Záverečný účet Mesta

Moldava nad Bodvou za rok 2022

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

V Moldave nad Bodvou, dňa 5. apríla 2023

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa 6. apríla 2023
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli mesta dňa 6. apríla 2023
- zverejnený na webovom sídle mesta dňa 6. apríla 2023

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

Záverečný účet:

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

Záverečný účet mesta za rok 2022

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2022
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022
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 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2022.

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 2022 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 17. decembra 2021 uznesením č. 507/2021.

Rozpočet bol zmenený sedemkrát:

1. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 546/2021, z 25. marca 2022

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.

Predmet navrhovaných zmien:

- *navýšenie dane z príjmov fyzických osôb poukázaný územnej samospráve na základe odhadu založenej na prognóze MFSR o 290 618 Eur*
- *navýšenie príjmu z prenájmu pozemkov o 43 340 Eur*
- *úprava príjmu za správne poplatky o 14 967 Eur (chybný súčet pri spracovaní rozpočtu na rok 2022)*
- *navýšenie príjmu z poistného plnenia o 1 500 Eur ako navýšenie príjmov z refundácie o 8 201 Eur*
- *navýšenie príjmu z finančného príspevku na sociálne služby pre Zariadenie pre seniorov o 18 819 Eur a pre Večné deti o 3 804 Eur, ktoré sú premietnuté do výdavkovej časti bežného rozpočtu*
- *navýšenie príjmu na stravovanie detí z UPSVaR o 24 748 Eur, ktoré sú premietnuté vo výdavkovej časti bežného rozpočtu (zariadenia školského stravovania)*
- *navýšenie príjmu z refundácie výdavkov súvisiacich s pandémiou COVID-19 o 10 216 Eur*
- *navýšenie príjmu o 8 464 Eur z projektu „vypracovanie účelového energetického auditu pre budovy“ - schválené v Žiadosti na platbu na refundáciu platov, čo je premietnuté vo výdavkovej časti bežného rozpočtu*
- *navýšenie príjmov z transferov na prenesený výkon štátnej správy celkovo o 20 163 Eur*
- *zníženie príjmu o 123 304 Eur v rámci projektu „Priestor nás spája“, nakoľko v roku 2021 bola prijatá zálohová platba v rámci tohto projektu. Nepoužité finančné prostriedky na rok 2022 sú premietnuté v príjmových finančných operáciách ako zapojenie prostriedkov z minulých rokov*
- *navýšenie príjmu o 253 272 Eur v rámci schváleného projektu Regenerácia vnútroblokového priestoru ul. Bartalosova, Krátka, ktoré sú zohľadnené vo výdavkovej časti rozpočtu vo výške 267 000 Eur*
- *navýšenie nevyčerpaných finančných prostriedkov z minulých rokov o 845 421 Eur*
- *návrh na čerpanie z rezervného fondu mesta v sume 151 728 Eur, pričom ide o financovanie:*
  - *a) Finančné vykrytie odstránenia vzniknutých škôd na projekte Prestupné bývanie v sume 70 000 Eur*
  - *b) Dofinancovanie projektu Regenerácia vnútroblokového priestoru na ul. Bartalosova, Krátka v sume 13 728 Eur*
  - *c) Rozšírenie kamerového systému v sume 20 000 Eur (ide o kamerový systém pri Inkubátore, ul. Nová, ul. Severná, ul. Budulovská a na ul. Debraďská)*
  - *d) Rekonštrukcia 18 bytovej jednotky na ul. Hviezdoslavova 21 v sume 40 000 Eur - z toho navýšenie oproti schválenému rozpočtu 35 000 Eur – skriňa na plynovú prípojku*
  - *e) obstaranie prívesu za traktor – vlečky v sume 8 000 Eur*
- *navýšenie výdavkov na energie pri funkčnej klasifikácii výkonné orgány o 12 600 Eur*
- *navýšenie výdavkov na zasadnutia orgánov samosprávy o 3 800 Eur*
- *navýšenie výdavkov na odchodné pre zamestnancov o 2 100 Eur*
- *navýšenie výdavkov v oblasti Civilná ochrana o 27 000 Eur – ide o humanitárnu pomoc poskytovanú územnou samosprávou. Výdavky na túto oblasť sú len odhadované, nakoľko sa ešte dnes nevie, v akom rozsahu a čo presne budú mať mestá a obce v kompetencii počas poskytovania humanitárnej pomoci.*
- *navýšenie výdavkov na elektrickú energiu pre kamerový systém o 16 800 Eur*

- *navýšenie výdavkov na pohonné hmoty o 4 000 Eur z dôvodu nárastu cien, ktoré je potrebné vykryť najmä pri MsP*
- *navýšenie výdavkov na prenájom budov o 600 Eur – kamerový systém uložený na bytovke, resp. na súkromnom objekte*
- *navýšenie výdavkov na novovytvorenú kanceláriu stavebného úradu o 1 400 Eur*
- *navýšenie výdavkov na výspravky ciest o 17 000 Eur*
- *navýšenie výdavkov na generel dopravy o 15 000 Eur*
- *navýšenie výdavkov na energie pre objekt cintorínu o 8 200 Eur a na verejné osvetlenie o 27 400 Eur*
- *navýšenie výdavkov na opravu verejného osvetlenia o 6 100 Eur*
- *navýšenie výdavkov na energie nebytových priestorov o 9 279 Eur*
- *navýšenie výdavkov na testovanie zamestnancov roku 2021 o 8 000 Eur*
- *navýšenie mzdových výdavkov v rámci projektu „Priestor nás spája" o 26 625 Eur*
- *navýšenie finančné príspevku pre MsKS o 40 000 Eur*
- *navýšenie výdavkov zo ŠR pre predškolákov o 38 000 Eur*
- *navýšenie výdavkov na stravovanie pre zamestnancov MŠ o 1 400 Eur*
- *navýšenie dotácie pre súkromnú cirk. školu pre MŠ o 41 101 Eur a pre ŠKD o 6 059 Eur*
- *navýšenie výdavkov na odvody zamestnancov školského úradu o 218 Eur*
- *navýšenie výdavkov na energie komunitného centra o 16 300 Eur*
- *navýšenie výdavkov na vratky z nevyčerp. prostriedkov zo ŠR o 158 037 Eur*
- *navýšenie výdavkov z finančného príspevku pre Večné deti o 3 804 Eur a pre súkromné zariadenia, kde sú klientmi obyvatelia mesta o 2 000 Eur*
- *navýšenie výdavkov na zabezpečenie signalizačného zabezpečenia pre budovu stavebného úradu o 1 995 Eur*
- *navýšenie výdavkov na projektové dokumentácie o 30 000 Eur*
- *navýšenie výdavkov na finančné vykrytie projektov ZŠ o 55 894 Eur*
- *zapojenie do výdavkov nevyčerpané prostriedky z minulých rokov (zážitkový turizmus v sume 42 000 Eur, výstavbu atletickej dráhy a vybudovanie športovej haly v sume 403 156 Eur)*
- *navýšenie finančných prostriedkov v zmysle VZN o určení výšky dotácie pre rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta celkovo o 69 128 Eur*
- *navýšenie kapitálových výdavkov o 60 454 Eur pre ZŠ Severná v rámci prijatého transferu zo ŠR na havarijný stav, pričom zo ŠR v roku 2021 bolo prijatých 52 954 Eur a mesto dofinancuje 7 500 Eur.*
- *finančná výpomoc pre ZŠ Severnú z dôvodu škody na majetku – obhorenie fasády budovy školy spôsobenú požiarom odpadových kontajnerov vo výške 9 500 Eur.*

Zmena rozpočtu:	Schválený rozpočet	Návrh na 1. zmenu	Rozpočet po 1. zmene
Bežné príjmy	*11 549 910*	*429 943*	*11 964 886*
Bežné výdavky	*11 289 990*	*621 270*	*11 911 260*
HV Bežného rozpočtu	***259 920***	***-191 327***	***53 626***
Kapitálové príjmy	*2 044 256*	*133 461*	*2 177 717*
Kapitálové výdavky	*3 588 366*	*1 005 499*	*4 593 825*
HV Kapitálového rozpočtu	***-1 544 110***	***-872 038***	***-2 416 108***
Finančné príjmové operácie	*1 851 676*	*997 149*	*2 848 825*
Finančné výdavkové operácie	*486 343*	*0*	*486 343*
HV Finančných operácií	***1 365 333***	***997 149***	***2 362 482***
H O S P O D Á R E N I E C E L K O M	***81 143***	***-66 216***	***0***

2. Rozpočtové opatrenie primátora č. 1/2022, z 17. mája 2022

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: 0113
Ekonomická klasifikácia: 637027 -500,00 €
Funkčná klasifikácia: 0740

Ekonomická klasifikácia: 633007 -5 176,00 €
Funkčná klasifikácia: 0830
Ekonomická klasifikácia: 633006 -1 700,00 €
Funkčná klasifikácia: 1020
Ekonomická klasifikácia: 632001 -2 300,00 €
Funkčná klasifikácia: 0510
Ekonomická klasifikácia: 713004 6 189,00 €
Funkčná klasifikácia: 0660
Ekonomická klasifikácia: 713004 3 487,00 €

Predmet navrhovaných zmien:
Presun finančných prostriedkov vo výdavkovej časti bežného rozpočtu boli potrebné na zabezpečenie vykrytia nákupu traktorovej kosačky v obstarávacej sume 6 189,00 Eur a klimatizačného zariadenia pre záchrannú službu v obstarávacej cene 3 487,00 Eur.

