	Návrh na 3. zmenu	Rozpočet po 3. zmene
Bežné príjmy	12 586 429	0	12 586 429
Bežné výdavky	12 098 358	-12 000	12 086 358
HV Bežného rozpočtu	488 071	12 000	500 071
Kapitálové príjmy	2 260 898	0	2 260 898
Kapitálové výdavky	3 501 642	12 000	3 513 642
HV Kapitálového rozpočtu	- 1 240 744	-12 000	- 1 252 744

Finančné príjmové operácie	1 211 019	0	1 211 019
Finančné výdavkové operácie	458 346	0	458 346
HV Finančných operácií	752 673	0	752 673
HOSPODÁRENIE CELKOM	0	0	0

4. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 106/2023 z 14. júla 2023

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 preloženého návrhu:

Predmet navrhovaných zmien:

medzi navrhované zmeny v príjmovej časti patria:

- zníženie dane z príjmov fyzických osôb poukázaný územnej samospráve (tzv. podielové dane) na základe odhadu založenej na prognóze Ministerstva financií SR o 61 215 Eur,
- zvýšenie príjmov z dividend o 33 283 Eur,
- zvýšenie príjmov z prenajatých pozemkov o 9 409 Eur,
- navýšenie príjmov o 21 000 Eur – dotácia na energie,
- zníženie rozpočtu na 24 537 Eur za projekt Modrotlač,
- v rámci oblasti preneseného výkonu štátnej správy sú premietnuté zmeny, ktoré predstavujú navýšenie o 2 827 Eur, na úseku stavebného poriadku,
- v rámci projektov je navrhované navýšenie kapitálových príjmov celkovo o 509 566 Eur, ktoré pozostávajú:
 - projekt – Rozšírenie kapacity MŠ ul. Budulovská, Moldava n/B o 99 290 Eur,
 - projekt – Riešenie migračných výziev o 80 600 Eur, časť finančných prostriedkov sa
 - premietla do výdavkovej časti rozpočtu na mzdy a odvody do poisťovní v oblasti MsÚ,
 - Matriky a MsP.

Na základe Žiadosti o úpravu rozpočtu o 945 Eur od ZUŠ mesto zapracovalo v príjmovej ako aj vo výdavkovej časti rozpočtu zmenu, ktorá je z dôvodu vyplatenia výročných odmien za pracovné zásluhy pri príležitosti dovŕšenia 50 rokov.

Medzi navrhované zmeny vo výdavkovej časti patria:

- navýšenie výdavkov na stravovanie o 2 000 Eur,
- navýšenie výdavkov na stravovanie jednotlivcov o 2 000 Eur,
- navýšenie výdavkov na stravovanie o 3 000 Eur na úseku Mestskej polície,
- navýšenie výdavkov na poplatky a odvody o 30 000 Eur v oblasti nakladania s odpadom – odvoz odpadu – Budulovská,
- navýšenie výdavkov o 6 000 Eur oblasti bývanie a občianska vybavenosť, na odstránenie havarijného stavu vody a kanalizácie ZŠ Severná,
- navýšenie finančných prostriedkov o 15 000 Eur v oblasti Rekreačné a športové služby pe Mestský športový klub,
- zníženie finančných prostriedkov na dotácie v zmysle VZN č. 89 na úseku športu na 26 100 Eur,
- navýšenie finančných prostriedkov na dotácie v zmysle VZN č. 89 na úseku vzdelávania na 2 200 Eur,
- navýšenie príspevku pres Mestské kultúrne stredisko o 3 000 Eur na dofinancovanie Rómskeho festivalu,
- navýšenie výdavkov na kamerový systém o 15 000 Eur v oblasti Policajných služieb,
- navýšenie výdavkov na projektovú dokumentáciu o 10 000 Eur v oblasti Rozvoja obcí,
- navýšenie výdavkov na plynofikáciu MŠ Budulovská a ZŠ Severná o 30 000 Eur,
- navýšenie výdavkov v oblasti vzdelávania o 3 000 Eur pre ZŠ Severnú na kapitálový výdavok (chladiarenská technika k boxu) a 7 000 Eur pre ZŠ ČSA na kapitálový výdavok (elektronické trojručové pece do školskej jedálne),

Zmena rozpočtu:	Rozpočet po 3. zmene	Návrh na 4. zmenu	Rozpočet po 4. zmene
Bežné príjmy	12 586 429	18 386	12 604 815
Bežné výdavky	12 086 358	106 477	12 192 835
HV Bežného rozpočtu	500 071	- 88 091	411 980
Kapitálové príjmy	2 260 898	179 890	2 440 788
Kapitálové výdavky	3 513 642	65 000	3 578 642
HV Kapitálového rozpočtu	- 1 252 744	114 890	- 1 137 854
Finančné príjmové operácie	1 211 019	0	1 211 019
Finančné výdavkové operácie	458 346	0	458 346
HV Finančných operácií	752 673	0	752 673
HOSPODÁRENIE CELKOM	0	26 799	26 799

5. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 131/2023 z 12. októbra 2023

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 preloženého návrhu:

Predmet navrhovaných zmien:

medzi navrhované zmeny v príjmovej časti patria:

- zvýšenie dane z príjmov fyzických osôb poukázaný územnej samospráve (tzv. podielové dane) na základe odhadu založenej na prognóze Ministerstva financií SR o 7 507 Eur,
- zvýšenie príjmov z dane za rozvoj o 4 000 Eur,
- zvýšenie príjmov za predaj výrobkov, tovar a služieb a to za:
 - a) služby spojené s nájmom nebytových priestorov o 26 124 Eur,
 - b) služby spojené s nájmom polikliniky o 123 000 Eur,
 - c) opatrovateľskú službu o 1 900 Eur,
 zvýšenie príjmov za školné materským školám a to:
 - a) Hviezdoslavova o 3 000 Eur,
 - b) Krátka o 5 000 Eur,
 - c) Budulov o 1 000 Eur,
 - d) Severná o 9 000 Eur,
 - e) Školská jedáleň pri MŠ o 13 000 Eur,
- zvýšenie príjmov za stravné MsÚ o 11 000 Eur,
- zníženie príjmov za školné pre Materskú školu ČSA s VJM o 15 000 Eur (ide o deti predškolského veku, ktoré školné neplatia zo zákona),
- zvýšenie príjmov za finančný príspevok na sociálne služby pre DD o 8 700 Eur a pre Večné deti o 1 800 Eur, ktoré sú premietnuté aj do výdavkovej časti,
- zvýšenie príjmov za finančný príspevok z Environmentálneho fondu o 24 273 Eur,
- navýšenie rozpočtu za NP Podpora zamestnanosti z UPSVaR o 302 Eur a NP Podpora udržania pracovných návykovo 5 910 Eur, ktoré sú premietnuté aj do výdavkovej časti,
- navýšenie bežného rozpočtu o 72 619 Eur v rámci projektu Miestna občianska poriadková služba – dodatočne uznané navýšenie minimálnej mzdy za rok 2022, 2023,
- zvýšenie príjmov za OP – prídavky na deti o 8 000 Eur, ktoré je premietnuté aj do výdavkovej časti,
- zvýšenie príjmov za stravovanie detí v HN o 245 289 Eur, ktoré je premietnuté aj do výdavkovej časti – NR SR schválené tzv. „obedy zadarmo“, zapracované do rozpočtu pre ZŠ CSA a UŠ Severná,
- zvýšenie príjmov za Volby do NRSR o 11 487 Eur, ktoré je premietnuté aj do výdavkovej časti,
- zvýšenie rozpočtu na 90 000 Eur za projekt Priestor nás spája – v zmysle schváleného projektu „Multifunkčné mládežnícke centrum“ a na 80 600 Eur za projekt Riešenie migračných výziev, ktoré bolo ponížené z kapitálových príjmov,
- navýšenie príjmov o 25 000 Eur – dotácia na energie,

- navýšenie rozpočtu v rámci verejnej správy od ostatných subjektov za MŠ o 27 000 Eur – ide o projekt „Pomáhajúce profesie NIVAM“,
- v rámci projektov je navrhované navýšenie kapitálových príjmov celkovo o 260 393 Eur, ktoré pozostávajú:
 - a) projekt – Rozšírenie kapacity MŠ ul. Budulovská, Moldava n/B o 167 393 Eur – dodatočné schválenie prostriedkov z dôvodu cenového navýšenia stavebného materiálu,
 - b) projekt – Priestor nás spája – Multifunkčné centrum o 143 000 Eur – navýšenie zo strany donora na ukončenie prístavby (85%),

Medzi navrhované zmeny vo výdavkovej časti patria:

- navýšenie výdavkov na tovary a služby o 11 300 Eur – na energiu, výpočtovú techniku a softvér,
- zníženie mzdových prostriedkov vrátane odvodov pre Matriku o 5 398 Eur,
- zníženie energií na mestské úrady na ul. Hviezdoslavova o 2 000 Eur,
- navýšenie výdavkov v rámci transakcie verejného dlhu – kontokorentný úver o 7 877 Eur,
- navýšenie mzdových prostriedkov vrátane odvodov pre MsP o vrátnikov o 33 737 Eur (mesačné navýšenie príplatkov od mája o 3 500 Eur),
- zníženie výdavkov na tovary a služby o 13 000 Eur pre MsP – na energiu, dopravné a štandardnú údržbu vozidiel,
- zníženie mzdových prostriedkov vrátane odvodov pre Všeobecnú pracovnú oblasť – UPSVaR – Znevýhodnených uchádzačov o 5 349 Eur,
- zníženie mzdových prostriedkov vrátane odvodov pre Výstavbu o 5 398 Eur,
- zníženie výdavkov na tovary a služby v rámci cestnej dopravy o 9 000 Eur – dopravné a štandardná údržba,
- navýšenie mzdových prostriedkov vrátane odvodov pre Správu zelene a cintorína o 13 495 Eur, (koordinátor – v príjmovej časti dotácia z UPSVaR v rámci projektu),
- navýšenie výdavkov na tovary a služby o 2 400 Eur v oblasti nakladania s odpadom,
- navýšenie výdavkov na energie o 20 000 Eur pre Verejné osvetlenie a na rutinnú a štandardnú údržbu budov o 4 000 Eur,
- navýšenie výdavkov na tovary a služby o 67 000 Eur v oblasti bývanie a občianska vybavenosť, na energie, vodné, stočné a všeobecný materiál (v zmysle Dohôd o platbách pre nebytové priestory – odúčtovania bolo v mesiaci máj 2023, na základe toho boli upravené Dohody o platbách),
- navýšenie výdavkov na tovary a služby o 11 000 Eur pre kultúrne služby a všeobecné služby (Projekt Mládežnícke centrum),
- navýšenie mzdových prostriedkov vrátane odvodov pre Predprimárne vzdelávanie o 101 212 Eur (ide o projekt „Pomáhajúce profesie NIVAM“ – projekt prebieha refundáciou miezd od 1.9.2023 bolo schválených 6 pedagogických zamestnancov – 3 pedagogickí asistenti, 1 špeciálny pedagóg, 2 pomocní vychovávateľa, 2 pedagogickí asistenti a jeden špeciálny pedagóg na MŠ Severná a 1 pedagogický asistent v MŠ Budulov, v MŠ Hviezdoslavova a Krátka sú 2 pedagogickí asistenti hradení zo štátom dotovaného predškolského vzdelávania). Zároveň bolo potrebné predĺžiť pracovné zmluvy pre dvoch pedagógov v MŠ Severná – zapísaných viac ako 120 detí.
- navýšenie výdavkov na tovary a služby o 11 800 Eur v oblasti Predprimárneho vzdelávania, na energie,
- zníženie mzdových prostriedkov vrátane odvodov pre Služby v školstve o 13 296 Eur,
- navýšenie výdavkov na tovary a služby o 30 000 Eur, pre Služby v školstve na potraviny,
- zníženie mzdových prostriedkov vrátane odvodov pre Vzdelávanie inde neklasifikované o 4 077 Eur,
- navýšenie mzdových prostriedkov vrátane odvodov v oblasti Staroby o 7 422 Eur – opatrovatel'ská služba,
- navýšenie výdavkov na tovary a služby o 8 613 Eur pre Sociálnu pomoc občanom v HaSN – strava zadarmo pre MŠ,

- zníženie výdavkov na realizáciu nových stavieb a rekonštrukciu o 26 000 Eur v oblasti Cestnej doprav – dokončené projekty Odvodnenie Fábryho, Dancka, Zjednosmernenie ČSA,
- zníženie výdavkov na rekonštrukciu o 30 000 Eur v oblasti Bývania a občianskej vybavenosti – dokončenie projektu Prestupné bývanie,
- navýšenie výdavkov pre rekreačné a športové služby o 30 000 Eur:
 - a) zvýšenie o 70 000 Eur, Projekt – Multifunkčná hala – dokončenie sadových úprav 28 000 Eur, pult – 18 000 Eur, vybavenie šatní – 24 000 Eur,
 - b) zníženie o 40 000 Eur, Projekt – Rekonštrukcia vnútro blokového priestoru,
- navýšenie výdavkov pre Kultúrne služby o 244 548 Eur:
 - a) Projekt – Priestor nás spája – Multifunkčné centrum o 239 548 Eur a na Projekt – hapracovanie dodatočného príspevku + 15 % spolufinancovanie, zároveň požiadavka na naviac práce podľa zmenového listu,
 - b) Modernizácie materiálo techn. a technologického vybavenia priestorov kultúrneho domu o 5 000 Eur – práce naviac – dražšia dlažba, chýbali vysprávkky k zárubniám,
- zvýšenie výdavkov v oblasti predprimárneho vzdelávania o 92 200 Eur:
 - a) Projekt – Rozšírenie kapacity MŠ V. o 75 200 Eur,
 - b) Projekt – Zebralandia o 17 000 Eur – potrebná rekonštrukcia vnútorných priestorov v zmysle zmluvy – výmena okien a elektroinštalácie – 11 000 Eur, dražšie učebné pomôcky voči projektu – vonkajšie náučné tabule podľa PHZ,
- navýšenie výdavkov oblasti vzdelávania o 1 000 Eur pre ZŠ Severná na kapitálový výdavok (chladiaci box do školskej jedálne),
- dofinancovanie odchodného pre zamestnanca ŠJ ZŠ Severná o 2 412 Eur.

Zmena rozpočtu:	Rozpočet po 4. zmene	Návrh na 5. zmenu	Rozpočet po 5. zmene
Bežné príjmy	12 604 815	784 164	13 388 979
Bežné výdavky	12 192 835	542 364	12 735 199
HV Bežného rozpočtu	411 980	241 800	653 780
Kapitálové príjmy	2 440 788	229 793	2 670 581
Kapitálové výdavky	3 578 642	318 850	3 897 492
HV Kapitálového rozpočtu	- 1 137 854	- 89 057	- 1 226 911
Finančné príjmové operácie	1 211 019	1 000 000	2 211 019
Finančné výdavkové operácie	458 346	1 000 000	1 458 346
HV Finančných operácií	752 673	0	752 673
HOSPODÁRENIE CELKOM	26 799	152 743	179 542

6. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 154/2023 z 15. decembra 2023

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 preloženého návrhu:

Predmet navrhovaných zmien:

medzi navrhované zmeny v príjmovej časti patria:

- zníženie dane z príjmov fyzických osôb poukázaný územnej samospráve (tzv. podielové dane) na základe odhadu založenej na prognóze Ministerstva financií SR o 30 000 Eur a podľa aktuálneho príjmu do novembra 2023 (aktuálny príjem je 5 112 488,07 Eur),
- zvýšenie príjmov z dane za psa o 1 000 Eur a zníženie dane za komunálny odpad o 70 000 Eur,
- zvýšenie príjmov za pokuty a penále o 2 770 Eur - ide o záškoláctvo v zmysle novej legislatívy,
- zvýšenie príjmov za predaj výrobkov, tovarov a služieb za opatrovateľskú službu o 1 900 Eur – navýšený počet klientov na 9,
- zvýšenie príjmov za školné MŠ Severná o 1 000 Eur a zvýšenie príjmov pre Školskú jedáleň pri MŠ o 5 000 Eur,

- zníženie bežného rozpočtu o 10 364 Eur v rámci projektu Miestna občianska poriadková služba (-5% spolufinancovanie),
- zvýšenie príjmov za OP – prídavky na deti o 35 000 Eur, ktoré je premietnuté aj do výdavkovej časti – transfer zo strany UPSVaR,
- zvýšenie príjmov za školské potreby pre deti v HN o 7 070 Eur, ktoré je premietnuté aj do výdavkovej časti – transfer zo strany UPSVaR,
- zvýšenie príjmov z dotácie na zmiernenie dopadov inflácie o 62 131 Eur – dotácia zo strany ministerstva financií
- zvýšenie príjmov pre MŠ – pomocný vychovávateľ o 15 120 Eur, ktoré je premietnuté aj do výdavkovej časti – transfer z Ministerstva školstva,
- zvýšenie rozpočtu na 41 200 Eur z projekt Priestor nás spája ,ktoré bolo ponížené z kapitálových príjmov,
- navýšenie príjmov o 20 370 Eur – dotácia na energie – podľa aktuálneho stavu k 31.10.2023,
- navýšenie rozpočtu zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov PVŠS a to:
 - a) na úseku školstvo o 4 144 Eur,
 - b) na výchovu a vzdelávanie detí v MŠ o 9 950 Eur,
 - c) nenormatívne prostriedky RO – asistent učiteľa o 23 482 Eur,
 - príspevok LVKK o 14 700 Eur,
 - škola v prírode o 18 900 Eur,
 - príspevok na špecifiká o 35 222 Eur,
 - príspevok na učebnice o 43 388 Eur,
- v rámci projektov je navrhované zníženie kapitálových príjmov celkovo o 1 200 548 Eur, ktoré pozostávajú:
 - a) projekt – Rozšírenie kapacity MŠ ul. Budulovská, Moldava n/B o 832 620 Eur (ešte nie sú pokyny k vyúčtovaniu),
 - b) projekt – Priestor nás spája – Multifunkčné centrum o 50 000 Eur (momentálne je na kontrole PSP 5, do ukončenia nie je možné podávať ďalšiu žiadosť),
 - c) projekt – Dobudovnie tech. infraštruktúry v meste MnB o 20 000 Eur – nerealizované verejné osvetlenie, je o to menší aj výdaj,
 - d) projekt – Zebralandia o 132 538 Eur (odúčtovanie bude až v roku 2024),
 - e) projekt – Regenerácia vnútro blokového priestoru o 165 390 Eur (zatiaľ neukončené dielo, podala sa iba jedna žiadosť o platbu, druhá sa podáva až po ukončení diela),
- v rámci finančných príjmových operácií je navrhované zvýšenie príjmov za finančné zábezpeky o 34 940 Eur (zábezpeka na byty),
- zvýšenie bankových úverov – dlhodobé o 1 200 000 Eur a zníženie krátkodobých úverov z 700 000 Eur (kontokorent) – úprava v zmysle nových zmlúv.

