



Závěrečný účet Mesta

Moldava nad Bodvou za rok 2021

Predkladá: JUDr. Ing. Slavomír Borovský
Spracoval: Miriam Špegárová

V Moldave nad Bodvou, dňa 16. mája 2022

Návrh závěrečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa 16. mája 2022
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli mesta dňa 16. mája 2022
- zverejnený na webovom sídle mesta dňa 16. mája 2022

Závěrečný účet schválený Mestským zastupiteľstvom v dňa, uznesením č.

Závěrečný účet:

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

Závěrečný účet mesta za rok 2021

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2021
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov mesta

1. Rozpočet mesta na rok 2021

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2021.

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 2021 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2021.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 15. decembra 2020 uznesením č. 348/2020.

Rozpočet bol zmenený osemkrát:

1. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 374/2021, z 15. marca 2021

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

- navýšenie finančného príspevku pre zariadenia sociálnych služieb (Zariadenie pre seniorov, Večné deti) vo výške 63 024 Eur, ktoré sú zahrnuté aj do výdavkovej časti bežného rozpočtu
- zníženie refundácie zo žiadosti o platbu za Miestnu občiansku poriadkovú službu o 10 800 Eur (záverečná žiadosť o platbu z ukončeného projektu)
- navýšenie príjmov zo štátneho rozpočtu za skríningové testovanie vo výške 33 010 Eur a príjem z dotácie nájmu vo výške 1 658 Eur
- príjem zo Žiadosti o nenávratný finančný príspevok za projekt s názvom „Vypracovanie účelového energetického auditu pre budovy s cieľom zhodnotenia využitia ich potenciálu pre zavedenie energetických služieb v meste Moldava nad Bodvou“ vo výške 52 367 Eur, ktoré sú premietnuté vo výdavkovej časti bežného rozpočtu na položke štúdie, expertízy a posudky a na položke odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru, čo predstavuje celkové oprávnené výdavky vo výške 54 583 Eur
- zníženie príjmu z preneseného výkonu štátnej správy o 6 017 Eur (jednotlivé položky sú rozpísané v príjmovej tabuľkovej časti, ktorá je prílohou tohto materiálu)
- navýšenie príjmu z predaja pozemkov vo výške 35 678 Eur
- navýšenie kapitálového príjmu z projektu Trhoviska o 95 531 Eur, ktoré boli očakávané v roku 2020
- navýšenie príjmov z projektov ZŠ (zriadenie novej učebne pre ZŠ Severná, moderné IKT učebne pre ZŠsVJM a zriadenie novej biologicko chemickej učebne v ZŠ ČSA) o 129 309 Eur, pričom v kapitálových výdavkoch je zohľadnený celkový výdavok s kofinancovaním projektov v sume 137 800 Eur.
- čerpanie z rezervného fondu vo výške 17 800 Eur na vybudovanie plotu na ul. Debred'ská, ktorá je zapracovaná vo výdavkovej časti kapitálového rozpočtu
- úprava nevyčerpaných prostriedkov z roku 2020, ktoré budú čerpané v roku 2021 (vratka nevyčerpanej dotácie za stravu vo výške 109 608,80 Eur, dopravné 3 525,98 Eur, príjem grantu pre ZŠ Severná vo výške 5 000 Eur na modernizáciu ŠJ, nákup učebných pomôcok v materských školách, ako aj nevyčerpaný úver a iné..)
- zníženie výdavkov na všeobecný materiál o 10 000 Eur
- navýšenie výdavkov za zber a odvoz komunálneho odpadu vo výške 73 000 Eur
- navýšenie výdavkov pri časti Ochrana, podpora a rozvoj verejného zdravia o celkovo 59 602 Eur, čo je z Ministerstva financií usmernenie, kde by mali byť zohľadnené výdavky obcí a miest súvisiacich s prevenciou pred šírením vírusu COVID-19. Tieto výdavky zahŕňajú aj náklady so skríningovým testovaním, ako aj výdavky mesta na nákup rúšok, ako aj špeciálny materiál – nákup respirátorov.

- navýšenie výdavkov na zmeny a doplnky k územnému plánu vo výške 4 000 Eur
- zníženie výdavkov z rekonštrukcie objektu Hviezdoslavova 21 vo výške 30 600 Eur (zostatok nevyčerpaných prostriedkov z úverového rámca)
- dofinancovanie nevyčerpaných prostriedkov Centra voľného času CVrČek vo výške 2 009 Eur

Zmena rozpočtu:	Schválený rozpočet	Návrh na 1. zmenu	Rozpočet po 1. zmene
Bežné príjmy	11 110 633	185 718	11 296 351
Bežné výdavky	10 791 596	360 599	11 152 195
HV Bežného rozpočtu	319 037	-174 881	144 156
Kapitálové príjmy	1 335 676	260 518	1 596 194
Kapitálové výdavky	4 304 000	134 000	4 438 000
HV Kapitálového rozpočtu	-2 968 324	126 518	- 2 841 806
Finančné príjmové operácie	3 018 140	36 509	3 054 649
Finančné výdavkové operácie	356 213	0	356 213
HV Finančných operácií	2 661 927	36 509	2 698 436
H O S P O D Á R E N I E C E L K O M	12 640	-11 854	786

2. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 396/2021, z 30. apríla 2021

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

- navýšenie príjmu z dobropisov o 5 623 Eur
- navýšenie príjmu z predaja pozemkov o 4 707 Eur
- navýšenie výdavkov na interiérové vybavenie o 4 000 Eur, na výpočtovú techniku o 2 000 Eur, na prevádzkové stroje o 650 Eur a na softvér o 1 000 Eur
- navýšenie výdavkov na vykonanie GAP analýzy a pod. analýz súvisiac s kybernetickou bezpečnosťou, ako aj právnych služieb o 14 712 Eur
- níženie výdavkov na špeciálne služby v oblasti cestnej dopravy o 2 000 Eur
- navýšenie výdavkov na posudky mostov na území mesta o 6 000 Eur
- navýšenie výdavkov na rekonštrukciu križovatky ulíc SNP a Viničná v sume 3 435 Eur
- navýšenie výdavkov na projektové dokumentácie o 35 000 Eur
- navýšenie výdavkov na dokončenie rekonštrukcie objektu MsKS o 3 662 Eur
- zapracovanie nevyčerp. prostriedkov z roku 2020 pre ZŠ na ul. ČSA a pre ZŠ na ul. Severná v sume 14 657 Eur
- navýšenie príjmov – čerpanie z rezervného fondu:
 - a) Projektové dokumentácie vo výške 74 000,00 Eur
 - b) Rekonštrukcia ul. Záhradná – navýšenie výdavkov o 53 500 Eur, pričom je potrebné presunúť výdavky z bežného rozpočtu do kapitálového rozpočtu
 - c) Nákup traktorovej kosačky vo výške 15 000 Eur
 - d) Opravu atiky na MŠ na ul. Severná

Zmena rozpočtu:	Rozpočet po 1. zmene	Návrh na 2. zmenu	Rozpočet po 2. zmene
Bežné príjmy	11 296 351	5 623	11 301 974
Bežné výdavky	11 152 195	-63 361	11 088 834
HV Bežného rozpočtu	144 156	68 984	213 140
Kapitálové príjmy	1 596 194	4 707	1 600 901
Kapitálové výdavky	4 438 000	223 097	4 661 097
HV Kapitálového rozpočtu	- 2 841 806	-218 390	-3 060 196

Finančné príjmové operácie	3 054 649	148 620	3 203 269
Finančné výdavkové operácie	356 213	0	356 213
HV Finančných operácií	2 698 436	0	2 847 056
HOSPODÁRENIE CELKOM	786	-786	0

3. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 421/2021, z 14. júna 2021

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

- navýšenie príjmu z dani za užívanie verejného priestranstva o 5 000 € (vymôžené nedoplatky z minulých)
- zapojenie prostriedkov z rezervného fondu vo výške 111 500 € za účelom:
 - a) Oprava budovy v objekte polikliniky – nákup potrebného materiálu vo výške 17 500 €
 - b) Zabezpečenie kamerového systému k mostu „Dancka“ a na ul. Vodnej (Poľovník) vo výške 6 000,00 €
 - c) Výstavba prístrešku k objektu Polikliniky vo výške 5 000,00 €
 - d) Naviac práce pri rekonštrukcii objektu Hviezdoslavova 21 vo výške 26 000 €
 - e) Udržiavacie práce na účel. komunikácii ku garážam vo výške 35 000 €
 - f) Navýšenie finančných prostriedkov o 22 000 € na cestnú váhu (celkovo ide o predpokladanú výšku v hodnote 40 000 €)
- presun finančných prostriedkov v oblasti cestnej dopravy na opravu miestnych komunikácií v mestskej časti Budulov o 11 342 €
- v rámci výdavkovej časti bežného rozpočtu sú premietnuté zmeny rozpočtu – presun finančných prostriedkov z položky stravovanie (zabezpečenie stravných lístkov od zamestnávateľa) na položku príspevok jednotlivcom, čo je príspevok na stravovanie.