Zmena rozpočtu:	Schválený rozpočet	Návrh na 2. zmenu	Rozpočet po 2. zmene
Bežné príjmy	*11 964 886*	*0*	*11 964 886*
Bežné výdavky	*11 911 260*	*-9 676*	*11 901 584*
HV Bežného rozpočtu	***53 626***	***9 676***	***63 302***
Kapitálové príjmy	*2 177 717*	*0*	*2 177 717*
Kapitálové výdavky	*4 593 825*	*9 676*	*4 603 501*
HV Kapitálového rozpočtu	***-2 416 108***	***-9 676***	***-2 425 784***
Finančné príjmové operácie	*2 848 825*	*0*	*2 848 825*
Finančné výdavkové operácie	*486 343*	*0*	*486 343*
HV Finančných operácií	***2 362 482***	***0***	***2 362 482***
H O S P O D Á R E N I E C E L K O M	***0***	***0***	***0***

3. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 564/2022, z 8. júna 2022

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.

Predmet navrhovaných zmien:

- *navýšenie príjmu z dane za užívanie verejného priestranstva o 3 000 Eur*
- *zníženie príjmu za spracovanie miezd pre obce o 7 500 Eur z dôvodu výpovede zmlúv o spracovaní mzdovej agendy*
- *navýšenie príjmu za školné pri MŠ o 1 300 Eur*
- *navýšenie príjmov z náhrad z poistného plnenia o 3 000 Eur*
- *navýšenie príjmov z refundácie o 8 989 Eur*
- *navýšenie finančných operácii o 185 000 Eur na čerpanie rezervného fondu na vykrytie nepredvídaných prác v rámci projektu prestupného bývania o 25 000 Eur, na vykrytie nepredvídaných prác v rámci výstavby spevnenej plochy pri multifunkčnej hale o 150 000 Eur a na dokončenie rekonštrukcia MsKS (skrine, vitríny) o 10 000 Eur*
- *zníženie výdavkov na všeobecný materiál pre MsÚ o 5 000 Eur*
- *zvýšenie výdavkov na všeobecné služby MsÚ o 5 000 Eur*
- *zníženie výdavkov na členské príspevky o 1 600 Eur*
- *navýšenie výdavkov na nemocenské dávky o 3 000 Eur*
- *navýšenie výdavkov na energie objektu matriky o 3 000 Eur*
- *navýšenie výdavkov na stravu MsP o 3 050 Eur*
- *zníženie výdavkov na príspevku na stravu MsP o 3 840 Eur*
- *zníženie energií objektu stavebného úradu o 2 000 Eur*
- *navýšenie výdavkov na energie cintorína a technických služieb o 19 600 Eur*
- *zníženie výdavkov na prevádzkové stroje o 13 900 Eur*
- *navýšenie výdavkov na spracovanie urnového hája a uvedenie fontán do prevádzky o 2 500 Eur*
- *navýšenie výdavkov na energie verejného osvetlenia o 65 600 Eur*

- *navýšenie výdavkov na prevádzkové zariadenia v nebytových priestoroch o 4 600 Eur*
- *navýšenie výdavkov na opravu budov nebytových priestorov o 5 000 Eur*
- *zníženie výdavkov na služby (dezinfekcia budov) nebytových priestorov o 5 000 Eur*
- *zníženie výdavkov pri funkčnej klasifikácii 0740 – Ochrana, podpora a rozvoj verejného zdravia o 37 824 Eur. Tieto výdavky počas pandémia covid 19 boli samostatne evidované na základe usmernenia MF SR, v súčasnosti je pandémia na ustúpe.*
- *Navýšenie výdavkov na energie fontán o 2 600 Eur*
- *Navýšenie výdavkov na opravu fontány na námestí o 5 500 Eur*
- *Zníženie výdavkov o 6000 Eur na rekreačné poukazy*
- *Navýšenie výdavkov na energie materských o 20 000 Eur*
- *Zníženie výdavkov na školenia, kurzy a semináre o 2 000 Eur*
- *Zníženie výdavkov na mzdy a odvody poistného pri sociálnej oblasti o 6 682 Eur*
- *Navýšene výdavkov na kuriérske služby (dovoz prenosnej sprchy k tranzitnému ubytovaniu – KD Budulov) o 1 850 Eur*
- *Zníženie výdavkov na interiérové vybavenie o 2 000 Eur*
- *Navýšenie výdavkov na prenájom prenosnej sprchy pri kultúrnom dome Budulov za účelom tranzitného ubytovania o 5 000 Eur*
- *Zníženie výdavkov na služby súvisiace s humanitárnou pomocou o 12 000 Eur*
- *Zníženie výdavkov na zabezpečenie stravy pre deti v hmotnej núdzi o 17 306 Eur*
- *Zníženie výdavkov na mzdy a odvody v sociálnej oblasti inde nedefinovanej o 12 009 Eur*

Zmena rozpočtu:	Rozpočet po 2. zmene	Návrh na 3. zmenu	Rozpočet po 3. zmene
Bežné príjmy	*11 964 886*	*12 402*	*11 977 288*
Bežné výdavky	*11 901 584*	*12 402*	*11 913 986*
HV Bežného rozpočtu	***63 302***	***0***	***63 302***
Kapitálové príjmy	*2 177 717*	*0*	*2 177 717*
Kapitálové výdavky	*4 603 501*	*210 000*	*4 813 501*
HV Kapitálového rozpočtu	***-2 425 784***	***-210 000***	***-2 635 784***
Finančné príjmové operácie	*2 848 825*	*210 000*	*3 058 825*
Finančné výdavkové operácie	*486 343*	*0*	*486 343*
HV Finančných operácií	***2 362 482***	***210 000***	***2 572 482***
H O S P O D Á R E N I E C E L K O M	***0***	***0***	***0***

4. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 591/2022, z 14. júla 2022

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.

Predmet navrhovaných zmien:

- *rekonštrukcia účelovej komunikácie ku garážam – Poliklinika v sume 28 500,00 Eur*
- *rekonštrukcia miestnej komunikácie medzi garážami na ul. Severná v sume 10 000,00 Eur*
- *rekonštrukcia miestnej komunikácie na ul. Rožňavská 4 200,00 Eur*
- *rekonštrukcia miestnej komunikácie – chodník pri objekte K5 v sume 4 100,00 Eur*
- *rekonštrukcia žľabov na ul. Vodná v sume 9 000,00 Eur*
- *rekonštrukcia dopravného ihriska v objekte MŠ na ul. Krátka v sume 3 500,00 Eur*
- *rekonštrukcia vjazdu do jedálne v objekte MŠ na ul. Krátka 8 500,00 Eur*
- *realizácia novej stavby – altánok nad pieskoviská v objekte MŠ na ul. Krátka v sume 10 000,00 Eur*
- *technické zhodnotenie budovy MŠ na ul. Hviezdoslavova (nové vchodové dvere) 4 000,00 Eur*
- *rekonštrukcia výplňových konštrukcií v Dome smútku v Moldave nad Bodvou v sume 70 000,00 Eur*
- *realizácia sociálneho zariadenia v mestskej časti Budulov v sume 13 000,00 Eur*
- *vybavenie KD v mestskej časti Budulov v sume 25 000,00 Eur (jednotková cena presahujúca 1 700 Eur)*
- *rekonštrukcia futbalového ihriska na ul. Budulovskej v sume 20 000,00 Eur*
- *rekonštrukcia parkoviska na Nám. mieru v sume 23 000,00 Eur*
- *renovácia mestského parku na ul. Hlavná v sume 17 000 Eur*
- *zhotovenie jednosmernej komunikácie pri ZŠ ČSA v sume 13 500,00 Eur*