Medzi navrhované zmeny vo výdavkovej časti patria:

- zníženie mzdových prostriedkov vrátane odvodov pre Mestský úrad o 13 495 Eur,
- zníženie výdavkov na tovary a služby o 15 390 Eur,
- zníženie mzdových prostriedkov vrátane odvodov pre Matriku o 1 149 Eur,
- zvýšenie energií na mestské úrady o 1 800 Eur,
- navýšenie výdavkov v rámci transakcie verejného dlhu o 6123 Eur (splácanie úrokov za kontokorent),
- zníženie výdavkov na tovary a služby o 2 150 Eur pre MsP,
- zvýšenie mzdových prostriedkov vrátane odvodov pre Výstavbu o 1 349 Eur,
- zvýšenie výdavkov na tovary a služby v rámci cestnej dopravy o 25 000 Eur – štandardná údržba (k navýšeniu došlo aj po úprave kapitálového rozpočtu – 7 000 Eur, ktoré sú správne zaradené v súčasnosti medzi bežné výdavky. Z dôvodu havarijného stavu sa upravovali odtoky a žľaby na ulici Debrad'ská (cca 4 000 Eur), havarijný stav kanalizácie ZŠ Severná (3 822,35 Eur), 2 774,54 Eur stavebné úpravy nepoužívanej odstavnej plochy na kontajnery pre vytvorenie 4 parkovacích miest Severná 14-4. Suma je navýšená aj o príjem z transferu od právnickej osoby (v príjmovej časti transfer 4 000 Eur na úpravu cesty pri mlyne),

- navýšenie mzdových prostriedkov vrátane odvod v pre Správu zelene a odpadové hospodárstvo o 13 497 Eur (doplatok pre koordinátora v rámci UPSVaR),
- navýšenie výdavkov na tovary a služby o 54 310 Eur v oblasti nakladania s odpadom- najvyššia položka – dofinancovanie zvozu odpadu o 40 000 Eur, pohonné hmoty 4 000 Eur, servis a údržba nákladných vozidiel 8 500 Eur (oprava Multikár 4 200 Eur, nákup pneumatik pre traktory 4 000 Eur),
- zníženie mzdových prostriedkov vrátane odvodov pre Rozvoj obcí o 10 804 Eur,
- zníženie výdavkov na tovary a služby o 1 500 Eur pre rozvoj obcí,
- navýšenie výdavkov na energie o 15 000 Eur pre Verejné osvetlenie,
- zvýšenie mzdových prostriedkov vrátane odvodov pre Bývanie obč. vybavenosť o 6 747 Eur,
- navýšenie výdavkov na tovary a služby o 47 200 Eur v oblasti bývania a občiansku vybavenosť – na energie nebytových priestorov (22 000 Eur) a všeobecný materiál – oprav a údržba nebytových priestorov, poliklinika a bytov vo vlastníctve mesta,
- zníženie výdavkov na tovary a služby o 16 100 Eur pre rekreačné a športové služby, na energie, služby a štandardnú údržbu,
- navýšenie mzdových prostriedkov vrátane odvodov pre Kultúrne služby o 13 497 Eur – refundácia z nórskeho fondu, predloženie projektu,
- navýšenie výdavkov na tovary a služby o 1 750 Eur v oblasti Kultúrnych služieb, na interiérové vybavenia a všeobecný materiál - nórske fondy,
- zníženie mzdových prostriedkov vrátane odvodov pre Predprimárne vzdelávanie o 26 346 Eur,
- navýšenie výdavkov na tovary a služby o 53 200 Eur v oblasti Predprimárneho vzdelávania – na vodné, stočné knihy a stravovanie – transfer pre predškolákov z ministerstva školstva
- navýšenie výdavkov na tovary a služby o 7 000 Eur v oblasti vzdelávania nedefinované na školenia, kurzy a semináre,
- zníženie výdavkov na bežné transfery a potraviny o 2 670 Eur pre služby v školstve,
- navýšenie výdavkov na tovary a služby a bežné transfery v oblasti Staroby o 2 562 Eur – vybavenie opatrovateliek, povinné školenie,
- navýšenie bežného transferu pre Rodiny a deti o 40 000 Eur transfer UPSVaR,
- zníženie výdavkov na tovary a služby a bežné transfery o 12 060 Eur pre Sociálnu pomoc občanom v HaSN,
- zvýšenie kapitálových výdavkov na prevádzkové stroje o 3 750 Eur v oblasti Policajné služby – nákup softvéru na prístup do evidencie motorových vozidiel a priestupkov, zníženie výdavkov na kamery – presunuté do bývania občianska vybavenosť – kamery pri nových nájomných bytoch – prestupné bývanie.
- zníženie výdavkov na realizáciu nových stavieb a rekonštrukciu o 7 000 Eur v oblasti Cestnej dopravy,
- zvýšenie výdavkov na rekonštrukciu o 12 000 Eur v oblasti Bývania a občianskej vybavenosti (kamery v hodnote 7 000 Eur, nové protipožiarne dvere a úprava schodov – chyby zistené pri kolaudácii a neboli v rozpočte,
- zníženie výdavkov pre rekreačné a športové služby o 18 000 Eur:
 - a) zníženie o 5 000 Eur, Projekt – Rekonštrukcia vnútro blokového priestoru,
 - b) zníženie o 13 000 Eur, Projekt – Vybudovanie oddychovej zóny,
- navýšenie výdavkov pre Kultúrne služby o 5 000 Eur na rekonštrukciu pre projekt – Modernizácia mat. tech. a technolog. Vybavenia priestorov kultúrneho domu (vyúčtovanie práce naviac),
- zníženie transakcie verejného dlhu o 400 000 Eur – kontokorent splatenie krátkodobého a čiastočne aj dlhodobého úveru.

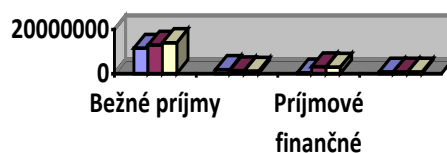
Zmena rozpočtu:	Rozpočet po 5. zmene	Návrh na 6. zmenu	Rozpočet po 6. zmene
Bežné príjmy	13 388 979	213 589	13 602 568
Bežné výdavky	12 735 199	154 787	12 889 986

HV Bežného rozpočtu	653 780	58 802	712 582
Kapitálové príjmy	2 670 581	- 1 454 476	1 216 105
Kapitálové výdavky	3 897 492	- 3 541	3 893 951
HV Kapitálového rozpočtu	- 1 226 911	- 1 450 935	- 2 677 846
Finančné príjmové operácie	2 211 019	834 910	3 045 929
Finančné výdavkové operácie	1 458 346	- 658 000	800 346
HV Finančných operácií	752 673	1 492 910	2 245 583
HOSPODÁRENIE CELKOM	179 542	100 777	280 319

Rozpočet obce k 31.12.2023

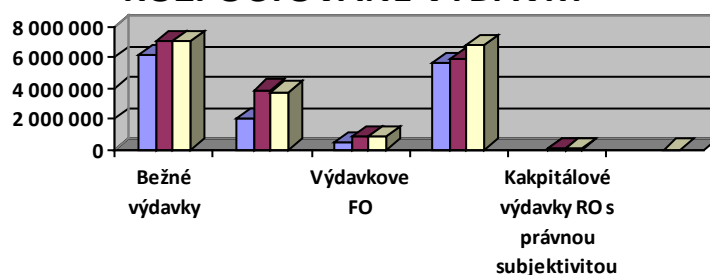
	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2023	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	14 156 804	17 864 602	18 747 416,88	104,94
z toho :				
Bežné príjmy	11 480 029	12 946 869	14 018 314,33	108,28
Kapitálové príjmy	1 751 332	1 216 105	1 063 279,20	87,43
Finančné príjmy	251 845	3 045 929	2 949 382,74	96,83
Príjmy RO s právnou subjektivitou	673 598	655 699	716 440,61	109,26
Výdavky celkom	14 156 804	17 584 283	18 310 385,68	104,13
z toho :				
Bežné výdavky	6 089 963	6 994 869	7 017 196,38	100,32
Kapitálové výdavky	2 003 177	3 876 050	3 749 045,56	96,72
Finančné výdavky	458 346	800 346	800 300,97	99,99
Bežné výdavky RO s právnou subjektivitou	5 605 318	5 895 117	6 725 942,29	114,09
Kapitálové výdavky RO s právnou subjektivitou	0	17 901	17 900,40	0
Finančné výdavky RO s právnou subjektivitou	0	0	0,08	0
Rozpočtové hospodárenie obce	0	280 319	437 031,20	

ROZPOČTOVANÉ PRÍJMY



■ Schválený rozpočet ■ Rozpočet po zmenách ■ Plnenie k 31.12.2023

ROZPOČTOVANÉ VÝDAVKY



2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
14 156 804	17 864 602	18 747 416,88	104,94

Z rozpočtovaných celkových príjmov 17 864 602 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 18 747 416,88 EUR, čo predstavuje 104,94 % plnenie.

A. Príjmy mesta

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
11 480 029	12 946 869	14 018 314,33	108,28

Z rozpočtovaných bežných príjmov 12 946 869 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 14 018 314,33 EUR, čo predstavuje 108,28 % plnenie.

a) 100 - daňové príjmy:

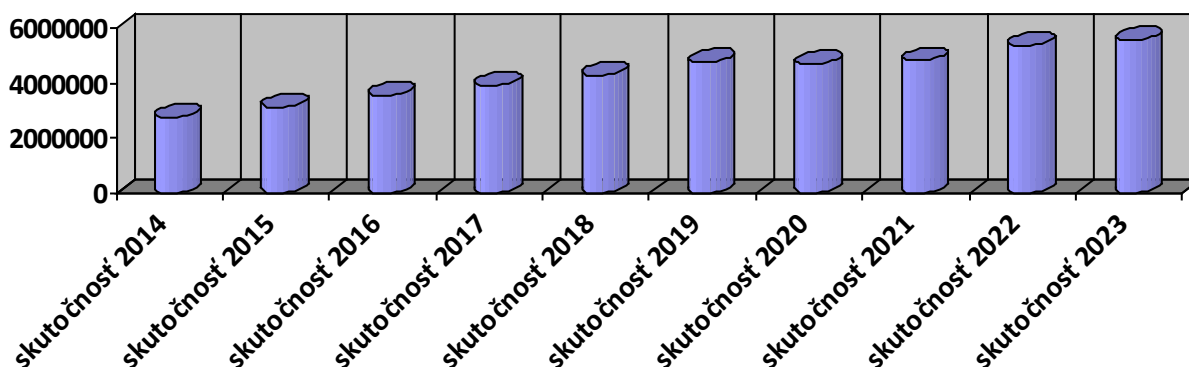
Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
6 133 120	6 237 200	6 236 355,06	99,99

110 – Dane z príjmov a kapitálového majetku

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 5 577 000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 5 546 438,07 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,45 %.

PREHĽAD VÝNOSU DANE Z PRÍJMOV ZA POSLEDNÉ ROKY



120 – Dane z majetku

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 286 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 300 596,18 EUR, čo predstavuje plnenie na 105,10 %. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 287 499,23 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 13 096,95 EUR. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z

nehnuteľností v sume 400 924,03 EUR a pohľadávky - penále za oneskorenú úhradu vo výške 3 113,24 €

Príjmy dane z pozemkov boli v sume 59 658,53 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 208 351,22 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 32 586,43 EUR.

130 – Dane za tovary a služby

Daň za psa

Z rozpočtovaných 7 600 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 8 346,26 EUR, čo predstavuje plnenie na 109,80 %. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 4 108,81 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 10 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 9 881,10 EUR, čo predstavuje plnenie na 98,81 %. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva v sume 20 433,74 EUR.

Daň za predajné automaty

Z rozpočtovaných 400 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 400,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani za predajné automaty v sume 373,33 EUR.

Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 200 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 0 %. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani za nevýherné hracie prístroje v sume 1 000 EUR.

Daň za ubytovanie

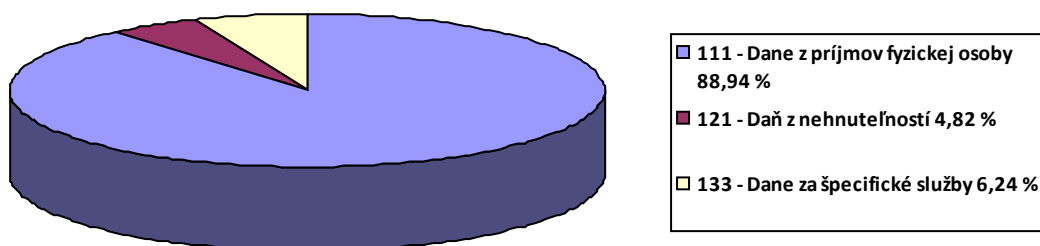
Z rozpočtovaných 7 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 11 225,50 EUR, čo predstavuje plnenie na 160,40 %. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani za ubytovanie v sume 2 541,00 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 345 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 353 812,13 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,60 %. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky poplatkoch za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 547 561,05 EUR.

Poplatok za rozvoj

Z rozpočtovaných 4 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 5 655,82 EUR, čo predstavuje plnenie na 141,40 %. V roku 2023 bolo vydaných 7 rozhodnutí na miestny poplatok za rozvoj. K 31.12.2023 obec neeviduje pohľadávky za miestny poplatok za rozvoj.



b) 200 - nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
850 199	1 082 419	1 112 947,73	102,82

210 - Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 570 167 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 581 807,59 EUR, čo je 102,04 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 33 283,91 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 75 029,76 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 427 782,08 EUR, príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia v sume 45 711,84 EUR.

220 - Administratívne a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 512 252 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 531 140,11 EUR, čo je 103,69 % plnenie.

Z toho:

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 17 017 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 17 652,78 EUR, čo je 103,74% plnenie.

Pokuty, penále a iné sankcie – za porušenie predpisov

Z rozpočtovaných 2 800 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 2 884,05 EUR, čo je 103,00% plnenie.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja tovarov a služieb spolu

Z rozpočtovaných 492 365 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 509 076,34 EUR, čo je 103,39 % plnenie. Z toho:

- **za predaj výrobkov, tovarov a služieb:** z rozpočtovaných 318 265 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 328 305,29 EUR, čo je 103,15 % plnenie,
- **za školy a školské zariadenia:** z rozpočtovaných 81 100 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 85 338,30 EUR, čo je 105,23 % plnenie
- **za stravné:** z rozpočtovaných 93 000 EUR bol skutočný príjem v sume 95 432,75 EUR, čo je 102,62 % plnenie.

Ďalšie administratívne a iné poplatky a platby – za znečisťovanie ovzdušia

Z rozpočtovaných 70 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 526,94 EUR, čo je 2 181,34 % plnenie.

c) 290 - iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
58 500	87 490	118 930,61	135,94

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 87 490 EUR, bol skutočný príjem vo výške 118 930,61 EUR, čo predstavuje 135,94 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek, z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier,

d) 300 - prijaté bežné granty a transfery:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
4 438 210	5 539 760	6 550 080,93	118,24

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 5 539 760 EUR bol skutočný príjem vo výške 6 550 080,93 EUR, čo predstavuje 118,24 % plnenie.

Prijaté bežné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka (vratka)
ZMOUB	2 500,00	Účelová dotácia za účelom realizácie projektu „MnB a okolie kedysi a dnes“	
Kon Tum s.r.o. Košice - Krásna	4 000,00	Finančný dar – rekonštrukcia, oprava prístupovej komunikácie	
KONŠTRUKTA – Defence, a.s.	500,00	Finančný dar – Moldavský festival kultúry a športu	
Granty spolu:	7 000,00 EUR		
OÚ Košice - okolie	3 060,00	Referendum	- 1 183,28
OÚ Košice - okolie	11 486,79	Voľby do NR SR	- 773,01
Environmentálny fond	24 272,60	Príspevok z env. fondu	
Ministerstvo investícií a RR SR	37 623,71	Projekt – Modrotlač	
MV SR - OÚ Košice - okolie	24 535,00	Ubytovanie odídenca na území mesta	
Ministerstvo investícií a RR SR	119 254,90	Projekt - MOPS	
Ministerstvo hospodárstva SR	121 906,55	Dotácia na energie	
Ministerstvo vnútra SR	140,81	Vojnové hroby	
Úrad vlády Slovenskej republiky	14 000,00	Projekt Podpora zásobovania vody - výdajník vody	
Ministerstvo investícií a RR SR	80 600,00	Projekt – Riešenie migračných výziev	
MV SR -OÚ Košice - okolie	4 687,98	Záchranne práce - žltáčka	
MV SR - OÚ Košice - okolie	11 770,27	Projekt – pomoc osobám z ÚK	
Min. práce soc. vecí a rod. SR	45 191,51	Dotácia – Večné deti n.o.	
Min. práce soc. vecí a rod. SR	293 459,73	Dotácia – domov dôchodcov	
Min. práce soc. vecí a rod. SR	28 000,00	Dotácia – domov dôchodcov	
Min. práce soc. vecí a rod. SR	12 600,00	Stabilizačný príspevok – mesto (Opatrovateľská služba)	
Regionálny úrad škol. správy	15 120,00	MŠ – pomocný vychovávateľ	- 1 231,36
Min. práce soc. vecí a rod SR	3 500,00	Stabilizačný príspevok – Večné deti n.o.	
Min. práce soc. vecí a rod SR	65 940,54	Projekt – Podpora opatrovateľskej služby	
Ministerstvo hospodárstva SR	131 166,14	Dotácia na zmiernenie dopadov inflácie r. 2023	
MIRRI	131 188,56	Projekt – Multifunkčné centrum	
Úrad práce, soc. vecí a rod.	98 071,40	DvHM – prídavky na deti, rod.pr.	
Úrad práce, soc. vecí a rod.	2 454,40	DvHM – osobitný príjemca	
Úrad práce, soc. vecí a rod.	925,10	Spracovanie agendy DvHN	
Úrad práce, soc. vecí a rod.	5 245,60	HN – školské potreby	
Úrad práce, soc. vecí a rod.	331 560,80	HN – stravovanie detí, podpora výchovy a stravovania	
Úrad práce, soc. vecí a rod.	8 736,89	Projekt – podpora zamestnanosti	
Úrad práce, soc. vecí a rod.	302,28	Projekt - PUPN	

Spolu	1 626 801,56		- 3 187,65
Spolu Transfery zo ŠR okrem PVŠS: 1 623 613,91 EUR			
NIVAM	199 142,80	"Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II"	
Spolu od ost. subjektov VS: 199 142 ,80 EUR			
Regionálny úrad škol. správy	4 207 994,00	Normatívne prostriedky	
Regionálny úrad škol. správy	45 657,00	Vzdelávacie poukazy	
Regionálny úrad škol. správy	38 955,00	Dopravné	- 598,78
Regionálny úrad škol. správy	44 388,00	Príspevok na učebnice	
Regionálny úrad škol. správy	47 650,00	Sociálne znevýhodnené prostredie	
Regionálny úrad škol. správy	20 400,00	Škola v prírode	- 1 500,00
Regionálny úrad škol. správy	14 700,00	Lyžiarsky kurz	
Regionálny úrad škol. správy	14 394,00	Príspevok na špecifiká – integ.UA	
Regionálny úrad škol. správy	1 034,00	Príspevok na špecifiká	- 524,36
Regionálny úrad škol. správy	23 300,00	Príspevok na špecifiká – dig.tr.vzd.	
Regionálny úrad škol. správy	23 482,00	Asistenti učiteľa	
Regionálny úrad škol. správy	111 684,00	Materské školy - predškola	- 1 454,00
Regionálny úrad škol. správy	500,00	MŠ - čítame pre radosť	
Regionálny úrad škol. správy	6 724,00	Podpora začlenenia detí z UA MŠ	
Regionálny úrad škol. správy	39 983,00	PVŠS – Školský úrad	
Regionálny úrad škol. správy	2 600,00	PVŠS - mimoriadne výsledky žiakov	
MV SR - OÚ Košice - okolie	18 417,25	PVŠS - Matrika	
MV SR - OÚ Košice - okolie	122,00	PVŠS – Register adries	
MV SR - OÚ Košice - okolie	3 369,63	PVŠS - REGOB	
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	29 484 ,65	PVŠS – Spoločný stavebný úrad	
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	27 656,72	PVŠS - ŠFRB	
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	441,12	PVŠS – úsek Cestná doprava	
MDVRR SR (Obec Mokrance)	59,88	PVŠS – úsek Cestná doprava	
MV SR (Moldava nad Bodvou)	1 129,91	PVŠS - Starostlivosť o ŽP	
MV SR (Obec Peder)	42,04	PVŠS - Starostlivosť o ŽP	
MV SR (Obec Čečejevce)	233,16	PVŠS – Starostlivosť o ŽP	
Spolu	4 724 401,36		- 4 077,14
Spolu Transfery zo ŠR na úhradu PVŠS: 4 720 324,22 EUR			

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na bežné výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
1 751 332	1 216 105	1 063 279,20	87,43

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 1 216 105 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 063 279,20 EUR, čo predstavuje 87,43 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 076,00.EUR, čo je 0. % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 796 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 796,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Z rozpočtovaných 1 215 309 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 061 407,20 EUR, čo predstavuje 87,34 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
MPSVaR SR v zastúpení MVSR	145 792,81	Projekt Dobudovanie technickej infraštruktúry v meste Moldava nad Bodvou	
MPSVaR SR v zastúpení MVSR	358 021,26	Projekt Prestupné bývanie v Moldave nad Bodvou	
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR v zastúpení Košický samosprávny kraj	38 418,09	Projekt Moderné IKT učebne pre ZŠ Moldava nad Bodvou	
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR v zastúpení Košický samosprávny kraj	10 848,50	Projekt Zriadenie novej biologicko chemickej učebne v ZŠ Moldava nad Bodvou	
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	420 413,68	Projekt Priestor nás spája – Multifunkčné centrum v Moldave nad Bodvou, ktoré spája deti a mládež minority s majoritou	
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR v zastúpení Košický samosprávny kraj	87 912,86	Regenerácia vnútroblokového priestoru ulíc Bartalošova, Krátka v Moldave nad Bodvou	
Spolu	1 061 407,20		

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na kapitálové výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
251 845	3 045 929	2 949 382,74	96,83

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 3 045 929 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 2 949 382,74 EUR, čo predstavuje 96,83 % plnenie.