Zmena rozpočtu:	Rozpočet po 2. zmene	Návrh na 3. zmenu	Rozpočet po 3. zmene
Bežné príjmy	11 301 974	5 542	11 307 516
Bežné výdavky	11 088 834	58 042	11 146 876
HV Bežného rozpočtu	213 140	-52 500	160 640
Kapitálové príjmy	1 600 901	0	1 600 901
Kapitálové výdavky	4 661 097	59 000	4 720 097
HV Kapitálového rozpočtu	-3 060 196	-59 000	-3 119 196
Finančné príjmové operácie	3 203 269	111 500	3 314 769
Finančné výdavkové operácie	356 213	0	356 213
HV Finančných operácií	2 847 056	111 500	2 958 556
HOSPODÁRENIE CELKOM	0	0	0

4. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 436/2021, z 13. júla 2021

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

- navýšenie príjmu z dani za užívanie verejného priestranstva o 2 500 €
- zníženie príjmu z dividend od spoločnosti TEHO o 4 700 €
- navýšenie príjmu z prenájmu pozemkov o 5 000 € (SLSP)
- navýšenie príjmu z predaja pozemkov o 1 936 € (Lacková)
- navýšenie príjmu z predaja bytu v obci Štós o 19 100 €
- navýšenie príjmu zo záverečnej dotácie zo ŠR z projektu Trhovisko

- čerpanie z rezervného fondu vo výške 110 500 € za účelom oplotenia ihriska a obstaranie čipového systému na detské ihriská, projektovú dokumentáciu na rekonštrukciu bývalého penziónu, výstavbu parkoviska pri ZŠ ČSA a na klimatizačné zariadenie MsÚ na ul. Školská
- navýšenie výdavkov o 9 140 € na opravu fasády budovy Mestského úradu na ul. Školská (7 440 €) a na opravu klimatizácie v objekte Mestského úradu na ul. Bartalossova (1 700 €)
- navýšenie výdavkov na energie o 2 400 € (kamerový systém)
- presun finančných prostriedkov (32 794 €) z bežných výdavkov na kapitálové výdavky na rekonštrukciu ciest v mestskej časti Budulov a na ul. Severná (53 000 €)
- navýšenie výdavkov o 2 500 € na doplnenie verejného osvetlenia o 2 500 €
- navýšenie výdavkov o 5 500 € na nákup oplotenia na detské ihriská
- navýšenie príspevku pre Mestské kultúrne stredisko o 10 000 €
- navýšenie výdavkov o 10 000 € na služby súvisiace s donáškou obedov pre seniorov
- navýšenie výdavkov na čipový systém na detské ihriská vo výške 6 000 €
- navýšenie výdavkov o 30 000 € na projektovú dokumentáciu – rekonštrukcia budovy bývalého penziónu Bodva z rezervného fondu
- navýšenie výdavkov na výstavbu parkoviska pri ZŠ ČSA o 54 000 € z rezervného fondu
- navýšenie výdavkov na obstaranie klimatizácie v budove mestského úradu na ul. Školská 356/2 o 15 000 €
- poskytnutie finančných prostriedkov pre ZŠ na ul. ČSA na opravu strechy ŠJ vo výške 1 578 €

Zmena rozpočtu:	Rozpočet po 3. zmene	Návrh 4. zmenu	Rozpočet po 4. zmene
Bežné príjmy	11 307 516	9 501	11 317 017
Bežné výdavky	11 146 876	-3 286	11 143 590
HV Bežného rozpočtu	160 640	12 787	173 427
Kapitálové príjmy	1 600 901	35 713	1 636 614
Kapitálové výdavky	4 720 097	159 000	4 879 097
HV Kapitálového rozpočtu	-3 119 196	-123 287	-3 242 483
Finančné príjmové operácie	3 314 769	110 500	3 425 269
Finančné výdavkové operácie	356 213	0	356 213
HV Finančných operácií	2 958 556	110 500	3 069 056
H O S P O D Á R E N I E C E L K O M	0	0	0

5. Rozpočtové opatrenie primátora č. 1/2021, z 17. septembra 2021

V zmysle § 14 ods. 2 a), zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v súlade s uznesením Mestského zastupiteľstva č. 46/2019 zo dňa 14. februára 2019 nasledovne:

Presun rozpočtových prostriedkov medzi funkčnými klasifikáciami:

Funkčná klasifikácia:	0111	
Ekonomická klasifikácia:	633004	2 000,00 €
	637040	5 200,00 €
Funkčná klasifikácia:	0412	
Ekonomická klasifikácia:	637014	-2 000,00 €
	642014	-1 500,00 €
Funkčná klasifikácia:	0510	
Ekonomická klasifikácia:	635004	-5 000,00 €
	637004	5 000,00 €
Funkčná klasifikácia:	0620	
Ekonomická klasifikácia:	635006	-1 500,00 €
Funkčná klasifikácia:	0810	
Ekonomická klasifikácia:	637006	-7 893,00 €
Funkčná klasifikácia:	0960	

Ekonomická klasifikácia: 633004	-1 600,00 €
Funkčná klasifikácia: 0660	
Ekonomická klasifikácia: 717001	5 000,00 €
Funkčná klasifikácia: 0960	
Ekonomická klasifikácia: 713004	2 293,00 €

Presun finančných prostriedkov vo výdavkovej časti bežného rozpočtu boli potrebné na zabezpečenie vykrytia nákupu multifunkčných zariadení pre MsÚ (multifunkčná tlačiareň a pod.), na vytvorenie novej webovej stránky mesta, na služby súvisiace so zhodnotením drobného stavebného odpadu. Vo výdavkovej časti kapitálového rozpočtu boli potrebné finančné prostriedky na vykrytie realizácie stavebných prác – prístrešok pre záchrannú službu v objekte Polikliniky a na nákup kombinovanej rúry pre školskú jedáleň pri materskej škole mesta.

Zmena rozpočtu:	Rozpočet po 4. zmene	Návrh 5. zmenu	Rozpočet po 5. zmene
Bežné príjmy	11 317 017	0	11 317 017
Bežné výdavky	11 143 590	-7 293	11 136 297
HV Bežného rozpočtu	173 427	7 293	180 720
Kapitálové príjmy	1 636 614	0	1 636 614
Kapitálové výdavky	4 879 097	7 293	4 886 390
HV Kapitálového rozpočtu	-3 242 483	-7 293	-3 249 776
Finančné príjmové operácie	3 425 269	0	3 425 269
Finančné výdavkové operácie	356 213	0	356 213
HV Finančných operácií	3 069 056	0	3 069 056
H O S P O D Á R E N I E C E L K O M	0	0	0

6. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 480/2021, z 25. októbra 2021

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

- navýšenie príjmu z výnosu dane z príjmov fyzických osôb pre samosprávy na základe zverejneného odhadu Radou pre rozpočtovú zodpovednosť o 285 817 eur,
- zníženie príjmu z dane z ubytovania o 3 500 eur, pričom daň za užívanie verejného priestranstva sa navyšuje o 2 500 eur,
- zníženie príjmu z prenájmu prístrojov v objekte polikliniky o 1 100 eur (prenájom RTG vyšetrovacieho zariadenia),
- zníženie príjmu z refundácie nákladov od obcí pre prenesený výkon na úseku stavebného poriadku – Spoločný stavebný úrad o 19 500 eur,
- navýšenie príjmu za iné príjmy o 1 116 eur (karanténna stanica, splátkový kalendár za škodu spôsobenú na majetku mesta – verejný stĺp a iné),
- navýšenie príjmu z dotácia nájmu o 3 738 eur,
- navýšenie príjmu za projekty pre ZŠ na ul. Severná a pre ZŠsVJM vo výške 50 252 eur v bežných príjmoch a v kapitálových príjmoch o 3 988 eur,
- navýšenie príjmu na prenesený výkon štátnej správy na úseku matriky o 3 956 eur,
- navýšenie príjmu z predaja majetku o 320 066 eur (v objekte bývalej drevovýroby) a príjem z predaja pozemkov o 1 773 eur,
- zníženie príjmu z projektu troch základných škôl (zriadenie novej učebne,...), nakoľko mesto realizuje projekt ale predpoklad príjmu z priebežných platieb sa očakáva až v roku 2022, to znamená vo výdavkovej časti rozpočtu ostávajú rozpočtované výdavky,