- *navýšenie finančných prostriedkov na základe prílohy k materiálu na výstavbu atletického štadiónu o 44 500 Eur*

Zmena rozpočtu:	Rozpočet po 3. zmene	Návrh na 4. zmenu	Rozpočet po 4. zmene
Bežné príjmy	*11 977 288*	*0*	*11 977 288*
Bežné výdavky	*11 913 986*	*0*	*11 913 986*
HV Bežného rozpočtu	***63 302***	***0***	***63 302***
Kapitálové príjmy	*2 177 717*	*0*	*2 177 717*
Kapitálové výdavky	*4 813 501*	*332 800*	*5 146 301*
HV Kapitálového rozpočtu	***-2 635 784***	***-332 800***	***-2 968 584***
Finančné príjmové operácie	*3 058 825*	*332 800*	*3 391 625*
Finančné výdavkové operácie	*486 343*	*0*	*486 343*
HV Finančných operácií	***2 572 482***	***332 800***	***2 905 282***
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. 2/2022, z 22. júla 2022

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: 0660
Ekonomická klasifikácia: 633001 10 500,00 €
Funkčná klasifikácia: 0620
Ekonomická klasifikácia: 716 -10 500,00 €

Predmet navrhovaných zmien:

Presun finančných prostriedkov vo výdavkovej časti bežného rozpočtu boli vykonané za účelom nákupu interiérového vybavenia do objektu polikliniky.

Zmena rozpočtu:	Rozpočet po 4. zmene	Návrh na 5. zmenu	Rozpočet po 5. zmene
Bežné príjmy	*11 977 288*	*0*	*11 977 288*
Bežné výdavky	*11 913 986*	*10 500*	*11 924 486*
HV Bežného rozpočtu	***63 302***	***-10 500***	***52 802***
Kapitálové príjmy	*2 177 717*	*0*	*2 177 717*
Kapitálové výdavky	*5 146 301*	*-10 500*	*5 135 801*
HV Kapitálového rozpočtu	***-2 968 584***	***10 500***	***-2 958 084***
Finančné príjmové operácie	*3 391 625*	*0*	*3 391 625*
Finančné výdavkové operácie	*486 343*	*0*	*486 343*
HV Finančných operácií	***2 905 282***	***0***	***2 905 282***
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. 596/2022, z 30. augusta 2022

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.

Predmet navrhovaných zmien:

Mesto Moldava nad Bodvou navrhuje v rámci 6. zmeny rozpočtu rozpočtovým opatrením č. 6/2022 rozpustenie rezervného fondu v celkovej sume 196 400,00 Eur, pričom navrhované zmeny spočívajú z dvoch dôvodov:

1) *v zmysle uznesenia č. 591/2022, zo dňa 14. júla 2022, bolo schválené rozpustenie rezervného fondu v celkovej výške 332 800 Eur, ktoré predstavovali finančné vykrytie kapitálových aktivít:*

a) rekonštrukciu miestnych komunikácií ..... 55 800,00 €
b) rekonštrukciu MŠ na ul. Krátka a MŠ na ul. Hviezdoslavova ..... 26 000,00 €
c) rekonštrukciu Domu smútku v Moldave nad Bodvou ..... 70 000,00 €
d) realizácia sociálneho zariadenia v mestskej časti Budulov ..... 13 000,00 €
e) vybavenie kultúr. domu v mestskej časti Budulov ..... 25 000,00 €
f) rekonštrukcia futbalového ihriska na ul. Budulovskej ..... 20 000,00 €
g) rekonštrukcia parkoviska na Nám. mieru ..... 23 000,00 €
h) renovácia mestského parku na ul. Hlavná ..... 17 000,00 €
i) zhotovenie jednosmernej komunikácie pri ZŠ ČSA ..... 13 500,00 €
j) výstavba atletického štadiónu – navýšenia cien ..... 44 500,00 €
k) technické zhodnotenie objektu Polikliniky ..... 25 000,00 €

Po schválenom uznesení mestský úrad začal na príprave podkladov k začatiu verejného obstarávania na daných aktivitách, pričom bolo zistené, že niektoré kapitálové aktivity nie sú uznesením vykryté z rozpočtu mesta resp. vznikol prebytok v schválenom uznesení, preto navrhujeme upraviť tieto aktivity a navýšiť čerpanie z rezervného fondu o 21 400,00 Eur nasledovne:

***a) rekonštrukcia miestnych komunikácií** – v predloženej dôvodovej správe mesto navrhovalo v rámci rekonštrukcie účelovej komunikácie ku garážam – Poliklinika sumu 28 500,00 Eur, pričom následne sa zistilo, že v rozpočte nie je zahrnutá realizácia odvodnenia tejto miestnej komunikácie, preto mesto navrhuje navýšiť túto kapitálovú aktivitu o 8 200,00 Eur. Celkovo daná aktivita je navrhovaná v sume 64 000,00 Eur.*

***c) rekonštrukciu Domu smútku v Moldave nad Bodvou** – v predloženej dôvodovej správe išlo o rekonštrukciu výplňových konštrukcií v Dome smútku v sume 70 000,00 Eur. V rozpočte projektu nebolo počítané s výspravkami, ktoré by bolo vhodné realizovať kvôli estetickej stránke so súvisiacou rekonštrukciou, ako aj potrebné zamurovanie nevyužívaných dverí v danom objekte, ktoré by bolo vhodné zrealizovať z dôvodu zlepšenia tepelnotechnických vlastnosti budovy, čo by predstavovalo navýšenie v sume 14 200,00 Eur. Celkovo daná aktivita je navrhovaná v sume 84 000,00 Eur.*

***e) vybavenie kultúr. domu v mestskej časti Budulov** – mesto navrhuje navýšiť výdavky na rekonštrukciu kultúrneho domu o 2 000,00 Eur za účelom kompletného dokončenia kuchyne v danom objekte. Celkovo daná aktivita je navrhovaná v sume 27 000,00 Eur.*

***g) rekonštrukcia parkoviska na Nám. Mieru** – po spracovaní rozpočtu projektu je celková rekonštrukcia parkoviska v sume 12 000,00 Eur. Mesto navrhuje znížiť výdavky na túto aktivitu, čo predstavuje zníženie o 11 000,00 Eur.*

***h) renovácia mestského parku na ul. Hlavná** – z celkových schválených finančných prostriedkov mesto navrhuje zo sumy 17 000,00 Eur rekonštruovať lavičky v parku v sume 11 200,00 Eur a zabezpečiť kamerový systém v mestskom parku. Mesto navrhuje znížiť výdavky na túto aktivitu o 5 800,00 Eur.*

***k) technické zhodnotenie objektu Polikliniky** – mesto navrhuje navýšiť finančné prostriedky o 14 000,00 Eur za účelom obstarania nového osobného výťahu v danom objekte, čo predstavuje 39 000,00 Eur. Navrhovaný nákup výťahu je najefektívnejšie využitie finančných prostriedkov kvôli vysokej poruchovosti výťahu, čo má dopad pre občanov mesta a z okolitých obcí počas návštevy tohto zdravotníckeho zariadenia.*

2) Mesto navrhuje v rámci rozpustenia rezervného fondu dofinancovať nasledujúce aktivity:
- realizácia nového oplotenia pri ZŠ ČSA – atletická dráha ..... 55 000,00 €
- rekonštrukcia odkanalizovania prívalových vôd - 1.Etapa - Fábryho ulica ..... 120 000,00 €

Realizácia nového oplotenia pri ZŠ ČSA v sume 55 000,00 Eur je nutná z dôvodu dokončenia výstavby atletickej dráhy, kde aktuálne prebieha kolaudácia a dochádza na objekte k zakázanému užívaniu daného objektu. Mesto je povinné chrániť majetok pred poškodením a zničením a najmä v tomto prípade predísť na škode ešte pred oficiálnym začatím užívania atletickej dráhy.