V roku 2023 mesto prijalo

- **kontokorentný bankový úver** (č. zmluvy 460/CC/23) na vyrovnanie časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu v priebehu rozpočtového roka s výškou nezáväznej časti úverového rámca v sume do 1 000 000,- € z úverových zdrojov Slovenskej sporiteľne, a.s., s úrokovou sadzbou 1M EURIBOR* + 0,27% p.a. na základe uznesenia mestského zastupiteľstva č. 82/2023 zo dňa 28.04.2023, splatenie úveru: 31.12.2028

- **kontokorentný úver** (č. zmluvy Dodatok č. 460/CC/23-D1 k Zmluve o úvere č. 460/CC/23) na vyrovnanie časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu v priebehu rozpočtového roka s výškou nezáväznej časti úverového rámca v sume 1.500.000,- € (navýšenie existujúceho rámca podľa zmluvy o úvere č. 460/CC/23) na financovanie kapitálových výdavkov mesta Moldava nad Bodvou schválených mestským zastupiteľstvom mesta – čerpanie do výšky 700.000,- € a na predfinancovanie dotácií a platieb nenávratného finančného príspevku

v súvislosti s realizáciou projektov schválených mestským zastupiteľstvom – čerpanie nad výšku 700.000,- €) s úrokovou sadzbou 1M EURIBOR* +0,31% p. a. na základe uznesenia mestského zastupiteľstva č. 129/2023 zo dňa 12.10.2023

- kontokorentný úver (č. zmluvy 1091/CC/23) s výškou nezáväznej časti úverového rámca v sume 350.000,- € na financovanie časového nesúladu medzi bežnými príjmami a výdavkami mesta, pričom prvé čerpanie bude použité na splatenie časti Kontokorentného úveru č. 1 poskytnutého mestu na základe zmluvy o úvere č. 460/CC/23 a to v takej výške, aby zostatok kontokorentného úveru č. 1 na základe Zmluvy o úvere č. 460/CC/23 bol max. 700.000,- €, s úrokovou sadzbou 1M EURIBOR* +0,29 % p. a. na základe uznesenia mestského zastupiteľstva č. 129/2023 zo dňa 12.10.2023.

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 36/2022 zo dňa 16.12.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 251 845 EUR na finančné vykrytie kapitálových aktivít:

	Schválené použitie	Skutočné použitie
a) Rozšírenie kapacity MŠ na ul. Budulovská Moldava n/B.	139 063,00 EUR	67 005,36 EUR
b) Projekt: Dobudovanie technickej infraštruktúry v meste Moldava n/B.....	9 934,00 EUR	0,00 EUR
c) Projekt: Priestor nás spája	102 848,00 EUR	102 848,00 EUR

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 58/2023 zo dňa 02.02.2023 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 558 200 EUR na finančné vykrytie kapitálových aktivít:

	Schválené použitie	Skutočné použitie
a) Rekonštrukcia odvodnenia ul. Fábryho	65 000,00 EUR	61 305,80 EUR
b) Výstavba multifunkčnej haly	276 000,00 EUR	276 000,00 EUR
c) Výstavba spevnenej plochy pri multifunkčnej hale	217 200,00 EUR	217 200,00 EUR

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 83/2023 zo dňa 28.04.2023 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 55 000 EUR na finančné vykrytie kapitálových aktivít:

	Schválené použitie	Skutočné použitie
a) Zjednosmernenie parkoviska pri ZŠ ČSA	15 000,00 EUR	12 274,75 EUR
b) Nákup osobného výťahu do objektu Polikliniky	40 000,00 EUR	38 232,00 EUR

V roku 2023 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 345 973,58 EUR
v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

B. Príjmy rozpočtových organizácií

Bežné príjmy:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola, ČSA 15	298 798	312 299	331 479,73	106,14
Základná škola, Severná 21	170 700	123 700	144 950,72	117,18
ZŠsVJM - Alapiskola	2 000	2 000	2 114,00	105,70
Základná umelecká škola	32 400	48 000	58 067,95	120,97
Centrum voľného času CVrček	0	0	0	0
Zariadenie pre seniorov	169 700	169 700	179 828,21	105,97
Spolu	673 598	655 699	716 440,61	109,26

Z rozpočtovaných bežných príjmov 655 699 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 716 440,61 EUR, čo predstavuje 109,26 % plnenie.

Kapitálové príjmy:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola, ČSA 15	0	0	0	0
Základná škola, Severná 21	0	0	0	0
ZŠsVJM - Alapiskola	0	0	0	0
Základná umelecká škola	0	0	0	0
Centrum voľného času CVrček	0	0	0	0
Zariadenie pre seniorov	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

Príjmové finančné operácie:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola, ČSA 15	0	0	0	0
Základná škola, Severná 21	0	0	0	0
ZŠsVJM - Alapiskola	0	0	0	0
Základná umelecká škola	0	0	0	0
Centrum voľného času CVrček	0	0	0	0
Zariadenie pre seniorov	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
14 156 804	17 584 283	18 310 385,68	104,13

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 17 584,283 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 18 310 385,68 EUR, čo predstavuje 104,13 % čerpanie.

A. Výdavky mesta

1. Bežné výdavky:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
6 089 963	6 994 869	7 017 196,38	100,32

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 6 994 869 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 7 017 196,38 EUR, čo predstavuje 100,32 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania:

Z rozpočtovaných výdavkov 2 470 007 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 2 443 561,51 EUR, čo je 98,93 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsU, poslancov, mestskej polície, vrátnikov, opatrovateľskej služby, matriky, stavebného úradu, Spoločného školského úradu, ŠFRB, rozvoj obcí, staroby, správy zelene a cintorína, správy majetku, odpadového hospodárstva, sociálnej pomoci, TSP, Multifunkčného mládežníckeho centra, pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

611 – Tarifný plat: z rozpočtovaných 2 425 507 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 2 403 352,68 EUR, čo je 99,09 % čerpanie.

612 – Príplatky: z rozpočtovaných 44 500 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 40 208,83 EUR, čo je 90,36 % čerpanie.

b) Poistné a príspevok do poisťovní:

Z rozpočtovaných výdavkov 856 034 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 867 547,24 EUR, čo je 101,34 % čerpanie.

621 – Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne: z rozpočtovaných 62 452 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 56 170,15 EUR, čo je 89,94 % čerpanie.

622 – Poistné do ostatných zdravotných poisťovní: z rozpočtovaných 180 460 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 187 015,70 EUR, čo je 103,63 % čerpanie.

625 – Poistné do sociálnej poisťovne: z rozpočtovaných 605 172 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 615 635,92 EUR, čo je 101,73 % čerpanie.

627 – Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní: z rozpočtovaných 7 950 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 8 725,47 čo je 109,75 % čerpanie.

c) Tovary a služby:

Z rozpočtovaných výdavkov 2 711 478 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 2 757 206,70 EUR, čo je 101,69 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk mesta, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

631 – Cestovné náhrady: z rozpočtovaných 4 650 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 4 644,13 EUR, čo je 99,87 % čerpanie.

632 – Energie, voda a komunikácie: z rozpočtovaných 975 710 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 1 043 021,85 EUR, čo je 106,90 % čerpanie.

633 – Materiál: z rozpočtovaných 429 407 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.2.2023 v sume 430 851,87 EUR, čo je 100,34 % čerpanie.

634 – Dopravné: z rozpočtovaných 86 900 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 81 239,36 EUR, čo je 93,49 % čerpanie.

635 – Rutinná a štandardná údržba: z rozpočtovaných 90 820 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 94 382,67 EUR, čo je 103,92 % čerpanie.

636 – Nájomné za nájom: z rozpočtovaných 31 895 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 32 714,24 EUR, čo je 102,57 % čerpanie.

637 – Služby: z rozpočtovaných 1 092 096 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 1 070 352,58 EUR, čo je 98,01 % čerpanie.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 911 688 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 891 605,74 EUR, čo predstavuje 97,80 % čerpanie.

641 – Transfery v rámci verejnej správy: z rozpočtovaných 338 800 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 308 000 EUR, čo je 90,91 % čerpanie.

642 – Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám: z rozpočtovaných výdavkov 572 888 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 570 519,39 EUR, čo je 99,59 %

čerpanie.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami:

Z rozpočtovaných výdavkov 45 662 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 57 215,19 EUR, čo predstavuje 125,43 % čerpanie.

651 – Splácanie úrokov v tuzemsku: z rozpočtovaných výdavkov 45 662 EUR bolo skutočné čerpanie v sume 57 275,19 EUR, čo je 125,43 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
2 003 177	3 876 050	3 749 045,56	96,72

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 3 876 050 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 3 749 045,56 EUR, čo predstavuje 96,72 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

Obstarávanie kapitálových aktív

Z rozpočtovaných 3 876 050 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 3 749 045,56 EUR, čo predstavuje 96,72 % čerpanie.

713 – Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia: z rozpočtovaných 56 000 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 49 704,53 EUR, čo predstavuje 88 ,76 % čerpanie.

Ide o výdavky na:

- rozšírenie kamerového systému o 3 kamery (Severná-Nám. Mieru, Inkubátor – trhovisko Encs, Nová ulica,
- kamerový systém – objekt Technické služby,
- zametacia kefa, zberná nádoba,
- IKT – osobné počítače, prenosné počítače, tablety a prísl. „Miestny rozvoj, odstraňovanie chudoby a inklúzia Rómov“.

716 – Prípravná a projektová dokumentácia: z rozpočtovaných 50 000 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 54 999,01 EUR, čo predstavuje 110 % čerpanie.

Medzi významné položky patria:

- projektová dokumentácia RTG pracoviska v budove Polikliniky,
- projektová dokumentácia „Rekonštrukcia a modernizácia budovy Synagógy“
- projektová dokumentácia „Zachovanie miestneho dedičstva FP-HUSK-2302 Program Interreg Maďarsko,
- projekt areálovej kanalizácie ZŠ ČSA,
- projektová dokumentácia „Rekonštrukcia strechy Múzea – Kováčska vyhňa“.