- navýšenie príjmu z projektu na vytvorenie zážitkového turizmu malého rozsahu o 30 168 eur, pričom vo výdavkovej časti kapitálového rozpočtu sú rozpočtované výdavky vo výške 42 000 eur,
- navýšenie príjmu z projektu s názvom Priestor nás spája – multifunkčné centrum vo výške 580 580 eur, pričom vo výdavkovej časti bežného rozpočtu sú premietnuté odhadované výdavky vo výške 265 598 eur a vo výdavkovej časti kapitálového rozpočtu sú premietnuté výdavky tohto projektu vo výške 459 780 eur,
- navýšenie príjmu zo záverečnej žiadosti o platbu projektu trhoviska o 3 009 eur,
- zapojenie prostriedkov z min. rokov (za nevyčerpané prostriedky zariadení školského stravovania) o 14 680 eur,
- navýšenie vlastných príjmov – dotácia pre ZUŠ zo ŠR o 56 643 eur, ktoré sú premietnuté aj vo výdavkovej časti rozpočtu ZUŠ,
- navýšenie výdavkov na všeobecný materiál o 10 000 eur, nakoľko náklady na čistiace a dezinfekčné prostriedky sú vyššie z dôvodu pandémie a na výdavky súvisiace s projektom Modrotlač,
- navýšenie výdavkov na opravu klimatizačného zariadenia v MsÚ na ul. Bartalossova o 2 000 eur,
- navýšenie výdavkov na všeobecné služby – výroba suvenírov na projekt Modrotlač o 4 700 eur,
- navýšenie výdavkov na pokuty o 10 000 eur,
- úprava rozpočtu v časti stravovanie a príspevok na stravu pre zamestnancov mesta,
- navýšenie výdavkov na prepravu žiakov o 2 000 eur,
- navýšenie výdavkov na nákup spotrebného materiálu pre mestskú zeleň o 5 500 eur a nákup pohonných hmôt o 2 400 eur,
- navýšenie výdavkov o 6 950 eur na výrub stromov v objekte ZŠ ČSA (realizácia výstavby atletickej dráhy),
- navýšenie výdavkov na odkanalizovanie zrážkovej vody z verejných priestranstiev o 4 000 eur,
- navýšenie výdavkov o 15 000 eur na opravu výťahov v objekte polikliniky a 25 000 eur na opravu strechy na budove Synagógy, 15 000 eur na opravu komunitného centra a výdajníka pitnej vody.
- navýšenie príspevku pre MsKS o 29 500 eur,
- navýšenie výdavkov pre materské školy na základe ich požiadaviek na materiálo technické zabezpečenie o 11 628 eur ako aj navýšenie výdavkov na nemocenské dávky o 2 100 eur,
- navýšenie výdavkov na prevádzku a mzdy na žiaka cirkevnej spojenej škole – pre materskú školu o 3 602 eur a pre ŠKD o 2 240 eur,
- navýšenie výdavkov o 16 500 eur na nákup nového motorového vozidla pre MsP,
- navýšenie výdavkov o 28 000 eur na rekonštrukciu pripojovacieho vodovodného potrubia a vodovodného potrubia v areáli cintorína,
- navýšenie výdavkov o 25 717 eur – schválené navyše práce na objekte Hviezdoslavova 21,
- navýšenie výdavkov o 6 000 eur na nákup vianočnej výzdoby,
- navýšenie výdavkov o 7 992 eur na nákup KIOS-u z projektu Modrotlač,
- navýšenie výdavkov o 15 000 eur na rekonštrukciu budovy MsKS v mestskej časti Budulov – na vybavenie vnútorných priestorov,
- v predloženej zmene rozpočtu sú spracované potrebné výdavky na mzdy a poistné a príspevok do poisťovní ako aj výdavky pre rozpočtové organizácie na základe prepočtu detí k 15. 09. 2021.

Zmena rozpočtu:	Rozpočet po 5. zmene	Návrh 6. zmenu	Rozpočet po 6. zmene
Bežné príjmy	11 317 017	284 493	11 601 510
Bežné výdavky	11 136 297	541 468	11 677 765
HV Bežného rozpočtu	180 720	-256 975	-76 255
Kapitálové príjmy	1 636 614	810 275	2 446 889
Kapitálové výdavky	4 886 390	567 477	5 453 867
HV Kapitálového rozpočtu	-3 249 776	242 798	-3 006 978

Finančné príjmové operácie	3 425 269	14 680	3 439 949
Finančné výdavkové operácie	356 213	0	356 213
HV Finančných operácií	3 069 056	14 680	3 083 736
HOSPODÁRENIE CELKOM	0	503	503

7. Rozpočtové opatrenie primátora č. 2/2021, z 10. novembra 2021

V zmysle § 14 ods. 2 a), zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v súlade s uznesením Mestského zastupiteľstva č. 46/2019 zo dňa 14. februára 2019 nasledovne:

Presun rozpočtových prostriedkov medzi funkčnými klasifikáciami:

Funkčná klasifikácia: 0111

Ekonomická klasifikácia: 631001 -600,00 €
631002 -600,00 €
634001 -2 000,00 €
634002 -1 984,00 €
637002 -500,00 €

Funkčná klasifikácia: 0810

Ekonomická klasifikácia: 633006 1 000,00 €
635006 -1 000,00 €
637006 -1 332,00 €

Funkčná klasifikácia: 0950

Ekonomická klasifikácia: 637001 -1 600,00 €

Funkčná klasifikácia: 0960

Ekonomická klasifikácia: 642013 -1 700,00 €

Funkčná klasifikácia: 0810

Ekonomická klasifikácia: 713004 3 200,00 €

Funkčná klasifikácia: 0740

Ekonomická klasifikácia: 713004 3 840,00 €

Funkčná klasifikácia: 0911

Ekonomická klasifikácia: 717002 3 276,00 €

Presun finančných prostriedkov vo výdavkovej časti rozpočtu boli potrebné na zabezpečenie vykrytia nákupu 2 ks automatických defibrilátorov v hodnote 3 840 Eur, na rekonštrukciu vykurovania v MŠ Budulov vo výške 3 276 Eur a na vianočnú dekoráciu vo výške 3 200 Eur.

<i>Zmena rozpočtu:</i>	Rozpočet po 6. zmene	Návrh 7. zmenu	Rozpočet po 7. zmene
Bežné príjmy	11 601 510	0	11 601 510
Bežné výdavky	11 677 765	-10 316	11 667 449
HV Bežného rozpočtu	-76 255	10 316	-65 939
Kapitálové príjmy	2 446 889	0	2 446 889
Kapitálové výdavky	5 453 867	10 316	5 464 183
HV Kapitálového rozpočtu	-3 006 978	-10 316	-3 017 294
Finančné príjmové operácie	3 439 949	0	3 439 949
Finančné výdavkové operácie	356 213	0	356 213
HV Finančných operácií	3 083 736	0	3 083 736
HOSPODÁRENIE CELKOM	503	0	503

8. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 287/2020, z 28. augusta 2020