Rekonštrukcia odkanalizovania prívalových vôd - 1.Etapa - Fábryho ulica v sume 120 000,00 Eur je navrhovaná za účelom vyriešenia existenčných problémov danej lokality počas prívalových dažďov.
V rámci predloženého materiálu bolo doplnené čerpanie rezervného fondu v sume 30 000 Eur na rekonštrukciu miestnej komunikácie na ul. Záhradná.

Zmena rozpočtu:	Rozpočet po 5. zmene	Návrh na 6. zmenu	Rozpočet po 6. zmene
Bežné príjmy	*11 977 288*	*0*	*11 977 288*
Bežné výdavky	*11 924 486*	*0*	*11 924 486*
HV Bežného rozpočtu	***52 802***	***0***	***52 802***
Kapitálové príjmy	*2 177 717*	*0*	*2 177 717*
Kapitálové výdavky	*5 135 801*	*226 400*	*5 362 201*
HV Kapitálového rozpočtu	***-2 958 084***	***-226 400***	***-3 184 484***
Finančné príjmové operácie	*3 391 625*	*226 400*	*3 618 025*
Finančné výdavkové operácie	*486 343*	*0*	*486 343*
HV Finančných operácií	***2 905 282***	***226 400***	***3 131 682***
H O S P O D Á R E N I E C E L K O M	***0***	***0***	***0***

7. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 33/2022, z 16. decembra 2022

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.

Predmet navrhovaných zmien:

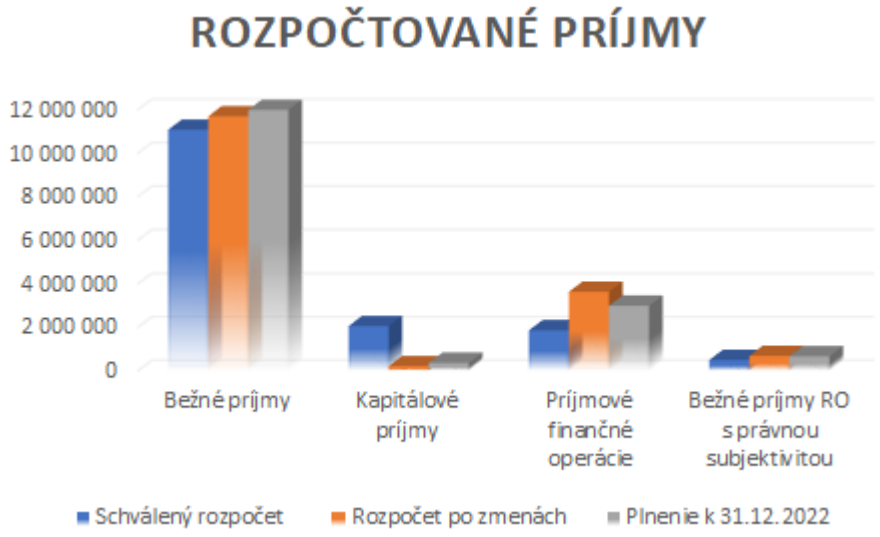
- *zníženie dane z príjmu fyzických osôb (podielové dane) o 41 986 Eur*
- *zvýšenie príjmov z dane zo stavieb o 5 000 Eur*
- *zvýšenie príjmov z dane za užívanie verejného priestranstva o 4 000 Eur*
- *zvýšenie príjmov z prenájmu pozemkov o 5 613 Eur*
- *zvýšenie príjmov za služby spojené s nájom nebytových priestorov o 21 000 Eur (navýšenie zálohových platieb súvisí s navýšením výdavkov za energie)*
- *zvýšenie príjmov za stravné o 21 000 Eur, ktoré súvisí s navýšením výdavkov v oblasti spolu za služby v školstve*
- *zvýšenie príjmov z poistných plnení o 5 500 Eur*
- *zníženie príjmov z odvodu hazardných hier o 16 000 Eur*
- *zníženie príjmov na financovanie platov zamestnancov z ÚPSVaR o 53 259 Eur, pričom aj vo výdavkovej časti rozpočtu sú znížené výdavky súvisiace so mzdami a poistným a príspevkom do poisťovní o 79 403 Eur*
- *zníženie príjmov z projektu MOPS o 57 000 Eur*
- *navýšenie príjmov o 20 956 Eur na spojené voľby, ktoré sú zahrnuté aj do výdavkovej časti bežného rozpočtu v oblasti všeobecné verejné služby*
- *navýšenie príjmov za výdavky súvisiace s pandémiou (covid 19) o 4 180 Eur*
- *navýšenie príjmov za ubytovanie odídenca fyzickými osobami na území mesta o 20 342 Eur, ktoré sú premietnuté do výdavkovej časti rozpočtu*
- *navýšenie príjmov súvisiace so záchrannými prácami (UK) o 80 013 Eur*
- *zníženie príjmov z projektu opatrovateľskej služby o 48 960 Eur*
- *zníženie príjmov za činnosť CVČ od obcí o 3 340 Eur*
- *navýšenie príjmov na výchovu a vzdelávanie detí v materských školách o 24 540 Eur*
- *navýšenie normatívnych a nenormatívnych finančných prostriedkov pre základné školy s právnou subjektivitou celkovo o 177 387 Eur*
- *zníženie príjmov z projektov celkovo o 2 004 604 Eur, ktoré budú zapracované do rozpočtu na rok 2023*
- *navýšenie príjmu z projektu elektronab. stanice o 4 909 Eur*
- *navýšenie príjmov v rámci projektu Trhovisko o 6 238 Eur, ktoré paria pre Obec Buzicu.*
- *navýšenie očakávaných príjmov rozpočtových organizácií celkovo o 187 300 Eur*
- *navýšenie miezd v oblasti výkonných a zákonodarných orgánov o 20 242 Eur, ktoré súvisia s dodatkami kolektívnej zmluvy s poskytnutím 350 eurovej a 500 eurovej odmeny.*
- *navýšenie výdavkov na služby o 10 000 eur súvisia so službami v oblasti kybernetickej bezpečnosti*
- *zníženie výdavkov za bankové poplatky o 6 700 eur a za stravovanie o 7 000 eur*
- *navýšenie výdavkov na príspevok na stravu o 8 000 eur a na nemocenské dávky o 4 400 Eur*
- *zníženie výdavkov na mzdy a odvody o 15 519 Eur v oblasti iné všeobecné služby*
- *navýšenie miezd v oblasti policajných služieb o 12 146 Eur, ktoré súvisia s dodatkami kolektívnej zmluvy s poskytnutím 350 eurovej a 500 eurovej odmeny.*