717 - Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia: z rozpočtovaných 3 766 800 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 3 644 342,02 EUR, čo predstavuje 96 ,75 % čerpanie.

Medzi významné položky patria výdavky na:

- dobudovanie technickej infraštruktúry v meste Moldava nad Bodvou – Lávka pre peších Dancka,
- výstavbu Multifunkčnej haly,
- výstavbu spevnených plôch pri Multifunkčnej hale,

- zjednosmernenie parkoviska pri ZŠ ČSA,
- odkanalizovanie prívadových vôd – I. etapa Fábryho ul. v Moldave nad Bodvou,
- rekonštrukciu verejného osvetlenia na ulici Sv. Ladislava v Moldave nad Bodvou,
- rekonštrukciu osobného výťahu v objekte Poliklinika,
- rekonštrukciu bytov - Prestupné bývanie,
- regeneráciu medziblokového priestoru ulíc Bartalossova – Krátka v Moldave nad Bodvou,
- modernizáciu Kultúrneho domu v Moldave nad Bodvou,
- dielo „Zmena využitia administratívnej budovy na predškolské zariadenie v Moldave nad Bodvou,
- projekt „Zebralandia – obnova exteriéru MŠ Severná“,
- úpravu športového areálu Pod kopcom,
- dielo Multifunkčné mládežnícke centrum v Moldave nad Bodvou

3. Výdavkové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
458 346	800 346	800 300,97	99,99

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 800 346 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 800 300,97 EUR, čo predstavuje 99,99.% čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 758 346 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 758 345,32 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Základná škola, ČSA 15	2 102 718	2 191 893	2 555 898,40	116,61
Základná škola, Severná 21	1 009 300	1 131 206	1 260 602,40	111,44
ZŠsVJM - Alapiskola	1 496 445	1 496 445	1 811 969,64	121,08
Základná umelecká škola	448 610	523 413	529 478,87	101,16
Centrum voľného času CVrček	0	1 000	615,22	61,52
Zariadenie pre seniorov	508 245	551 160	567 377,76	102,94
Spolu	5 565 318	5 895 117	6 725 942,29	114,09

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 5 895 117 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 6 725 942,29 EUR, čo predstavuje 114,09 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Základná škola, ČSA 15	0	17 901	17 900,40	100

Základná škola, Severná 21	0	0	0	0
ZŠsVJM – Alapiskola	0	0	0	0
Základná umelecká škola	0	0	0	0
Centrum voľného času CVrČek	0	0	0	0
Zariadenie pre seniorov	0	0	0	0
Spolu	0	0	17 900,40	100

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 17 901 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 17 900,40 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Výdavkové finančné operácie:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola, ČSA 15	0	0	0	0
Základná škola, Severná 21	0	0	0	0
ZŠsVJM - Alapiskola	0	0	0	0
Základná umelecká škola	0	0	0	0
Centrum voľného času CVrČek	0	0	0,08	0
Zariadenie pre seniorov	0	0	0	0
Spolu	0	0	0,08	0

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	14 734 754,94
z toho : bežné príjmy obce	14 018 314,33
bežné príjmy RO	716 440,61
Bežné výdavky spolu	13 743 138,67
z toho : bežné výdavky obce	7 017 196,38
bežné výdavky RO	6 725 942,29
Bežný rozpočet	991 616,27
Kapitálové príjmy spolu	1 063 279,20
z toho : kapitálové príjmy obce	1 063 279,20
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	3 766 945,96
z toho : kapitálové výdavky obce	3 749 045,56
kapitálové výdavky RO	17 900,40
Kapitálový rozpočet	- 2 703 666,76
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 1 712 050,49
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ	290 271,28
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplnkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	0,00
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 1 421 779,21
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	2 949 382,74 0,00

- finančné zábezpeky školskej jedálne	- 6 772,35
- finančné zábezpeky na nájomné	- 30 000,00
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	
	2 912 610,39
Celkom:	
Výdavkové finančné operácie	800 301,05
s výnimkou cudzích prostriedkov	0,00
- finančné zábezpeky školskej jedálne	- 1 955,39
- finančné zábezpeky na nájomné	- 40 000,00
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	
Celkom:	758 345,66
Rozdiel finančných operácií	2 154 264,73
PRÍJMY SPOLU	18 710 644,53
VÝDAVKY SPOLU	18 268 430,29
Rozpočtové hospodárenie obce	442 214,24
<i>Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ</i>	290 271,28
<i>Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplnkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)</i>	
<i>Úprava hospodárenia o nevyčerpaný úver</i>	
Upravené rozpočtové hospodárenie obce	151 942,96

Schodok rozpočtu v sume - 1 712 050,49 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 290 271,28 EUR **bol v rozpočtovom roku 2023 vysporiadaný:**

- z rezervného fondu 774 865,91 EUR
- z finančných operácií 646 913,30 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 254 730,72 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva (dopravné) v sume 5 434,01 EUR,
 - prenesený výkon v oblasti školstva (normatív) v sume 137 208,85 EUR,
 - prenesený výkon v oblasti školstva (edukačné publikácie) v sume 1 000 EUR,
 - prenesený výkon v oblasti školstva (digitálne transferové vzdelávanie) v sume 22 820,00 EUR,
 - prenesený výkon v oblasti školstva (podpora integrácie detí z UA) v sume 796,00 EUR,
 - prenesený výkon v oblasti školstva (vzdelávacie poukazy) v sume 2 366,66 EUR,
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 85 105,20 EUR,
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 13 380,37 EUR, a to na :
projekt „Vybudovanie absentujúcej oddychovej zóny vo významnom turistickom uzle“
- c) nevyčerpané prostriedky **z účelovo určených grantov** od ZMOUB podľa zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 6 650,00 EUR,

Zostatok finančných operácií v sume **2 154 264,73** EUR, **bol použitý na:**

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume **1 421 779,21** 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 151 942,96 EUR, **navrhujeme použiť na :**

- tvorbu rezervného fondu 151 942,96 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške 151 942,96 EUR.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov podľa osobitných predpisov. Informácia o výške výnosu z poplatku za rozvoj.

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 obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	810 192,27
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	162 588,06
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č.36/2022 zo dňa 16.12.2022 obstaranie: Rozšírenie kapacity MŠ Budulovská	67 005,36
- uznesenie č. 36/2022 zo dňa 16.12.2022 obstaranie: Priestor nás spája	102 848,00
- uznesenie č. 58/2023 zo dňa 02.02.2023 obstaranie: Rekonštrukcia odvodnenia ul. Fábryho	61 305,80
- uznesenie č. 58/2023 zo dňa 02.02.2023 obstaranie: Výstavba Multifunkčnej haly	276 000,00
- uznesenie č. 58/2023 zo dňa 02.02.2023 obstaranie: Výstavba spevnenej plochy pri Multifunkčnej hale	217 200,00
- uznesenie č. 83/2023 zo dňa 28.04.2023 obstaranie: Zjednosmernenie ČSA	12 274,75
- uznesenie č. 83/2023 zo dňa 28.04.2023 obstaranie: Výt'ah Poliklinika	38 232,00
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2023	197 914,42

Sociálny fond

Mesto 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 1.1.2023	13 317,36
Prírastky - povinný prídel - 1,5 %	27 747,07
Úbytky - závodné stravovanie	25 474,25
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky (soc. výpomoc)	250,00
KZ k 31.12.2023	15 340,18

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.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	115 636,47
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	
Úbytky - použitie fondu : - na opravu - na opravu	
KZ k 31.12.2023	115 636,47

6. Informácia o výške výnosu z poplatku za rozvoj a jeho použití

V zmysle Všeobecne záväzného nariadenia Mesta Moldava nad Bodvou o miestnom poplatku za rozvoj č. 126 zo dňa 16.12.2022

uvádzame informácie o výške výnosu z poplatku za rozvoj a jeho použití v členení použitia výnosov podľa realizovaných projektov:

Poplatok za rozvoj	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	0,00
Prírastky - príjem na základe rozhodnutí vyrubených mestom	5 655,82
Úbytky - použitie poplatku za rozvoj	5 655,82
Použitie spolu	5 655,82
KZ k 31.12.2023	0,00

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Majetok spolu		
Neobežný majetok spolu	31 455 090,56	33 351 107,22
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	4 811,17	2 139,31
Dlhodobý hmotný majetok	23 248 117,69	25 896 785,60
Dlhodobý finančný majetok	1 948 819,50	1 937 790,00
Obežný majetok spolu	6 246 470,32	5 504 586,83
z toho :		
Zásoby	3 132,51	1 860,31
Zúčtovanie medzi subjektami VS	4 164 872,45	4 025 457,41
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	490 479,31	580 260,59
Finančné účty	1 587 814,33	897 008,52
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	6 871,88	9 805,48

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	31 455 090 56	33 351 107,22
Vlastné imanie	15 827 056,15	16 210 135,44
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	15 827 056,15	16 210 135,44
Záväzky	4 523 832,30	5 346 616,84
z toho :		
Rezervy	59 952,00	59 952,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	339 718,79	283 621,28
Dlhodobé záväzky	794 869,78	746 532,24
Krátkodobé záväzky	536 667,73	639 838,23
Bankové úvery a výpomoci	2 782 624,00	3 616 673,09
Časové rozlíšenie	11 114 202,11	11 794 354,94

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023

Dlhodobé záväzky z toho:	746 532,24	794 869,78
- záväzky zo sociálneho fondu	15 340,18	13 317,36
- záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB	671 791,07	726 968,39
- záväzky z finančnej zábezpeky na nájomné v bytovkách zo ŠFRB	59 400,99	54 584,03
Krátkodobé záväzky z toho:	639 838,23	536 667,73
- záväzky voči dodávateľom	363 506,09	268 228,96
- záväzky voči zamestnancom	156 702,98	146 422,68
- záväzky voči poisťovniam	96 243,09	89 437,26
- záväzky voči daňovému úradu	16 861,03	16 153,78

- ostatné záväzky	6 525,04	16 425,05
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy		
- záväzky voči štátnemu rozpočtu	283 621,28	339 718,79