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

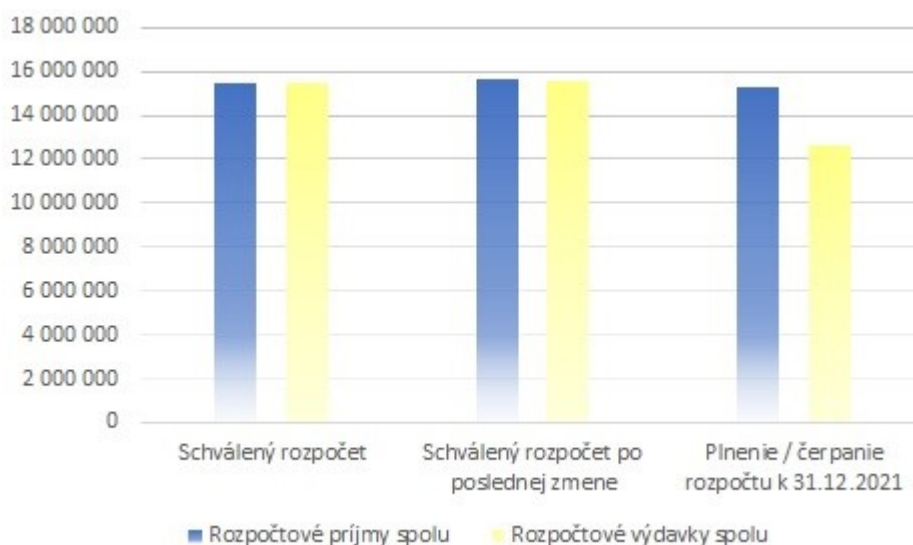
- navýšenie daňových príjmov o 18 800 Eur na základe aktuálneho plnenia príjmov
- zníženie príjmov z prenájmu bytov (v zostavenom rozpočte boli zohľadnené príjmy z prenájmu bytov 18 bytovej jednotky na ul. Hviezdoslavova 21, pričom do dnešného dňa prebieha rekonštrukcia)
- zníženie príjmov z prenájmu nebytových priestorov (odpustený nájom, ktorý bol mestu refundovaný formou dotácie nájmu z Ministerstva hospodárstva)
- znížený príjem za stravné (zmena poskytovania stravy zo strany zamestnávateľa, miesto príplatku za stravné na príspevok na stravu)
- znížený príjem z UPSVaR na poskytovanie stravy pre deti (online vyučovanie v druhom polroku školského roku 2020/2021) o 105 765 Eur
- znížený príjem z projektu vypracovania účel. energetického auditu pre budovy o 52 367 Eur, nakoľko v danom roku nebude prijatá refundácia z tohto projektu, ale výdavky v rámci projektu budú vyplatené
- zvýšenie príjmu z preneseného výkonu štátnej správy v oblasti škola v rámci normatívnych a nenormatívnych finančných prostriedkov, ktoré sú zahrnuté vo výdavkovej časti rozpočtu rozpočtových organizácii.
- navýšenie príjmov z predaja pozemkov o 206 066 Eur
- zníženie príjmu z refundácie projektu výstavby atletického štadiónu o 100 000 Eur (refundácia je očakávaná v roku 2022)
- zníženie príjmu z projektov s názvom „Rozšírenie kapacity MŠ na ul. Budulovská“, s názvom „Dobudovanie technickej infraštruktúry“, s názvom „Priestor nás spája – Multifunkčné centrum“, s názvom „Prestupné bývanie“ celkovo o 1 816 256 Eur, nakoľko tieto projekty budú realizované v roku 2022, čo je premietnuté aj vo výdavkovej časti rozpočtu
- v príjmovej časti rozpočtu sú premietnuté príjmy rozpočtových organizácii, na základe ich očakávaného príjmu k 31.12.2021
- vo výdavkovej časti sú významnými zmenami navýšenia výdavkov na energie, nakoľko pri zmene dodávateľov ešte nie je v období spracovania zmeny rozpočtu vysúťažená jednotková cena dodávky elektriny a plynu.
- v oblasti všeobecného materiálu sú mierne navýšené výdavky súvisiace so zabezpečením ochrany proti vírusu COVID-19, nakoľko do dnešného dňa mesto zabezpečuje materiálno-technické vybavenie dezinfekčných prostriedkov
- na položkách nákupu PHL sú takisto mierne navýšené výdavky, nakoľko v poslednom období trhovo stúpili cien pohonných látok
- v oblasti nakladanie s odpadmi sú navrhované navýšenia miezd a poisťné a príspevkov do poisťovní v oblasti správy zelene a cintorína, nakoľko z úradu práce neboli prijaté žiadne pracovné sily a mesto potrebuje zabezpečiť z vlastných prostriedkov zamestnancov na zimnú údržbu, aby bol zabezpečená bezpečnosť v zimnom období
- v oblasti nakladanie s odpadmi bolo potrebné navýšenie výdavkov na vodné a stočné, ktoré vyplýva s nedoplatkami z odberného miesta na cintoríne o 6 900 Eur a na navýšenie opravy nákladného motorového vozidla, kde bola nutná oprava jedného nákladného vozidla vo výške 5 000 Eur
- na základe žiadosti od Mestského kultúrneho strediska navrhujeme navýšiť príspevok o 2 061 Eur na rekonštrukciu kancelárie (oprava podlahy, nákup bojleru, elektroinštalačných prác a súvisiaceho materiálu)
- v oblasti predprimárneho vzdelávania sa navrhuje navýšenie výdavkov na nákup interaktívnych tabúl
- v oblasti sociálnej pomoci je navrhované navýšenie výdavkov na opravu pitného výdajníka vody na ul. Budulovská
- navýšenie výdavkov v zmysle schváleného uznesenia na kúpnu cenu pozemku o 8 400 Eur

- navýšenie výdavkov na projektovú dokumentáciu o 10 000 Eur
- vo výdavkovej časti rozpočtu rozpočtovej organizácie Centrum voľného času CVrček sú zahrnuté na základe žiadosti finančné prostriedky na vykrytie mzdových prostriedkov do konca roka 2021 vo výške 9 570 Eur

<i>Zmena rozpočtu:</i>	Rozpočet po 7. zmene	Návrh 8. zmenu	Rozpočet po 8. zmene
Bežné príjmy	11 601 510	-155 797	11 445 713
Bežné výdavky	11 667 449	-246 703	11 420 746
HV Bežného rozpočtu	-65 939	90 906	24 967
Kapitálové príjmy	2 446 889	-1 710 190	736 699
Kapitálové výdavky	5 464 183	-1 707 469	3 756 714
HV Kapitálového rozpočtu	-3 017 294	-2 721	-3 020 015
Finančné príjmové operácie	3 439 949	0	3 439 949
Finančné výdavkové operácie	356 213	0	356 213
HV Finančných operácií	3 083 736	0	3 083 736
H O S P O D Á R E N I E C E L K O M	503	88 185	88 688

Rozpočet mesta k 31.12.2021

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie / čerpanie výdavkov k 31.12.2021	% plnenie / čerpanie
Príjmy celkom z toho:	15 464 449,00	15 622 361,00	15 292 873,00	97,89
Bežný príjmy	10 548 396,00	10 909 827,00	11 302 732,85	103,60
Kapitálové príjmy	1 335 676,00	736 699,00	800 035,29	108,60
Finančné príjmy	3 018 140,00	3 439 949,00	2 635 043,25	76,60
Príjmy RO s právnou subjektivitou	562 237,00	535 886,00	555 061,61	103,58
Výdavky celkom z toho:	15 451 809,00	15 533 673,00	12 627 824,35	81,29
Bežné výdavky	5 155 441,00	5 669 200,00	5 279 531,46	93,13
Kapitálové výdavky	4 304 000,00	3 746 726,00	1 226 665,79	32,74
Finančné výdavky	356 213,00	356 213,00	464 767,90	130,47
Výdavky RO s právnou subjektivitou	5 636 155,00	5 761 534,00	5 656 859,20	98,18
Rozpočtové hospodárenie mesta	12 640,00	88 688,00	2 665 048,65	3004,96



2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
15 464 449,00	15 622 361,00	15 292 873,00	97,89

Rozpis jednotlivých príjmov je prílohou tohto materiálu.

A. Príjmy mesta

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
10 548 396,00	10 909 827,00	11 302 732,85	103,60

100 – Daňové príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
5 150 452,00	5 366 040,00	5 459 957,80	101,75

110 – Dane z príjmov a kapitálového majetku

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 4 752 620,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2021 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 4 814 391,85 EUR, čo predstavuje plnenie na 101,30 %.

120 – Dane z majetku

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 271 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 312 700,37 EUR, čo predstavuje plnenie na 115,39 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 56 302,71 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 224 201,20 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 32 196,46 EUR. Mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 415 920,68 EUR.

130 – Dane za tovary a služby

Daň za psa

Z rozpočtovaných 6 600,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 6 921,09 EUR, čo predstavuje plnenie na 104,87 %.

Daň za predajné automaty

Z rozpočtovaných 320,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 320,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 5 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 4 735,00 EUR, čo predstavuje 94,70 % plnenie.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 15 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 15 337,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,25 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 315 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 305 552,49 EUR, čo predstavuje 96,85 % plnenie. Mesto eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 464 581,44 EUR.



Z celkových daňových príjmov je príjem z dane fyzických osôb na úrovni 88,17 %.

200 – Nedaňové príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
858 101,00	779 267,00	862 111,10	110,63

210 – Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Dividendy

Z rozpočtovaných 3 100,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 3 100,58 EUR, čo je 100,02 % plnenie.

Príjem za prenajaté pozemky

Z rozpočtovaných 26 900,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 33 630,34 EUR, čo je plnenie na 125,02 %.

Príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov

Z rozpočtovaných 373 271,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 388 880,77 EUR, čo je plnenie na 104,18 %.

Príjem z prenajatých strojov, prístrojov

Z rozpočtovaných 45 575,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 45 611,84 EUR, čo je 100,08 % plnenie.

220 – Administratívne a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 14 967,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 16 104,70 EUR, čo je 107,60 % plnenie.

Pokuty, penále a iné sankcie

Z rozpočtovaných 30,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 16,00 EUR, čo je 53,33 % plnenie.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja tovarov a služieb

Z rozpočtovaných 249 100,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 258 621,09 EUR, čo je plnenie na 103,82 %.