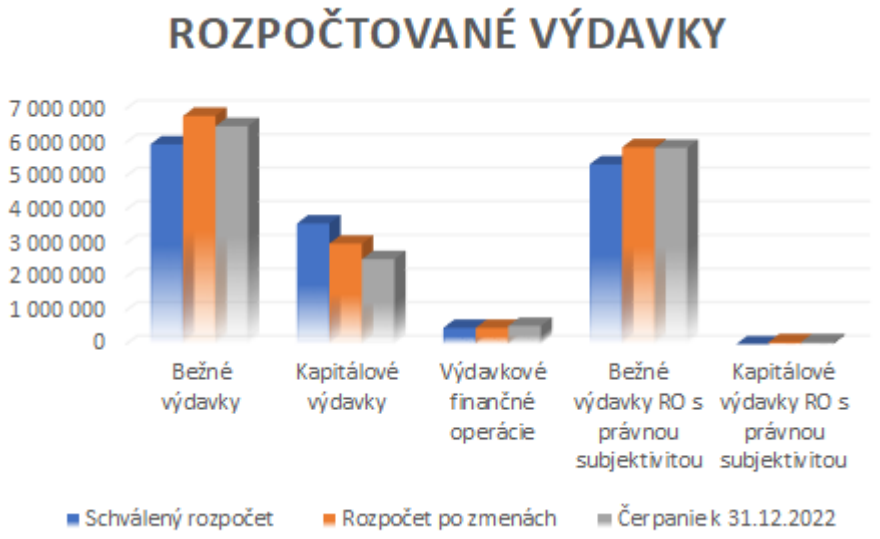
- *v oblasti cestnej dopravy zvýšenie výdavkov na materiál o 8 000 eur, ktoré súvisia s nárastom cien pre údržbu miestnych komunikácií a zníženie výdavkov na výspravky o 20 000 Eur a na špeciálne služby o 13 000 Eur*
- *v oblasti nakladanie s odpadmi zvýšenie mzdových výdavkov o 39 879 Eur, ktoré súvisia s dodatkami kolektívnej zmluvy s poskytnutím 350 eurovej a 500 eurovej odmeny, zníženie výdavkov na energie o 13 600 eur, navýšenie výdavkov na materiál o 10 000 Eur, navýšenie výdavkov na servis motorových vozidiel o 10 000 Eur, zníženie výdavkov na údržbu verejnej zelene o 4 000 Eur a navýšenie výdavkov na zber a odvoz komunálneho odpadu o 76 000 Eur*
- *navýšenie výdavkov za zrážkovú vodu z verejných komunikácií o 6 600 Eur*
- *navýšenie výdavkov na energie verejného osvetlenia o 15 000 Eur*
- *v oblasti bývanie a občianska vybavenosť navýšenie mzdových výdavkov o 5 398 Eur, ktoré súvisia s dodatkami kolektívnej zmluvy s poskytnutím 350 eurovej a 500 eurovej odmeny, navýšenie výdavkov na energie o 82 858 Eur, navýšenie výdavkov na vodné a stočné o 5 100 Eur, navýšenie výdavkov na všeobecný materiál o 12 000 Eur, na údržbu nebytových priestorov o 19 500 Eur, na všeobecné služby o 23 000 Eur a zníženie výdavkov na špeciálne služby o 5 700 Eur*
- *v oblasti rekreačných služieb sa navrhuje navýšiť výdavky na energie o 5 000 Eur, na materiál o 5 600 Eur, na nájom futbalového štadiónu 14 310 Eur, navýšenie výdavkov pre mestský športový klub o 11 000 Eur. Zároveň sa navrhuje zníženie výdavkov na rekreačné poukazy pre zamestnancov o 4 000 Eur.*
- *v oblasti kultúrnych služieb sa navrhuje navýšenie výdavkov pre MsKS o 35 000 Eur a zníženie výdavkov o 4 250 Eur na dotácie v zmysle VZN v oblasti kultúrnych služieb.*
- *v oblasti vysielacie a vydavateľské služby je navrhované zníženie výdavkov o 5 900 Eur (tlačové služby pre mestské noviny)*
- *v oblasti predprimárneho vydavateľstva sa navrhuje navýšenie mzdových výdavkov o 18 943 Eur, tak isto to súvisí s dodatkami ku kolektívnej zmluve na rok 2022, navrhuje sa zníženie výdavkov na energie o 14 500 Eur, navýšenie výdavkov na výtvarné pomôcky o 5 000 Eur a navýšenie výdavkov na nemocenské dávky o 4 900 Eur*
- *v oblasti staroba sa navrhuje zníženie mzdových výdavkov o 12 092 Eur (opatrovateľská služba)*
- *v oblasti sociálna pomoc je navrhované zníženie výdavky na energie o 10 800 Eur, na stravovanie odídencov o 13 000 Eur a na ubytovanie odídenca 20 342*
- *zníženie výdavky na dobudovanie technickej infraštruktúry o 188 743 Eur,*
- *navýšenie výdavkov na vybudovanie elektro nabíjacej stanice o 6 400,*
- *prevod transfer pre Obec Buzica v rámci projektu Trhovisko cezhraničnej spolupráce v sume 13 964 Eur*
- *navýšenie výdavkov na nákup kotlov o 9 400 Eur (prijatý grant zo ZMOB-u v sume 3 500 Eur)*
- *zníženie výdavkov na rekonštrukciu prestupného bývania v sume 480 996 Eur*
- *zníženie výdavkov na vybudovanie spevnených plôch a výstavbu multifunkčnej haly o 236 329 Eur*
- *zníženie výdavkov na rekonštrukciu vnútroblokového priestoru o 267 000 Eur*
- *zníženie výdavkov na rekonštrukcia bývalého kina v rámci projektu priestor nás spája o 563 442 Eur,*
- *zníženie výdavkov na rekonštrukciu predškolského zariadenia v sume 595 723 Eur*

Zmena rozpočtu:	Rozpočet po 6. zmene	Návrh na 7. zmenu	Rozpočet po 7. zmene
Bežné príjmy	*11 977 288*	*380 733*	*12 358 021*
Bežné výdavky	*11 924 486*	*719 491*	*12 643 977*
HV Bežného rozpočtu	***52 802***	***-338 758***	***-285 956***
Kapitálové príjmy	*2 177 717*	*-1 973 111*	*204 606*
Kapitálové výdavky	*5 362 201*	*-2 311 869*	*3 050 332*
HV Kapitálového rozpočtu	***-3 184 484***	***338 758***	***-2 845 726***
Finančné príjmové operácie	*3 618 025*	*0*	*3 618 025*
Finančné výdavkové operácie	*486 343*	*0*	*486 343*
HV Finančných operácií	***3 131 682***	***0***	***3 131 682***
H O S P O D Á R E N I E C E L K O M	***0***	***0***	***0***

Rozpočet mesta k 31.12.2022

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie / čerpanie výdavkov k 31.12.2022	% plnenie / čerpanie
Príjmy celkom z toho:	15 445 842,00	16 180 652,00	15 977 827,51	98,75
Bežný príjmy	11 064 403,00	11 685 214,00	11 981 145,54	102,53
Kapitálové príjmy	2 044 256,00	204 606,00	357 893,60	174,92
Finančné príjmy	1 851 676,00	3 618 025,00	2 983 981,58	82,48
Príjmy RO s právnou subjektivitou	485 507,00	672 807,00	654 806,79	97,32
Výdavky celkom z toho:	15 364 699,00	16 180 652,00	15 449 185,66	95,45
Bežné výdavky	5 940 711,00	6 785 567,00	6 481 623,34	95,52
Kapitálové výdavky	3 588 366,00	2 989 878,00	2 528 619,77	84,57
Finančné výdavky	486 343,00	486 343,00	542 380,50	111,52
Výdavky RO s právnou subjektivitou	5 349 279,00	5 918 864,00	5 896 562,05	100,00
Rozpočtové hospodárenie mesta	**81 143,00**	**0,00**	**528 641,85**	





2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
15 445 842,00	16 180 652,00	15 977 827,51	98,75

Rozpis jednotlivých príjmov je prílohou tohto materiálu.

A. Príjmy mesta

1. Bežné príjmy:

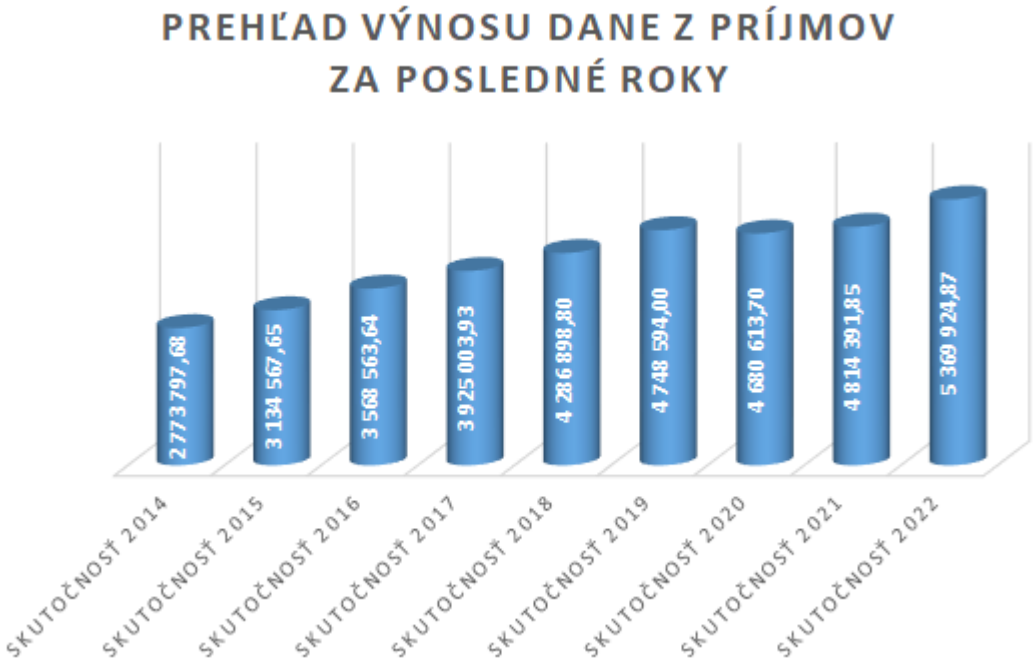
Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
11 064 403,00	11 685 214,00	11 981 145,54	102,53

100 – Daňové príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
5 736 988,00	5 997 620,00	6 026 549,15	100,48

110 – Dane z príjmov a kapitálového majetku

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve
Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 5 380 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 5 369 924,87 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,81 %.