Stav záväzkov k 31.12.2023

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2023 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	363 506,09	363 506,09	
- zamestnancom	156 702,98	156 702,98	
- poisťovňami	96 243,09	96 243,09	
- daňovému úradu	16 861,03	16 861,03	
- štátnemu rozpočtu	283 621,28	283 621,28	
- bankám	59 400,99	59 400,99	
- štátnym fondom	671 791,07	671 791,07	
- ostatné záväzky	6 525,04	6 525,04	
- zo sociálneho fondu	15 340,18	15 340,18	
Záväzky spolu k 31.12.2023			

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2023

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru/NFV	Ročná splátka istiny za rok 2023	Ročná splátka úrokov za rok 2023	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2023	Rok splatnosti
VÚB a. s.	Odkúpenie Polikliniky	1 000 000,00	75 856,00	843,35	0	2023
SLSP a. s.	Rekonštrukcia medziblokového priestoru, výstavba parkoviska – poliklinika, rekonštrukcia Hviezdoslavova 21	1 331 000,00	145 200,00	6 888,35	750 200,00	2029
SLSP a. s.	Výstavba multifunkčnej haly a atletického štadiónu	1 500 000,00	150 000,00	2 208,21	1 200 000,00	2031
Prima banka a. s.	Nákup nehnuteľnosti	289 000,00	32 112,00	4 859,68	171 256,00	2029
ŠFRB	Výstavba b.j.	636 310,16	22 113,55	3 218,09	305 366,32	2036
ŠFRB	Výstavba b.j.	539 202,02	21 331,85	11 069,70	236 458,47	2031
ŠFRB	Výstavba b.j.	296 488,08	11 731,91	6 084,19	129 966,28	2031
MFSR	Výpadok PD – odpustenie návratnej finančnej výpomoci Uznesenie vlády č.459/2023	258 000,00 - 258 000,00			0	2027
SLSP a.s.	Kontokorentný úver	350 000,00				
SLSP a.s.	Kontokorentný úver	1 500 000,00		21 029,48	1 495 217,09	2028

V roku 2020 Mesto Moldava nad Bodvou prijalo návratnú finančnú výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 vo výške 258 000,00 €, ktorá bola poskytnutá bezúročne. Návratná finančná výpomoc bola odpustená v roku 2023 na základe Uznesenia vlády č. 459 zo dňa 13. septembra 2023 a bola zúčtovaná do výnosov v plnej výške.

V roku 2023 mesto prijalo

- kontokorentný bankový úver

Stav kontokorentného úveru k 31.12.2023: 1 495 217,09 EUR.

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:

- a) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- b) 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 dlhu obce podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z.:

Text	Suma v EUR
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
- bežné príjmy mesta	12 081 145,54
- bežné príjmy RO	654 806,79
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022* (Zdroj FIN 1-12 BP, 1.časť obec + RO)	12 735 952,33
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2023:	
- zostatok istiny z emitovaných dlhopisov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ED, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.1, r.45)	0,00
- zostatok istiny zo zmeniek (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj Z, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.3, r.45)	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov, pôžičiek (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj BU, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.5, r.45)	3 616 673,09
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj IDU, stĺ.4 ; FIN 4-04, stĺ.7, r.45)	0,00
- zostatok istiny z dodávateľských úverov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj DU, stĺ.4 ; FIN 4-04, stĺ.9, r.45)	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.11, r.45)	671 791,07
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.13, r.45)	0,00
- zostatok istiny z finančnej výpomoci a pôžičiek od subjektov VS (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj NFV, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.15, r.45)	0,00
- zostatok istiny z finančnej výpomoci a pôžičiek od subjektov mimo VS (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj OST, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.19, r.45)	0,00
- zostatok istiny zo záväzkov po zmene veriteľa (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ZMV, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.21, r.45)	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu (zdroj : FIN 6-04, r.6)	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia (zdroj : FIN 6-04, r.7)	0,00
- zostatok istiny z úverov na predfinancovanie projektov EÚ (zdroj : FIN 6-04, r.8)	0,00
- zostatok istiny z	0,00
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2023	4 288 464,16
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky podľa § 17/8:	
- z úverov zo ŠFRB	671 791,07

(zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ŠFRB, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.11, r.45)	
- z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.13, r.45)	0,00
- z pôžičky z Audiovizuálneho fondu (zdroj : FIN 6-04, r.6)	0,00
- z pôžičky z Fondu na podporu umenia (zdroj : FIN 6-04, r.7)	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ (zdroj : FIN 6-04, r.8)	,00
- z úverov- kontokorent	1 495 217,09
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	2 167 008,16
Upravená celková suma dlhu obce podľa § 17/8 k 31.12.2023**	2 121 456,00

Upravená celková suma dlhu obce podľa § 17/8 k 31.12.2023**	Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	Dlh obce § 17 ods.6 písm. a)
2 121 456,00	12 735 952,33	16,66%

Poznámka výpočet: 2 121 456,00 / 12 735 952,33 x 100 = 16,66 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

b) Výpočet dlhovej služby obce podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z.:

Text	Suma v EUR
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
- bežné príjmy mesta	12 081 145,54
- bežné príjmy RO	654 806,79
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022* (Zdroj FIN 1-12 BP, 1.časť obec + RO)	12 735 952,33
Bežné príjmy obce a RO znížené/upravené o bežné granty a transfery a príjmy podľa osobitných predpisov:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	4 039 929,32
- dotácie zo ŠR	1 011 516,29
- dotácie z MF SR	0,00
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	0,00
- dotácie zo zahraničia	0,00
- dotácie z Eurofondov	0,00
- príjmy podľa osobitných predpisov	0,00
-	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2022 (Zdroj FIN 1-12 BP, 1.časť obec + RO)	5 051 445,61
Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	7 684 506,72
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia: (Zdroj FIN 1-12 obec: 1. časť úroky 65x ; 2. časť istina 82x)	
- 821004 splátka istiny z krátkodobého bankového úveru	0,00
- 821005 splátka istiny z dlhodobého bankového úveru	403 168,00
- 821007 splátka istiny z dlhodobého úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	55 172,32
- 821009 splátka istiny z dlhodobého dodávateľského úveru	0,00
-	0,00
- 651002 splátka úrokov z bankového úveru	0,00
- 651003 splátka úrokov z úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	36 902,91
- 651004 splátka úrokov z dodávateľských úverov (ostatní veritelia)	20 372,28
-	0,00

Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023	515 615,51
- suma jednorazového predčasného splatenia - istina	
- suma jednorazového predčasného splatenia - úroky	
Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov o jednorazové predčasné splátky istiny a úrokov za rok 2023**	515 615,51

Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023**	Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	Dlhová služba § 17 ods.6 písm. b)
515 615,51	7 684 506,72	6,71 %

Poznámka výpočet: $515\,615,51 / 7\,684\,506,72 \times 100 = 6,71 \%$

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. **bola splnená.**

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Mesto Moldava nad Bodvou je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

- Mestské kultúrne stredisko
- Mestský športový klub Moldava nad Bodvou

a) Rozpočtové hospodárenie za rok 2023:

Mestské kultúrne stredisko

Príjmy	295 384,37	EUR
Výdavky	291 823,14	EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	3 561,23	EUR

Mestský športový klub Moldava nad Bodvou

Príjmy	142 938,54	EUR
Výdavky	130 094,51	EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	12 844,03	EUR

b) Účtovné hospodárenie za rok 2023:

Mestské kultúrne stredisko

Náklady	304 531,70	EUR
Výnosy	296 641,98	EUR
Hospodársky výsledok - strata	7 889,72	EUR

Mestský športový klub Moldava nad Bodvou:

Náklady	158 099,46	EUR
Výnosy	161 644,26	EUR
Hospodársky výsledok – zisk	3 544,80	EUR

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

Mesto v roku 2023 poskytlo dotácie v súlade so VZN č. 89 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu mesta, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Príjemca dotácie a účelové určenie dotácie - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Šport – z toho:	25 700,00		
ŠK BODVA (rekreačný, mot. šp., horolez.)	2 800,00	2 800,00	0,00
z toho:			
- bežné výdavky na činnosť klubu	2 800,00	2 800,00	0,00
Združenie Bodva E, o. z.	1 800,00	1 800,00	0,00
z toho:			
- projekt: XXV. Mold. pohár Bodvy	1 800,00	1 800,00	0,00
Atletický legionársky klub	6 500,00	6 500,00	0,00
z toho:			
- bežné výdavky na projekt: letné sústredenie	1 800,00	1 800,00	0,00
- bežné výdavky na činnosť klubu	4 700,00	4 700,00	0,00
Horolezecký klub	3 500,00	3 500,00	0,00
z toho:			
- bežné výdavky na činnosť klubu	3 500,00	3 500,00	0,00
Škoda FanClub Moldava	2 100,00	2 100,00	0,00
z toho:			
- z toho: bežné výdavky na činnosť klubu	2 100,00	2 100,00	0,00
CsKlub – OZ	1 700,00		
z toho:			
- bežné výdavky na činnosť	1 700,00	neuznané zúčt. vrátené 48,85 €	1 651,15
BG Autosport	1 300,00	1 300,00	0,00
z toho:			
- bežné výdavky na činnosť	1 300,00	1 300,00	0,00
Zápasnícky klub M n/B	1 800,00		
z toho:			
- bežné výdavky na činnosť klubu	1 800,00	nezúčtované	1 800,00
Time4fun, o. z. - z toho:	4 200,00	4 200,00	0,00
- bežné výdavky na projekt: Moldavská 12-ka	2 600,00	2 600,00	0,00
- bežné výdavky na činnosť	1 600,00	1 600,00	0,00
Kultúra a cirkev – z toho:	4 000,00		
Združenie Bodva E (Vox Columbealle)	800,00	800,00	0,00
z toho:			
- bežné výdavky na činnosť spevokolu	800,00	800,00	0,00
OV CSEMADOK – z toho:	1 200,00	0,00	1 200,00
- bežné výdavky na projekt: Dni maď. kultúry	400,00	nezúčtované	400,00
- bežné výdavky na činnosť	800,00	nezúčtované	800,00
ZO CSEMADOK Budulov	1 200,00	1 200,00	0,00
- bežné výdavky na činnosť	800,00	800,00	0,00
- bežné výdavky na projekt: MT výbava	400,00	400,00	0,00