Ďalšie administratívne a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 2 257,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 2 257,20 EUR, čo je plnenie na 100,01 %.

290 – Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 64 067,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 113 888,55 EUR, čo predstavuje plnenie na 177,76 %. Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov, z vratiek a z odvodu hazardných hier a iných podobných hier.

300 – Granty a transfery

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
4 539 843,00	4 764 520,00	4 980 663,95	104,54

Prijaté bežné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v Eur	Účel
Min. práce, soc. vecí a rod. SR	263 708,71	Dotácia – domov dôchodcov
Min. práce, soc. vecí a rod. SR	38 052,00	Dotácia – Večné deti
Min. práce, soc. vecí a rod. SR	29 926,28	Projekt MOPS
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	2 463,16	Znevýhodnený uchádzač
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	31 908,15	DvHN – prídavky na deti, rod.prís.
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	11 942,74	DvHN – osobitný príjemca
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	816,87	Spracovanie agendy DvHN
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	6 706,40	HN – školské potreby
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	245 883,40	HN – stravovanie detí, podpora výchovy stravovania
Ministerstvo vnútra SR	551,32	Skladník CO
Ministerstvo vnútra SR	125,30	Vojnové hroby
Metodicko-pedagogické centrum	130 781,11	Projekt – Škola otvorená všetkým
OÚ Košice, odbor školstva	3 499,86	Projekt – Múdre hranie
Ministerstvo školstva SR	50 252,40	Inovatívne prístupy priestor. riešení
Ministerstvo investícií a RR SR	9 202,10	Projekt – propag. kultúr. a prír. ded.
Ministerstvo investícií a RR SR	123 304,00	Projekt – priestor nás spája
Obec Mokrance	504,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Buzica	55,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Krajná Bystrá	60,00	Príspevok na činnosť CVČ
Mesto Medzev	120,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Jasov	900,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Drienovec	261,54	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Háj	100,00	Príspevok na činnosť CVČ
OÚ Košice, odbor školstva	3 591 915,02	Normatívne prostriedky
OÚ Košice, odbor školstva	45 114,00	Vzdelávacie poukazy

OÚ Košice, odbor školstva	27 106,00	Dopravné
OÚ Košice, odbor školstva	34 266,00	Príspevok na učebnice
OÚ Košice, odbor školstva	52 250,00	Sociálne znevýhodnené prostredie
OÚ Košice, odbor školstva	7 995,00	Príspevok na špecifiká
OÚ Košice, odbor školstva	10 000,00	Príspevok na digitalizáciu
OÚ Košice, odbor školstva	21 945,00	Asistenti
OÚ Košice, odbor školstva	3 854,00	Odchodné
OÚ Košice, odbor školstva	2 200,00	Mimoriadne výsledky
OÚ Košice, odbor školstva	36 217,00	PVŠS – Školský úrad
OÚ Košice, odbor školstva	61 700,00	Materské školy
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	26 652,03	PVŠS – Spoločný stavebný úrad
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	27 848,25	PVŠS – ŠFRB
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	547,13	PVŠS – Cestná doprava
OÚ Košice – okolie	17 572,16	PVŠS – Matrika
OÚ Košice – okolie	98,00	PVŠS – Register adries
OÚ Košice – okolie	3 731,31	PVŠS – REGOB
OÚ Životného prostredia	1 492,07	PVŠS – Životné prostredie
OÚ Košice – okolie	15 060,19	SOBD

V roku 2021 mesto prijalo nasledovné bežné granty a transfery v súvislosti so šírením ochorenia COVID - 19:

Poskytovateľ dotácie	Suma v Eur	Účel
Ministerstvo práce, soc. vecí a rod. SR	1 480,00	Vitamíny D
Ministerstvo vnútra SR	33 010,00	Testovanie
Ministerstvo hospodárstva	7 486,45	Dotácia nájmu

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	% plnenie
1 335 676,00	736 699,00	800 035,29	108,60

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 339 166,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 339 166,00 EUR, čo je 100,00 % plnenie.

Príjem z predaja budov bol vo výške 320 000,00 EUR a príjem z predaja bytov bol vo výške 19 166,00 EUR.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 250 160,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 250 159,80 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Z rozpočtovaných 147 373,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 210 709,49 EUR, čo predstavuje 142,98 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v Eur	Účel
MIRRI SR	30 168,00	Vytvorenie zážitkového turizmu
MIRRI SR	10 382,40	Propagácia kultúr.a prírod.bohatstva
MŠVVaŠ SR	3 987,60	Inovatívne prístupy priestor. Riešení
Regionálny úrad školskej správy v KE	52 954,00	Havarijný stav ZŠ Severná
MPaRV SR	113 217,49	Projekt – Trhovisko

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 príjmov	% plnenie
3 018 140,00	3 439 949,00	2 635 043,25	76,60

V roku 2021 bol prijatý bankový úver v sume 1 500 000,00 EUR, ktorý bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 21. októbra 2020 uznesením č. 333/2020.

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 348/2020 zo dňa 15.12.2020 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 356 748,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 112 997,33 EUR.

Účel	Schválené použitie	Skutočné plnenie
Rozšírenie kapacity MŠ na ul. Budulovská	39 786,00	6 145,46
Dobudovanie technickej infraštruktúry	9 934,00	0,00
Prestupné bývanie	194 528,00	0,00
Oprava cesty na ul. Záhradná	112 500,00	106 851,87

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 374/2021 zo dňa 15.03.2021 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 17 800,00 EUR na vybudovanie plotu na ul. Debrad'ská. V skutočnosti bolo plnenie v sume 16 295,90 EUR.

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 396/2021 zo dňa 30.04.2021 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 148 620,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 86 577,77 EUR.

Účel	Schválené použitie	Skutočné plnenie
Projektové dokumentácie	74 000,00	65 988,81
Rekonštrukcia cesty na ul. Záhradná	53 500,00	0,00
Traktorová kosačka	15 000,00	14 989,20
Oprava atiky - MŠ na ul. Severná	6 120,00	5 599,76

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 421/2021 zo dňa 14.06.2021 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 111 500,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 89 833,24 EUR.

Účel	Schválené použitie	Skutočné plnenie
Rozšírenie kamerového systému	6 000,00	6 000,00
Oprava budovy v objekte Polikliniky	17 500,00	6 479,78

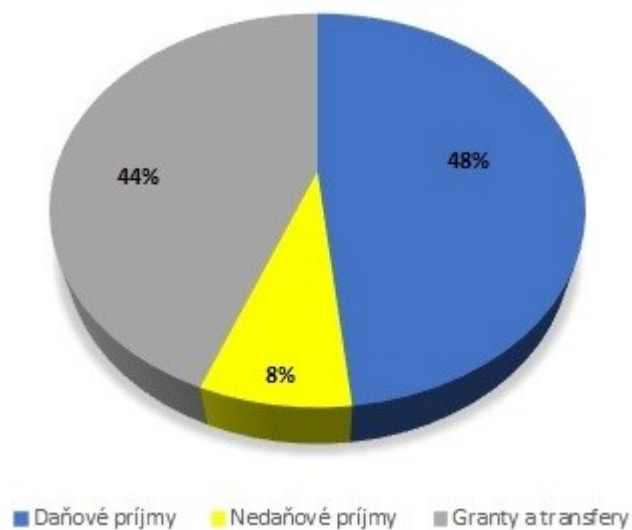
Prístrešok – Poliklinika	5 000,00	5 000,00
Naviac práce – Hviezdoslavova 21	26 000,00	26 000,00
Udržiavacie práce na účel. komunikácii ku garážam	35 000,00	24 353,46
Obstaranie cestnej váhy	22 000,00	22 000,00

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 436/2021 zo dňa 13.07.2021 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 110 500,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 61 794,99 EUR.

Účel	Schválené použitie	Skutočné plnenie
Oplotenie detských ihrísk	11 500,00	0,00
Klimatizačné zariadenie – MsÚ	15 000,00	8 957,88
Výstavba parkoviska pri ZŠ ČSA	54 000,00	52 837,11
PD na rekonštrukciu bývalého penziónu Bodva	30 000,00	0,00

V roku 2021 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 137 932,48 EUR
 - nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 14 656,76 EUR
- v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..