120 – Dane z majetku

Daň z nehnuteľností
Z rozpočtovaných 276 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 306 862,82 EUR, čo predstavuje plnenie na 111,18 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 57 661,83 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 216 859,81 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 32 341,18 EUR. Mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností k 31. decembru 2022 v sume 380 378,27 EUR.

130 – Dane za tovary a služby

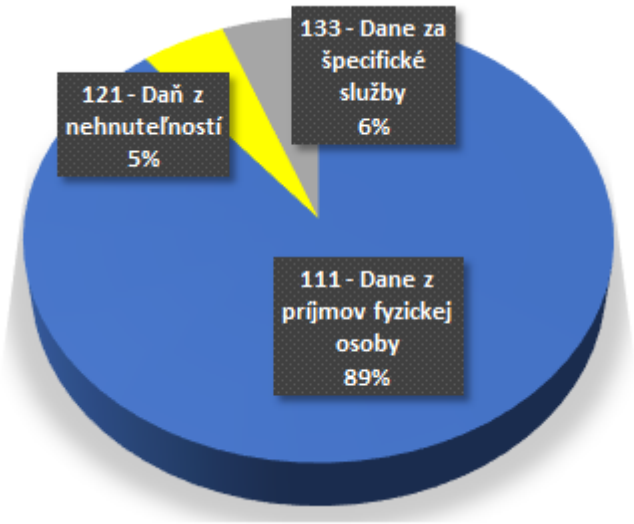
Daň za psa
Z rozpočtovaných 6 600,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 6 062,62 EUR, čo predstavuje plnenie na 91,86 %.

Daň za predajné automaty
Z rozpočtovaných 320,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 366,66 EUR, čo predstavuje plnenie na 114,58 %.

Daň za ubytovanie
Z rozpočtovaných 5 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 7 728,00 EUR, čo predstavuje 154,56 % plnenie.

Daň za užívanie verejného priestranstva
Z rozpočtovaných 14 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 14 811,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 105,79 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad
Z rozpočtovaných 315 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 320 793,18 EUR, čo predstavuje 101 793,18 % plnenie. Mesto eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 486 216,69 EUR.



200 – Nedaňové príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
833 716,00	925 754,00	1 018 478,23	110,02

210 – Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Príjem za prenajaté pozemky
Z rozpočtovaných 73 700,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 78 790,47 EUR, čo je plnenie na 106,91 %.

Príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov
Z rozpočtovaných 400 519,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 398 290,85 EUR, čo je plnenie na 99,44 %.

Príjem z prenajatých strojov, prístrojov
Z rozpočtovaných 45 575,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 45 611,84 EUR, čo je 100,08 % plnenie.

220 – Administratívne a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:
Z rozpočtovaných 16 017,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 17 757,60 EUR, čo je 110,87 % plnenie.

Pokuty, penále a iné sankcie
Z rozpočtovaných 180,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 189,57 EUR, čo je 105,32 % plnenie.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja tovarov a služieb
Z rozpočtovaných 294 620,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 351 347,82 EUR, čo je plnenie na 119,25 %.

Ďalšie administratívne a iné poplatky a platby
Z rozpočtovaných 2 323,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 2 423,17 EUR, čo je plnenie na 104,31 %.

290 – Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 92 820,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 124 058,70 EUR, čo predstavuje plnenie na 133,66 %. 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
4 493 699,00	4 761 840,00	4 936 118,16	103,66

Prijaté bežné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v Eur	Účel
Min. práce, soc. vecí a rod. SR	278 545,41	Dotácia – domov dôchodcov
Min. práce, soc. vecí a rod. SR	42 896,00	Dotácia – Večné deti
Min. práce, soc. vecí a rod. SR	13 157,48	Projekt podpory opatrovat. služby
Min. práce, soc. vecí a rod. SR	30 840,00	Inflačná pomoc
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	3 993,45	Znevýhodnený uchádzač

Úrad práce, soc. vecí a rodiny	51 339,38	DvHN – prídavky na deti, rod.prís.
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	1 595,54	DvHN – osobitný príjemca
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	756,12	Spracovanie agendy DvHN
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	4 930,20	HN – školské potreby
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	86 271,90	HN – stravovanie detí, podpora výchovy stravovania
Ministerstvo vnútra SR	129,96	Vojnové hroby
Metodicko-pedagogické centrum	119 742,48	Projekt – Škola otvorená všetkým
Ministerstvo investícií a RR SR	9 892,80	Projekt – propag. kultúr. a prír. ded.
Ministerstvo investícií a RR SR	12 214,42	Projekt – rekonštrukcia ciest a chodn.
Obec Novačány	40,00	Príspevok na činnosť CVČ
Mesto Medzev	120,00	Príspevok na činnosť CVČ
Regionálny úrad škol. správy	3 557 062,83	Normatívne prostriedky
Regionálny úrad škol. správy	45 030,00	Vzdelávacie poukazy
Regionálny úrad škol. správy	36 462,00	Dopravné
Regionálny úrad škol. správy	49 405,00	Príspevok na učebnice
Regionálny úrad škol. správy	49 700,00	Sociálne znevýhodnené prostredie
Regionálny úrad škol. správy	18 150,00	Škola v prírode
Regionálny úrad škol. správy	8 250,00	Lyžiarsky kurz
Regionálny úrad škol. správy	2 234,00	Príspevok na špecifiká
Regionálny úrad škol. správy	1 600,00	Príspevok pre UK
Regionálny úrad škol. správy	8 502,00	Integrácia žaikov
Regionálny úrad škol. správy	39 080,00	Asistenti
Regionálny úrad škol. správy	3 359,00	Odchodné
Regionálny úrad škol. správy	1 600,00	Mimoriadne výsledky
Regionálny úrad škol. správy	37 199,50	PVŠS – Školský úrad
Regionálny úrad škol. správy	103 008,00	Materské školy
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	26 653,93	PVŠS – Spoločný stavebný úrad
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	28 099,27	PVŠS – ŠFRB
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	546,52	PVŠS – Cestná doprava
OÚ Košice – okolie	18 637,09	PVŠS – Matrika
OÚ Košice – okolie	96,40	PVŠS – Register adries
OÚ Košice – okolie	3 729,33	PVŠS – REGOB
OÚ Košice – okolie	80 013,27	Záchranné práce
OÚ Košice – okolie	25 191,50	Ubytovanie odídenca na úz. mesta
OÚ Košice – okolie	27 026,26	Voľby, referendum
OÚ Košice – okolie	14 396,06	Refundácia nákladov covid-19
Slovenská inovačná a energetická agentúra	50 752,80	Projekt – vyprac. účel. energ. auditu
OÚ Životného prostredia	1 524,45	PVŠS – Životné prostredie
Environmentálny fond	10 660,91	Príspevok
Ministerstvo hospodárstva	1 490,09	Dotácia nájmu
Ministerstvo hospodárstva	19 692,81	Dotácia na energie

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
2 044 256,00	204 606,00	357 893,60	174,92

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:
Z rozpočtovaných 3 839,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 3 839,00 EUR, čo je 100,00 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:
Z rozpočtovaných 200 767,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 354 054,60 EUR, čo predstavuje 176,35 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v Eur	Účel
KSK	77 199,78	Zriadenie novej učebne....
MIRRI SR	67 417,08	Rekonštrukcia ciest a chodníkov
MIRRI SR	78 291,29	Vybudovanie absent. oddych zóny
Ministerstvo hospodárstva	4 908,78	Elektro nabíjacia stanica
MPaRV SR	6 237,67	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
1 851 676,00	3 618 025,00	2 983 981,58	82,48

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 507/2021 zo dňa 17.12.2021 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 351 676,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 244 485,60 EUR.