Recefice	800,00		800,00
- bežné výdavky na činnosť	800,00	nezúčtované	800,00
Vzdelávanie – z toho:	2 200,00		
OZ Poľovníček	700,00	700,00	0,00
- bežné výdavky na projekt: letný tábor	700,00	700,00	0,00
BAFF SA o. z.	1 500,00	1 500,00	0,00
- bežné výdavky na činnosť			
Sociálna oblasť – z toho:	800,00	800,00	0,00
Zväz zdravotne postihnutých	800,00	800,00	0,00
- bežné výdavky na činnosť	800,00	800,0	0,00

Mesto v roku 2023 poskytlo dotácie v súlade so VZN č. 110 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu mesta právnickým osobám, fyzickým osobám, ktorých zakladateľom je Mesto Moldava nad Bodvou

Príjemca dotácie a účelové určenie dotácie - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Životné prostredie – z toho:			
Voda a život, z toho:	2 000,00	2 000,00	0,00
- bežné výdavky na projekt: rozšírenie kamerového systému	700,00	700,00	0,00
- bežné výdavky na činnosť klubu	1 300,00	1 300,00	0,00
Sociálna oblasť – z toho:			
Večné deti n. o.	1 000,00	1 000,00	0,00
- bežné výdavky na činnosť	1 000,00	1 000,00	0,00

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto Moldava nad Bodvou nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. 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 poskytli 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	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola, ČSA 15	614 724,93	614 584,83	140,10
Základná škola, Severná 21	297 765,46	297 609,17	156,29
ZŠsVJM - Alapiskola	32 921,69	32 835,22	86,47
Základná umelecká škola	526 841,04	526 914,20	73,16
Centrum voľného času CVrček	1 374,64	615,22	759,42
Zariadenie pre seniorov	233 412,27	233 313,27	99,00

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

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola, ČSA 15	1 583,89	1 583,89	0,00
Základná škola, Severná 21	8 952,44	8 952,44	0,00
ZŠsVJM - Alapiskola	0,00	0,00	0,00
Základná umelecká škola	2 564,67	2 564,67	0,00
Centrum voľného času CVrček	0,00	0,00	0,00
Zariadenie pre seniorov	0,00	0,00	0,00

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

- **prostriedky zriaďovateľa**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mestské kultúrne stredisko	213 000,00	213 000,00	0,00
Mestský športový klub Moldava nad Bodvou	95 000,00	82 434 ,94	12 565,06

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

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mestské kultúrne stredisko	24 522,22	24 522,22	0,00
Mestský športový klub Moldava nad Bodvou	2 922,90	2 922,90	0,00

- prostriedky vlastné

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mestské kultúrne stredisko	39 647,15	36 085,92	3 561,23
Mestský športový klub Moldava nad Bodvou	36 382,93	36 382,93	0,00

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) Prenos do roku 2024/vrátenie - 5 -
MV SR – OU Košice - okolie	Referendum	1 876,72	1 876,72	0,00
MV SR – OU Košice - okolie	Voľby NR SR	10 713,78	10 713,78	0,00
Environmentálny fond	Príspevok z env. fondu	24 272,60	24 272,60	0,00
Ministerstvo investícií a RR SR	Projekt - Modrotlač	37 623,71	37 623,71	0,00
MV SR – OU Košice - okolie	Ubytovanie odídenca na území mesta	24 535,00	24 535,00	0,00
Ministerstvo investícií a RR SR	Projekt MOPS	119 254,90	119 254,90	0,00
MH SR	Dotácia na energie	121 906,55	121 906,55	0,00
MV SR	Vojnové hroby	140,81	140,81	0,00
Úrad vlády SR	Projekt podpora zásobovania vody – výdajník vody	14 000,00	14 000,00	0,00
Ministerstvo investícií a RR SR	Projekt Riešenie migračných výziev	80 600,00	80 600,00	0,00
MV SR – OU Košice okolie	Záchranné práce - žltáčka	4 687,98	4 687,98	0,00
MV SR – OU Košice okolie	Pomoc osobám z UK	11 770,27	11 770,27	0,00
MPSVaR SR	Dotácia – Večné deti	45 191,51	45 191,51	0,00
MPSVaR SR	Dotácia – Domov dôchodcov	293 459,73	293 459,73	0,00
MPSVaR SR	Stabilizačný príspevok Domov	28 000,00	28 000,00	0,00

	dôchodcov			
MPSVaR SR	Stabilizačný príspevok Opatr. služba	12 600,00	12 600,00	0,00
RUŠS	MŠ - pomocný vychovávateľ	15 120,00	15 120,00	0,00
MPSVaR SR	Stabilizačný príspevok Večné deti	3 500,00	3 500,00	0,00
MPSVaR SR	Projekt podpory opatrovateľskej služby	65 940,54	65 940,54	0,00
MH SR	Dotácia na zmiernenie dopadov inflácie r.2023	131 166,14	131 166,14	0,00
Ministerstvo investícií a RR SR	Projekt – Multifunkčné centrum	131 188,56	131 188,56	0,00
UPSVaR	DvHN – prídavky na deti, rod.prísl.	98 071,40	98 071,40	0,00
UPSVaR	DvHN – osobitný príjemca	2 454,40	2 454,40	0,00
UPSVaR	Spracovanie agendy DvHN	925,10	925,10	0,00
UPSVaR	HN – školské potreby	5 245,60	5 245,60	0,00
UPSVaR	HN – stravovanie detí, podpora výchovy	331 560,80	246 455,60	85 105,20
UPSVaR	Projekt – podpora zamestnanosti	8 736,89	8 736,89	0,00
UPSVaR	Projekt - PUPN	302,28	302,28	0,00
MDVRR SR	PVŠS – Spoločný stavebný úrad	29 484,65	29 484,65	0,00
MDVRR SR	PVŠS - ŠFRB	27 656,72	27 656,72	0,00
MDVRR SR	PVŠS – Cestná doprava (Moldava)	441,12	441,12	0,00
MDVRR SR	PVŠS – Cestná doprava (Mokrance)	59,88	59,88	0,00
MPSVaR SR v zastúpení MVSR	Projekt Dobudovanie technickej infraštruktúry v meste Moldava nad Bodvou	145 792,81	145 792,81	0,00
MPSVaR SR v zastúpení MVSR	Projekt Prestupné bývanie v Moldave nad Bodvou	358 021,26	358 021,26	0,00
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR v zastúpení Košický samosprávny kraj	Projekt Prestupné bývanie v Moldave nad Bodvou	38 418,09	38 418,09	0,00
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR v zastúpení Košický samosprávny kraj	Projekt Zriadenie novej biologicko chemickej učebne v ZŠ Moldava nad Bodvo	10 848,50	10 848,50	0,00
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	Projekt Priestor nás spája – Multifunkčné centrum v Moldave nad Bodvou, ktoré spája deti a mládež minority s majoritou	420 413,68	420 413,68	0,00
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka	Regenerácia vnútroblokového priestoru ulíc Bartalošova, Krátka v Moldave nad Bodvou	87 912,86	87 912,86	0,00

SR v zastúpení Košický samosprávny kraj				
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR v zastúpení Košický samosprávny kraj	Vybudovanie absentujúcej oddychovej zóny vo významnom turistickom uzle“	78 291,29	64 910,92	13 380,37
RUŠŠ	Normatívne prostriedky	4 207 994,00	4 070 785,15	137 208,85
RUŠŠ	Vzdelávacie poukazy	45 657,00	43 290,34	2 366,66
RUŠŠ	Dopravné	38 955,00	33 520,99	5 434,01
RUŠŠ	Príspevok na učebnice	44 388,00	43 388,00	1 000,00
RUŠŠ	Sociálne znevýhodnené prostredie	47 650,00	47 650,00	0,00
RUŠŠ	Škola v prírode	20 400,00	20 400,00	0,00
RUŠŠ	Lyžiarsky kurz	14 700,00	14 700,00	0,00
RUŠŠ	Príspevok na špecifiká	1 034,00	1 034,00	0,00
RUŠŠ	Príspevok pre UK	14 394,00	13 598,00	796,00
RUŠŠ	Príspevok na špecifiká dig.tr. vzd.	23 300,00	480,00	22 820,00
RUŠŠ	Asistenti učiteľa	23 297,00	23 112,00	185,00
RUŠŠ	Materské školy - predškolač	111 684,00	111 684,00	0,00
RUŠŠ	Materské školy – čítame pre radosť	500,00	500,00	0,00
RUŠŠ	Podpora začlenenia detí z UA MŠ	6 724,00	7 644,00	354,00
RUŠŠ	Mimoriadne výsledky žiakov	2 600,00	2 600,00	0,00
MV SR OU Košice okolie	PVŠŠ – Školský úrad	39 983,00	39 983,00	0,00
MV SR OU Košice okolie	PVŠŠ - Matrika	18 417,25	18 417,25	0,00
MV SR OU Košice okolie	PVŠŠ – Register adries	122,00	122,00	0,00
MV SR OZ Košice okolie	PVŠŠ - REGOB	3 369,63	3 369,63	0,00
MV SR	PVŠŠ – Starostlivosť o ŽP	1 129,91	1 129,91	0,00
MV SR	PVŠŠ – Starostlivosť o ŽP (Peder, Čečejevce)	275,20	275,20	0,00

- b) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 254 730,72 EUR, a to na :
- prenesený výkon v oblasti školstva (dopravné) v sume 5 434,01 EUR,
 - prenesený výkon v oblasti školstva (normatív) v sume 137 208,85 EUR,
 - prenesený výkon v oblasti školstva (edukačné publikácie) v sume 1 000 EUR,
 - prenesený výkon v oblasti školstva (digitálne transferové vzdelávanie) v sume 22 820,00 EUR,
 - prenesený výkon v oblasti školstva (podpora integrácie detí z UA) v sume 796,00 EUR,
 - prenesený výkon v oblasti školstva (vzdelávacie poukazy) v sume 2 366,66 EUR,
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 85 105,20 EUR,
- b) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 13 380,37 EUR, a to na :
projekt „Vybudovanie absentujúcej oddychovej zóny vo významnom turistickom uzle“
- c) nevyčerpané prostriedky z účelovo určených grantov od ZMOUB podľa zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 6 650,00 EUR,

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2023 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma <u>skutočne</u> použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma <u>skutočne</u> použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

VÚC	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma <u>skutočne</u> použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

13. Návrh uznesenia:

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2023.

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2023.

Mestské zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

Mestské zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **151 942,96 EUR**.