B. Príjmy rozpočtových organizácií

Bežné príjmy:

200 – Nedaňové príjmy

Názov rozpočtovej organizácie:	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
Základná škola ČSA 15	193 700,00	154 234,00	163 786,79	106,19
Základná škola Severná 21	160 000,00	112 140,00	97 024,44	86,52
ZŠsVJM – alapiskola	1 300,00	3 596,00	4 194,09	116,63
Základná umelecká škola	35 000,00	30 000,00	31 316,47	104,39
Centrum voľného času CVrček	12 480,00	300,00	4 064,75	1354,92
Zariadenie pre seniorov	143 500,00	150 637,00	150 650,38	100,03

Z rozpočtovaných bežných príjmov 450 907,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 451 036,92 EUR, čo predstavuje 100,03 % plnenie.

300 – Granty a transfery

Názov rozpočtovej organizácie:	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
Základná škola ČSA 15	270,00	678,00	678,60	100,09
Základná škola Severná 21	0,00	1 860,00	3 359,59	180,62
Základná umelecká škola	0,00	57 843,00	57 843,34	100,00
Centrum voľného času CVrček	287,00	0,00	0,00	0,00
Zariadenie pre seniorov	15 700,00	24 598,00	42 143,16	171,33

Z rozpočtovaných bežných príjmov 84 979,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 104 024,69 EUR, čo predstavuje 122,41 % plnenie.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% plnenie
15 451 809,00	15 533 673,00	12 627 824,35	81,29

Čerpanie jednotlivých položiek je prílohou tohto materiálu.

A. Výdavky mesta

1. Bežné výdavky:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% plnenie
5 155 441,00	5 669 200,00	5 279 531,46	93,13

Rozbor položiek bežného rozpočtu:

611 – Tarifný plat: Z rozpočtovaných výdavkov 2 050 375,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 1 945 741,59 EUR, čo je 94,90 % čerpanie.

612 – Príplatky: Z rozpočtovaných výdavkov 27 100,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 25 633,23 EUR, čo je 94,59 % čerpanie.

621 – Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne: Z rozpočtovaných výdavkov 54 231,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 47 149,32 EUR, čo je 86,94 % čerpanie.

623 – Poistné do ostatných zdravotných poisťovní: Z rozpočtovaných výdavkov 153 517,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 149 642,47 EUR, čo je 97,48 % čerpanie.

625 – Poistné do sociálnej poisťovne: Z rozpočtovaných výdavkov 517 660,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 498 861,42 EUR, čo je 96,37 % čerpanie.

627 – Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní: Z rozpočtovaných výdavkov 9 100,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 7 586,78 EUR, čo je 83,37 % čerpanie.

631 – Cestovné náhrady: Z rozpočtovaných výdavkov 2 300,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 401,21 EUR, čo je 17,44 % čerpanie.

632 – Energie, voda a komunikácie: Z rozpočtovaných výdavkov 473 190,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 446 599,04 EUR, čo je 94,38 % čerpanie.

633 – Materiál: Z rozpočtovaných výdavkov 414 230,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 374 995,33 EUR, čo je 90,53 % čerpanie.

634 – Dopravné: Z rozpočtovaných výdavkov 103 066,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 96 494,22 EUR, čo je 93,62 % čerpanie.

635 – Rutinná a štandardná údržba: Z rozpočtovaných výdavkov 181 658,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 158 351,63 EUR, čo je 87,17 % čerpanie.

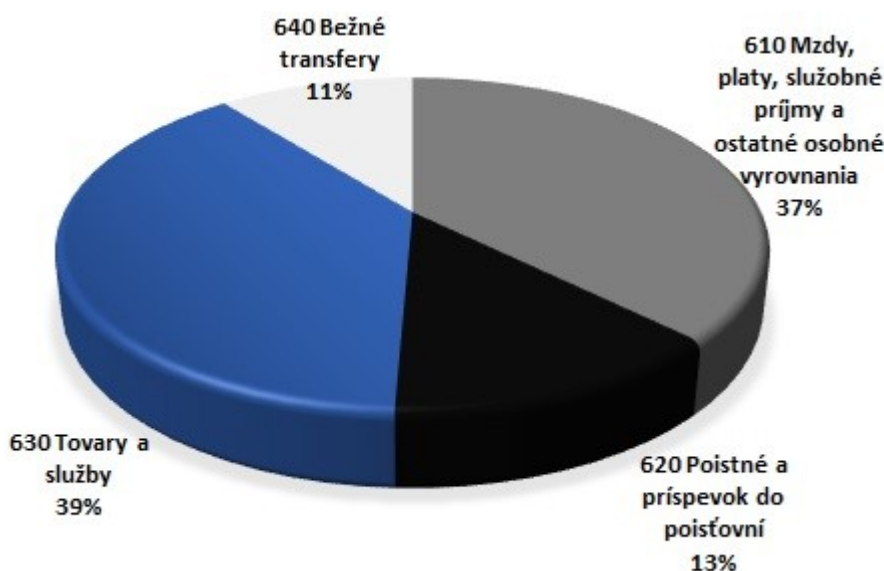
636 – Nájomné za nájom: Z rozpočtovaných výdavkov 7 820,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 5 500,36 EUR, čo je 70,34 % čerpanie.

637 – Služby: Z rozpočtovaných výdavkov 1 086 721,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 956 477,26 EUR, čo je 88,01 % čerpanie.

641 – Transfery v rámci verejnej správy: Z rozpočtovaných výdavkov 263 261,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 261 561,00 EUR, čo je 99,35 % čerpanie.

642 – Transfery jednotlivcov a neziskovým právnickým osobám: Z rozpočtovaných výdavkov 286 457,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 267 748,33 EUR, čo je 93,47 % čerpanie.

651 – Splácanie úrokov v tuzemsku: Z rozpočtovaných výdavkov 38 514,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 36 788,27 EUR, čo je 95,52 % čerpanie.



2. Kapitálové výdavky:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% plnenie
4 304 000,00	3 746 726,00	1 226 665,79	32,74

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

Nákup softvéru

Z rozpočtovaných 21 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2021 v sume 20 868,00 EUR, čo predstavuje 99,37 % čerpanie.

Výstavba parkoviska pri ZŠ ČSA 15

Z rozpočtovaných 54 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2021 v sume 52 837,11 EUR, čo predstavuje 97,85 % čerpanie.

Rekonštrukcia miestnej komunikácie na ul. Záhradná

Z rozpočtovaných 166 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2021 v sume 106 851,87 EUR, čo predstavuje 64,36 % čerpanie.

Rekonštrukcia ciest v mestskej časti Budulov a na ul. Severná

Z rozpočtovaných 53 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2021 v sume 49 020,47 EUR, čo predstavuje 92,49 % čerpanie. Rekonštrukcia mestskej časti Budulov predstavovala sumu 35 511,62 EUR a rekonštrukcia cesty na ul. Severná sumu 13 508,85 Eur.

V roku 2021 sa čerpali finančné prostriedky investičné aktivity:

- Rekonštrukcia 18 bytovej jednotky na ul. Hviezdoslavova 21 v sume 339 186,42 EUR
- Výstavba atletickej dráhy v sume 149 751,21 EUR
- Výstavba multifunkčnej haly v sume 203 194,74 EUR
- Vytvorenie nových učebníc pre ZŠ v sume 81 905,86 EUR

3. Výdavkové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% plnenie
356 213,00	356 213,00	464 767,90	130,47

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 356 213,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 356 213,14 EUR, čo predstavuje 100,00 %.

B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

1. Bežné výdavky:

Názov rozpočtovej organizácie:	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
Základná škola ČSA 15	2 080 768,00	2 088 751,00	2 018 408,57	96,63
Základná škola Severná 21	1 156 459,00	1 071 987,00	997 121,21	93,01
ZŠsVJM – alapiskola	1 508 276,00	1 601 795,00	1 644 095,47	102,64
Základná umelecká škola	391 651,00	443 008,00	429 626,12	96,98
Centrum voľného času CVrček	54 537,00	47 061,00	49 349,02	104,86
Zariadenie pre seniorov	444 464,00	498 944,00	508 271,21	101,87

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 5 751 546,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 5 646 871,60 EUR, čo predstavuje 98,18 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky:

Názov rozpočtovej organizácie:	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
Základná škola Severná 21	0,00	6 000,00	6 000,00	100,00
ZŠsVJM – alapiskola	0	3 988,00	3 987,60	99,98