Účel	Schválené použitie	Skutočné plnenie
Rozšírenie kapacity MŠ na ul. Budulovská	29 786,00	0,00
Dobudovanie technickej infraštruktúry	9 934,00	0,00
Prestupné bývanie	194 528,00	194 528,00
Projektové dokumentácie	40 000,00	40 000,00
Nákup serveru	15 000,00	9 957,60

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 546/2022 zo dňa 25.03.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 151 728,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 61 039,62 EUR.

Účel	Schválené použitie	Skutočné plnenie
Prestupné bývanie – náhrada škody	70 000,00	0,00
Regenerácia vnútroblok. Priestoru	13 728,00	0,00
Rozšírenie kamerového systému	20 000,00	13 059,62
Rekonštrukcia Hviezdoslavova 21	40 000,00	40 000,00

Príves za traktor	8 000,00	7 980,00

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 564/2022 zo dňa 08.06.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 210 000,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 35 000,00 EUR.

Účel	Schválené použitie	Skutočné plnenie
Prestupné bývanie	25 000,00	25 000,00
Rekonštrukcia MsKS	10 000,00	10 000,00
Spevnené plochy pri multifunkčnej hale	150 000,00	0,00
Rozšírenie kamerového systému	25 000,00	0,00

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 596/2022 zo dňa 30.06.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 545 700,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 298 162,80 EUR.

Účel	Schválené použitie	Skutočné plnenie
Rekonštrukcia miestnych komunikácií	64 000,00	64 000,00
Rekonštrukcia MŠ	26 000,00	4 794,11
Rekonštrukcia domu smútku	84 000,00	83 949,39
Realizácia sociálneho zariadenia v mestskej časti Budulov	13 000,00	11 909,59
Vybavenie kult. domu v Budulov	27 000,00	26 760,24
Rekonštrukcia futbalového ihriska na ul. Budulovská	20 000,00	0,00
Rekonštrukcia parkoviska na Nám. Mieru	12 000,00	10 414,43
Renovácia parku na ul. Hlavná	11 200,00	6 654,00
Zhotovenie jednosmernej komunikácie ZŠ ČSA	44 500,00	0,00
Rekonštrukcia objektu polikliniky – výťah	39 000,00	0,00
Oplotenie pri ZŠ ČSA	55 000,00	49 347,79
Rekonštrukcia odkanalizovania ul. Fábryho	120 000,00	40 333,25
Rekonštrukcia miestnej komunikácie na ul. Záhradná	30 000,00	0,00

V roku 2022 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 417 875,34 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 24 659,88 EUR
- nevyčerpané prostriedky z návratných zdrojov financovania v sume 1 351 150,66 EUR.

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

B. Príjmy rozpočtových organizácií

Bežné príjmy:

200 – Nedaňové príjmy

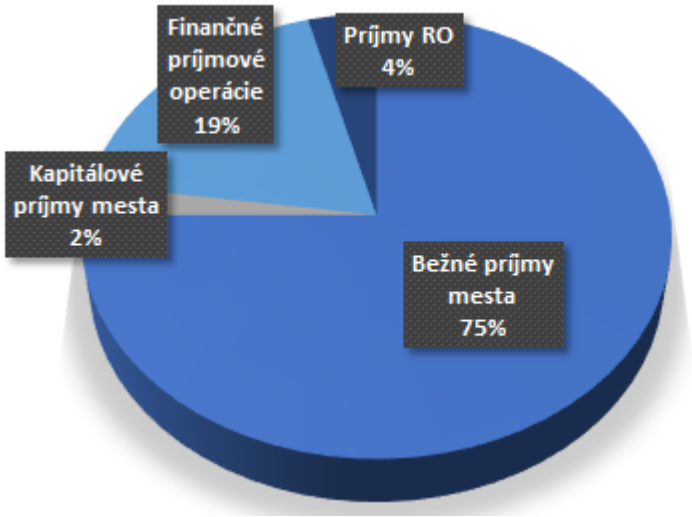
Názov rozpočtovej organizácie:	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
Základná škola ČSA 15	165 867,00	290 898,00	289 704,80	99,58
Základná škola Severná 21	131 300,00	173 800,00	144 048,70	82,88
ZŠsVJM – alapiskola	3 300,00	2 290,00	2 290,28	100,00
Základná umelecká škola	30 000,00	32 345,00	33 465,51	103,46
Centrum voľného času CVrČek	6 040,00	4 856,00	4 530,58	93,29
Zariadenie pre seniorov	148 500,00	159 900,00	165 439,47	103,46

Z rozpočtovaných bežných príjmov 664 089,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 639 479,34 EUR, čo predstavuje 96,29 % plnenie.

300 – Granty a transfery

Názov rozpočtovej organizácie:	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
Základná škola ČSA 15	0,00	1 355,00	1 355,72	100,00
Základná škola Severná 21	0,00	3 040,00	4 307,73	141,70
ZŠsVJM – alapiskola	0,00	208,00	208,00	100,00
Základná umelecká škola	0,00	55,00	54,60	99,27
Centrum voľného času CVrČek	0,00	0,00	325,26	0,00
Zariadenie pre seniorov	0,00	4 000,00	9 076,14	226,90

Z rozpočtovaných bežných príjmov 8 658,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 15 327,45 EUR, čo predstavuje 177,03 % plnenie.



3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% plnenie
15 364 699,00	16 180 652,00	15 449 185,66	95,48

Čerpanie jednotlivých položiek je prílohou tohto materiálu.

A. Výdavky mesta

1. Bežné výdavky:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% plnenie
5 940 711,00	6 785 567,00	6 481 6253,34	95,52

Rozbor položiek bežného rozpočtu:

611 – Tarifný plat: Z rozpočtovaných výdavkov 2 298 498,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 2 267 530,14 EUR, čo je 98,65% čerpanie.

612 – Príplatky: Z rozpočtovaných výdavkov 35 000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 31 757,60 EUR, čo je 90,74 % čerpanie.

621 – Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne: Z rozpočtovaných výdavkov 60 667,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 55 399,81 EUR, čo je 91,32 % čerpanie.

623 – Poistné do ostatných zdravotných poisťovní: Z rozpočtovaných výdavkov 172 683,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 175 818,90 EUR, čo je 101,82 % čerpanie.

625 – Poistné do sociálnej poisťovne: Z rozpočtovaných výdavkov 582 583,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 579 913,68 EUR, čo je 99,54 % čerpanie.

627 – Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní: Z rozpočtovaných výdavkov 7 950,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 7 699,48 EUR, čo je 96,85 % čerpanie.

631 – Cestovné náhrady: Z rozpočtovaných výdavkov 1 900,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 1 643,59 EUR, čo je 86,50% čerpanie.

632 – Energie, voda a komunikácie: Z rozpočtovaných výdavkov 838 845,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 807 578,72 EUR, čo je 96,27 % čerpanie.

633 – Materiál: Z rozpočtovaných výdavkov 482 780,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 427 613,52 EUR, čo je 88,57 % čerpanie.

634 – Dopravné: Z rozpočtovaných výdavkov 114 000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 98 319,10 EUR, čo je 86,24 % čerpanie.

635 – Rutinná a štandardná údržba: Z rozpočtovaných výdavkov 157 270,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 147 435,88 EUR, čo je 93,75 % čerpanie.

636 – Nájomné za nájom: Z rozpočtovaných výdavkov 23 630,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 26 673,54 EUR, čo je 112,88 % čerpanie.

637 – Služby: Z rozpočtovaných výdavkov 1 206 555,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 1 074 301,30 EUR, čo je 89,04 % čerpanie.

641 – Transfery v rámci verejnej správy: Z rozpočtovaných výdavkov 364 640,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 345 697,49 EUR, čo je 99,73 % čerpanie.

642 – Transfery jednotlivcov a neziskovým právnickým osobám: Z rozpočtovaných výdavkov 421 054,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 399 230,19 EUR, čo je 94,82 % čerpanie.

651 – Splácanie úrokov v tuzemsku: Z rozpočtovaných výdavkov 35 512,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 35 010,40 EUR, čo je 98,59 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% plnenie
3 588 366,00	2 989 878,00	2 528 619,77	84,57

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

Nákup softvéru
Z rozpočtovaných 15 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 9 957,60 EUR, čo predstavuje 66,38 % čerpanie.