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 9 988,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 9 987,60 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2021 v EUR
Bežné príjmy spolu	11 857 794,46
z toho : bežné príjmy mesta	11 302 732,85
bežné príjmy RO	555 061,61
Bežné výdavky spolu	10 926 403,06
z toho : bežné výdavky mesta	5 279 531,46
bežné výdavky RO	5 646 871,60
Bežný rozpočet	931 391,40
Kapitálové príjmy spolu	800 035,29
z toho : kapitálové príjmy mesta	800 035,29
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	1 236 653,39
z toho : kapitálové výdavky mesta	1 226 665,79
kapitálové výdavky RO	9 987,60
Kapitálový rozpočet	-436 618,10
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	494 773,30
Vylúčenie z prebytku	442 265,22
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	52 508,08
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	2 510 281,55
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	356 213,14
Rozdiel finančných operácií	2 154 068,41
PRÍJMY SPOLU	15 168 111,30
VÝDAVKY SPOLU	12 519 269,59
Hospodárenie mesta	2 648 841,71
Vylúčenie z prebytku	442 265,22
Úprava hospodárenia o nevyčerpaný úver	1 351 150,66
Upravené hospodárenie mesta	855 425,83

Prebytok rozpočtu v sume 494 773,30 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 442 265,22 EUR navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu v sume 52 508,08 EUR

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto prebytku vylučujú:

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 198 694,84 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 43 926,84 EUR
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 154 768,00 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 92 324,10 EUR, a to na :
 - havarijný stav ZŠ Severná v sume 52 954,00 EUR
 - projekt propagácia kultúrneho a prírodného dedičstva v sume 9 202,10 EUR
 - projekt zážitkový turizmus v sume 30 168,00 EUR
- c) nevyčerpané prostriedky z účelovo určených grantov 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 126 586,40 EUR, a to na:
 - realizáciu projektu priestor nás spája v sume 116 204,00 EUR
 - propagáciu kultúrneho a prírodného dedičstva 10 382,40 EUR
- d) nevyčerpané prostriedky školského stravovania na stravné a réžiu podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 24 659,88 EUR,

Zostatok finančných operácií v sume 2 154 068,41 EUR 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 upravený o nevyčerpané návratné zdroje financovania v sume 1 351 150,66 EUR, navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu 802 917,75 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2021 vo výške 855 425,83 EUR.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

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

Rezervný fond	Suma v EUR
ZS k 01.01.2021	498 483,07
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	462 470,62
Úbytky - použitie rezervného fondu:	
- Uznesením č. 348/2020 zo dňa 15.12.2020 na rozšírenie kapacity MŠ na ul. Budulovská	6 145,46
- Uznesením č. 348/2020 zo dňa 15.12.2020 na opravu cesty na ul. Záhradná	106 851,87
- Uznesením č. 374/2021 zo dňa 15.03.2021 na vybudovanie plotu na ul. Debraďská	16 295,90
- Uznesením č. 396/2021 zo dňa 30.04.2021 na projektové dokumentácie	65 988,81
- Uznesením č. 396/2021 zo dňa 30.04.2021 na nákup traktorovej kosačky	14 989,20
- Uznesením č. 396/2021 zo dňa 30.04.2021 na opravu atiky – MŠ na ul. Severná	5 599,76
- Uznesením č. 421/2021 zo dňa 14.06.2021 na rozšírenie kamerového systému	6 000,00
- Uznesením č. 421/2021 zo dňa 14.06.2021 na opravu budovy v objekte Polikliniky	6 479,78
- Uznesením č. 421/2021 zo dňa 14.06.2021 na prístavbu prístrešku k objektu Polikliniky	5 000,00
- Uznesením č. 421/2021 zo dňa 14.06.2021 na naviac práce – Hviezdoslavova 21	26 000,00
- Uznesením č. 421/2021 zo dňa 14.06.2021 na udržiavacie práce na účel. kom. ku garážam	24 353,46
- Uznesením č. 421/2021 zo dňa 14.06.2021 na obstaranie cestnej váhy	22 000,00
- Uznesením č. 436/2021 zo dňa 13.07.2021 na klimatizačné zariadenie pre MsÚ	8 957,88
- Uznesením č. 436/2021 zo dňa 13.07.2021 na výstavbu parkoviska pri ZŠ ČSA	52 837,11
KZ k 31.12.2021	593 454,46

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 01.01.2021	10 765,17
Prírastky - povinný prídel 1,5 %	21 981,15
Úbytky - závodné stravovanie	14 870,70
- regeneráciu PS	1 752,00
KZ k 31.12.2021	16 123,62

Fond prevádzky, údržby a opráv

Mesto 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 mestské zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 01.01.2021	87 406,75
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	14 151,81
Úbytky - poplatky	30,20
KZ k 31.12.2021	101 528,36

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Majetok spolu	30 534 019,07	32 575 967,56
Neobežný majetok spolu	23 314 224,32	23 746 277,73
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	10 185,96	7 840,69
Dlhodobý hmotný majetok	21 355 218,86	21 789 617,54
Dlhodobý finančný majetok	1 948 819,50	1 948 819,50
Obežný majetok spolu	7 213 566,01	8 824 842,13
z toho :		
Zásoby	1 176,89	2 550,17
Zúčtovanie medzi subjektami VS	4 461 311,26	4 329 351,49
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	450 048,03	506 103,93
Finančné účty	2 301 029,83	3 986 836,54
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	6 228,74	4 847,70

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	30 534 019,07	32 575 967,56
Vlastné imanie	15 489 343,09	16 268 748,46
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	15 489 343,09	16 268 748,46
Záväzky	3 274 786,02	4 936 495,95
z toho :		
Rezervy	52 992,00	59 952,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	417 605,34
Dlhodobé záväzky	922 511,67	850 299,93
Krátkodobé záväzky	309 786,35	397 578,68
Bankové úvery a výpomoci	1 989 496,00	3 211 060,00
Časové rozlíšenie	11 769 889,96	11 370 723,15

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021

Stav záväzkov k 31.12.2021

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2021 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	140 064,23	140 064,23	0,00
- zamestnancom	131 164,68	131 164,68	0,00
- poisťovniam	83 357,27	83 357,27	0,00
- daňovému úradu	15 548,00	15 548,00	0,00
- štátnemu rozpočtu	417 605,34	417 605,34	0,00
- bankám	3 211 060,00	3 211 060,00	0,00
- štátnym fondom	780 481,91	780 481,91	0,00
- ostatné záväzky	69 818,02	69 818,02	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2021	4 849 099,45	4 849 099,45	0,00

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2021

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2021	Ročná splátka úrokov za rok 2021	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2021	Rok splatnosti
VÚB a. s.	Odkúpenie Polikliniky	1 000 000,00	101 124,00	2 697,37	176 980,00	2023
SLSP a. s.	Rekonštrukcia medziblokového priestoru, výstavba parkoviska – poliklinika, rekonštrukcia Hviezdoslavova 21	1 331 000,00	145 200,00	9 302,70	1 040 600,00	2029
SLSP a. s.	Výstavba multifunkčnej haly a atletického štadiónu	1 500 000,00	0,00	38,06	1 500 000,00	2031
Prima banka a. s.	Nákup nehnut.	289 000,00	32 112,00	582,72	235 480,00	2029
ŠFRB	Výstavba b.j.	656 310,16	21 670,14	3 661,50	349 370,39	2036
ŠFRB	Výstavba b.j.	539 202,02	19 515,83	12 885,73	278 192,64	2031
ŠFRB	Výstavba b.j.	296 488,08	10 733,15	7 083,25	152 918,87	2031
MF SR	Výpadok PD	258 000,00	0,00	0,00	258 000,00	2027

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

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

a) Výpočet dlhu obce podľa § 17 ods.6 písm. a) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020:	
- skutočné bežné príjmy mesta	10 856 156,48

- skutočné bežné príjmy RO	592 685,89
Spolu bežné príjmy mesta a RO k 31.12.2020*	11 263 470,59
Celková suma dlhu mesta k 31.12.2021:	
- zostatok istiny z bankových úverov	2 953 060,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	258 000,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	780 481,90
Spolu celková suma dlhu mesta k 31.12.2021	3 991 541,90
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB	780 481,90
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu mesta	780 481,90
Spolu upravená/znížená celková suma dlhu mesta k 31.12.2021**	3 211 060,00

Zostatok istiny k 31.12.2021**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2020*	§ 17 ods.6 písm. a)
3 211 060,00	11 263 470,59	28,51 %

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) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020:	
- skutočné bežné príjmy mesta	10 856 156,48
- skutočné bežné príjmy RO	592 685,89
Spolu bežné príjmy mesta a RO k 31.12.2020	11 263 470,59
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	3 771 473,81
- dotácie zo ŠR	977 734,53
Spolu bežné príjmy mesta a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2020	4 749 208,34
Spolu upravené/znížené bežné príjmy k 31.12.2020*	6 514 262,25
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821005 (bankový úver dlhodobý - splátka istiny)	278 436,00
- 821007 (úver zo ŠFRB - splátka istiny)	51 919,12
- 651002 (bankový úver - splátka úrokov)	12 620,85
- 651003 (úver zo ŠFRB a ostatné subjekty VS - splátka úrokov)	23 630,48
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2021**	366 606,45

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2021**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2020*	§ 17 ods.6 písm. b)
366 606,45	6 514 262,25	5,63 %

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 2021:

Mestské kultúrne stredisko:

Príjmy	230 952,68 EUR
Výdavky	219 861,75 EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	11 090,93 EUR

Mestský športový klub Moldava nad Bodvou:

Príjmy	84 439,50 EUR
Výdavky	83 932,86 EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	506,64 EUR

b) Účtovné hospodárenie za rok 2021:

Mestské kultúrne stredisko:

Náklady	235 300,03 EUR
Výnosy	243 539,08 EUR
Hospodársky výsledok – strata	- 8 239,05 EUR

Mestský športový klub Moldava nad Bodvou:

Náklady	110 583,16 EUR
Výnosy	104 425,27 EUR
Hospodársky výsledok – zisk	6 157,89 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 2021 poskytlo dotácie v súlade so VZN č. 89 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie :	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
ŠK BODVA			
Bežné výdavky na činnosť klubu	4 500,00	4 500,00	0,00
Združenie Bodva E			
Projekt: XXIII. Moldavský Pohár Bodvy, bežné výdavky na činnosť klubu	2 700,00	2 690,00	10,00
Atlatický legionársky klub			
Projekt: 7-dňové sústredenie a bežné výdavky na činnosť klubu	6 500,00	6 500,00	0,00
Horolezecký klub			
Projekt: bežné výdavky na činnosť klubu	3 100,00	3 100,00	0,00
ŠkodaFanClub Moldava	800,00	800,00	0,00

Bežné výdavky na činnosť klubu			
Voda a život			
Projekt: vrtanie a výstavba studne a na bežné výdavky na činnosť klubu	1 700,00	1 700,00	0,00
Združenie Moldava a okolie			
Projekt: vlastived. mob. Univ. a na bežné výdavky na činnosť klubu	1 700,00	1 700,00	0,00
BG Autošport			
Bežné výdavky na činnosť klubu	800,00	800,00	0,00
Zo Csemadok			
Projekt Dni Sz. Cs. Mártona a na bežné výdavky na činnosť klubu	1 200,00	1 200,00	0,00
12 Bercsényi M. cscs. skauti			
Projekt: Letný tábor	1 000,00	1 000,00	0,00
O. z. Poľovníček			
Projekt: Letný tábor	700,00	700,00	0,00
ZO Csemadok Budulov			
Projekt: výbava Búzakalász a bežné výdavky na činnosť klubu	1 200,00	1 185,08	14,92
Šach Moldava n/B			
Bežné výdavky na činnosť klubu	600,00	579,00	21,00
Time4fun			
bežné výdavky na činnosť klubu	1 000,00	1 000,00	0,00

K 31.12.2021 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 89 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto Moldava nad Bodvou nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie finančných 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	409 235,38	409 156,44	78,94
Základná škola Severná	234 605,08	234 520,78	84,30
ZŠsVJM - alapiskola	31 402,60	31 307,58	95,02
Základná umelecká škola	372 982,78	372 857,75	125,03
CVČ CVrček	46 976,48	46 820,37	156,11
Zariadenie domova sen.	201 169,34	201 051,09	118,25

- 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	678,60	678,60	0,00
Základná škola Severná	2 559,37	2 559,37	0,00
ZŠsVJM - alapiskola	2 981,39	2 981,39	0,00
Základná umelecká škola	56 643,34	56 643,34	0,00
Zariadenie domova sen.	42 143,16	42 143,16	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	201 561,00	194 398,68	7 162,32
Mestský športový klub	60 000,00	53 875,97	6 124,03

- 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	8 246,47	8 246,47	0,00
Mestský športový klub	1 967,97	1 967,97	0,00

- prostriedky vlastné

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mestské kultúrne stredisko	9 806,96	9 806,96	0,00
Mestský športový klub	22 430,83	22 430,83	0,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
MPSVaR SR	Dotácia – domov dôchodcov	263 708,71	263 708,71	0,00
MPSVaR SR	Dotácia – Večné deti	38 052,00	38 052,00	0,00
MPSVaR SR	Projekt MOPS	29 926,28	29 926,28	0,00
ÚPSVaR	Znevýhodnený uchádzač	2 463,16	2 463,16	0,00
ÚPSVaR	DvHN – prídavky na deti, rod.prís.	31 908,15	31 908,15	0,00
ÚPSVaR	DvHN – osobitný príjemca	11 942,74	11 942,74	0,00
ÚPSVaR	Spracovanie agendy DvHN	816,87	816,87	0,00
ÚPSVaR	HN – školské potreby	6 706,40	6 706,40	0,00
ÚPSVaR	HN – stravovanie detí	245 883,40	91 115,40	154 768,00
MV SR	Skladník CO	551,32	551,32	0,00
MV SR	Vojnové hroby	125,30	125,30	0,00
MPC	Projekt – Škola otvorená všetkým	130 781,11	130 781,11	0,00
OÚ Košice, OŠ	Projekt – Múdre hranie	3 499,86	3 499,86	0,00
MŠVVaŠ SR	Inovatívne prístupy priestor. riešení	50 252,40	50 252,40	0,00
MIRRI SR	Projekt – propag. kult. a príř. ded.	9 202,10	0,00	9 202,10
MIRRI SR	Projekt – priestor nás spája	123 304,00	7 100,00	116 204,00
OÚ Košice, OŠ	Normatívne prostriedky	3 591 915,02	3 583 850,34	8 064,68
OÚ Košice, OŠ	Vzdelávacie poukazy	45 114,00	45 114,00	0,00
OÚ Košice, OŠ	Dopravné	27 106,00	19 769,54	7 336,46
OÚ Košice, OŠ	Príspevok na učebnice	34 266,00	34 266,00	0,00
OÚ Košice, OŠ	Sociálne znevýhodnené prostredie	52 250,00	52 250,00	0,00
OÚ Košice, OŠ	Príspevok na špecifiká	7 995,00	5 761,15	2 233,85
OÚ Košice, OŠ	Príspevok na digitalizáciu	10 000,00	10 000,00	0,00
OÚ Košice, OŠ	Asistenti	21 945,00	21 385,95	559,05
OÚ Košice, OŠ	Odchodné	3 854,00	3 854,00	0,00
OÚ Košice, OŠ	Mimoriadne výsledky	2 200,00	2 200,00	0,00
OÚ Košice, OŠ	PVŠS – Školský úrad	36 217,00	36 217,00	0,00
OÚ Košice, OŠ	Materské školy	61 700,00	35 968,00	25 732,00
MDVaRR SR	PVŠS – Spoločný stavebný úrad	26 652,03	26 652,03	0,00
MDVaRR SR	PVŠS – ŠFRB	27 848,25	27 848,25	0,00
MDVaRR SR	PVŠS – Cestná doprava	547,13	547,13	0,00
OÚ Košice-okolie	PVŠS – Matrika	17 572,16	17 572,16	0,00
OÚ Košice-okolie	PVŠS – Register adries	98,00	98,00	0,00
OÚ Košice-okolie	PVŠS – REGOB	3 731,31	3 731,31	0,00
OÚ Košice-okolie	PVŠS – Životné prostredie	1 492,07	1 492,07	0,00

OÚ Košice-okolie	SOBD	15 060,19	15 060,19	0,00
MPSVaR SR	Vitamíny D	1 480,00	1 480,00	0,00
MV SR	Testovanie	33 010,00	33 010,00	0,00
MPaRV SR	Dotácia nájmu	7 486,45	7 486,45	0,00
MIRRI SR	Vytvorenie zážitkového turizmu	30 168,00	0,00	30 168,00
MIRRI SR	Propagácia kult. a prírod. bohatstva	10 382,40	0,00	10 382,40
MŠVVaŠ SR	Inovat. prístupy priestor. riešení	3 987,60	3 987,60	0,00
OÚ Košice, OŠ	Havarijný stav ZŠ Severná	52 954,00	0,00	52 954,00
MPaRV SR	Projekt – Trhovisko	113 217,49	113 217,49	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mesto neuzatvorilo v roku 2021 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Obec Mokrance	504,00	504,00	0,00
Obec Buzica	55,00	55,00	0,00
Obec Krajná Bystrá	60,00	60,00	0,00
Mesto Medzev	120,00	120,00	0,00
Obec Jasov	900,00	900,00	0,00
Obec Drienovec	261,54	261,54	0,00
Obec Háj	100,00	100,00	0,00

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Mesto neuzatvorilo v roku 2021 žiadnu zmluvu s VÚC.

12. Hodnotenie plnenia programov mesta

Príloha č.1 Záverečného účtu.