Rozšírenie kamerového systému
Z rozpočtovaných 45 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 13 059,62 EUR, čo predstavuje 29,02 % čerpanie.

Rekonštrukcia miestnych komunikácií
Z rozpočtovaných 239 500,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 174 876,90 EUR, čo predstavuje 73,02 % čerpanie.

Rekonštrukcia domu smútku
Z rozpočtovaných 84 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 83 949,39 EUR, čo predstavuje 99,94 % čerpanie.

V roku 2022 boli čerpané finančné prostriedky na dokončenie rekonštrukcie 18 b. j vo výške 61 952,86 Eur, na projekt prestupného bývania v sume 235 326, Eur, na výstavbu atletickej dráhy v sume 459 559,88 Eur a na výstavbu multifunkčnej haly v sume 1 193 516,41 Eur.

3. Výdavkové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% plnenie
486 343,00	486 343,00	542 380,50	111,52

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 486 343,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 486 342,97 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 čerpanie výdakov	% plnenie
Základná škola ČSA 15	1 950 222,00	2 190 496,00	2 176 782,55	99,37
Základná škola Severná 21	942 203,00	1 062 492,00	1 056 290,62	99,42
ZŠsVJM – alapiskola	1 530 150,00	1 588 271,00	1 576 793,06	99,28
Základná umelecká škola	420 380,00	462 194,00	463 254,28	100,23
Centrum voľného času CVrČek	33 615,00	43 452,00	43 271,31	99,58
Zariadenie pre seniorov	472 709,00	511 505,00	519 716,23	101,61

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 5 858 410,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 5 836 108,05 EUR, čo predstavuje 99,62 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky:

Názov rozpočtovej organizácie:	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdakov	% plnenie
Základná škola Severná 21	0,00	60 454,00	60 454,00	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 60 454,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 60 454,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR
Bežné príjmy spolu	12 635 952,33
z toho : bežné príjmy mesta	11 981 145,54
bežné príjmy RO	654 806,79
Bežné výdavky spolu	12 317 731,35
z toho : bežné výdavky mesta	6 481 623,34
bežné výdavky RO	5 836 108,05
Bežný rozpočet	318 220,98
Kapitálové príjmy spolu	357 893,60
z toho : kapitálové príjmy mesta	357 893,60
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	2 589 073,77
z toho : kapitálové výdavky mesta	2 528 619,77
kapitálové výdavky RO	60 454,00
Kapitálový rozpočet	- 2 231 180,17
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	**-1 912 959,19**
Vylúčenie z prebytku	345 973,58
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	**-1 566 985,61**
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	2 928 661,59
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	486 343,26
Rozdiel finančných operácií	**2 442 318,33**
PRÍJMY SPOLU	15 922 507,52
VÝDAVKY SPOLU	15 393 148,42
Hospodárenie mesta	**529 359,10**
Vylúčenie z prebytku	345 973,58
Úprava hospodárenia o nevyčerpaný úver	-183 385,52
Upravené hospodárenie mesta	**162 588,06**

Schodok rozpočtu v sume -1 912 959,12EUR 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 345 973,58 EUR bol v rozpočtovom roku 2022 vysporiadaný :

- z rezervného fondu 638 688,02 EUR
- z finančných operácií 2 289 973,57 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 189 112,12 EUR, a to na :

- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 64 105,90 EUR

- stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 31 691,40 EUR
- zabezpečenie referenda v sume 6 071,13 EUR
- projektu priestor nás spája – multifunkčné mládežnícke centrum v sume 55 491,51 EUR
- príspevku na inflačnú pomoc v sume 31 752,18 EUR

b) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 150 606,67 EUR, a to na :
- projekt vytvorenia zážitkového turizmu v sume 4 898,00 EUR
- projekt vybudovania absentujúcej oddychovej zóny v sume 78 291,29 EUR
- projekt rekonštrukcie ciest a chodníkov v sume 67 417,38 EUR

c) 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 6 254,79 EUR

Zostatok finančných operácií v sume 2 442 318,33 EUR, bol použitý na vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 1 566 985,61 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 162 588,06 EUR, navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2022 vo výške 162 588,06 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 01.01.2022	**593 454,46**
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	855 425,83
Úbytky - použitie rezervného fondu:	
- Uznesením č. 507/2021 zo dňa 17.12.2021 na projekt prestupného bývania	194 528,00
- Uznesením č. 507/2021 zo dňa 17.12.2021 na projektové dokumentácie	40 000,00
- Uznesením č. 507/2021 zo dňa 17.12.2021 na nákup serveru	9 957,60
- Uznesením č. 546/2022 zo dňa 25.03.2022 na rozšírenie kamerového systému	13 059,62
- Uznesením č. 546/2022 zo dňa 25.03.2022 na rekonštrukciu Hviezdoslavej 21	40 000,00
- Uznesením č. 546/2022 zo dňa 25.03.2022 na príves na traktor	7 980,00
- Uznesením č. 564/2022 zo dňa 08.06.2022 na prestupné bývanie	25 000,00
- Uznesením č. 564/2022 zo dňa 08.06.2022 na rekonštrukciu MsKS	10 000,00
- Uznesením č. 596/2022 zo dňa 30.06.2022 na rekonštrukciu miestnych komunikácií	64 000,00
- Uznesením č. 596/2022 zo dňa 30.06.2022 na rekonštrukciu materských škôl	4 794,11
- Uznesením č. 596/2022 zo dňa 30.06.2022 na rekonštrukciu domu smútku	83 949,39
- Uznesením č. 596/2022 zo dňa 30.06.2022 na realizáciu soc. zariadenia v m. č. Budulov	11 909,59
- Uznesením č. 596/2022 zo dňa 30.06.2022 na vybavenie kult. domu v m. č. Budulov	26 760,24
- Uznesením č. 596/2022 zo dňa 30.06.2022 na rekonštrukciu parkoviska na Nám. Mieru	10 414,43
- Uznesením č. 596/2022 zo dňa 30.06.2022 na renováciu parku na ul. Hlavná	6 654,00

- Uznesením č. 596/2022 zo dňa 30.06.2022 na realizáciu oplotenia pri ZŠ ČSA	49 347,79
- Uznesením č. 596/2022 zo dňa 30.06.2022 na rekonštrukcia odvodnenia ul. Fábryho	40 333,25
KZ k 31.12.2022	**810 192,27**

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 01.01.2022	16 123,62
Prírastky - povinný prídel 1,5 %	27 142,34
Úbytky - závodné stravovanie	26 221,60
- regeneráciu PS	3 727,00
KZ k 31.12.2022	**13 317,36**

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 01.01.2022	101 528,36
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	14 151,81
Úbytky - poplatky	43,70
KZ k 31.12.2022	**115 636,47**

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.20222

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Majetok spolu	**32 575 967,56**	**31 455 090,56**
Neobežný majetok spolu	**23 746 277,73**	**25 201 748,36**
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	7 840,69	4 811,17
Dlhodobý hmotný majetok	21 789 617,54	23 248 117,69
Dlhodobý finančný majetok	1 948 819,50	1 948 819,50
Obežný majetok spolu	**8 824 842,13**	**6 246 470,32**
z toho :		
Zásoby	2 550,17	3 132,51
Zúčtovanie medzi subjektami VS	4 329 351,49	4 164 872,45
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	506 103,93	490 479,31
Finančné účty	3 986 836,54	1 587 814,33
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	**4 847,70**	**6 871,88**

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	**32 575 967,56**	**31 455 090,56**
Vlastné imanie	**16 268 748,46**	**15 827 056,15**
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	16 268 748,46	15 827 056,15
Záväzky	**4 936 495,95**	**4 513 832,30**
z toho :		
Rezervy	59 952,00	59 952,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	417 605,34	339 718,79
Dlhodobé záväzky	850 299,93	794 869,78
Krátkodobé záväzky	397 578,68	536 667,73
Bankové úvery a výpomoci	3 211 060,00	2 782 624,00
Časové rozlíšenie	**11 370 723,15**	**11 114 202,11**

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022

Stav záväzkov k 31.12.2022

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2022 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	268 228,96	268 228,96	0,00
- zamestnancom	146 422,68	146 422,68	0,00
- poisťovniam	89 437,26	89 437,26	0,00
- daňovému úradu	16 153,78	16 153,78	0,00
- štátnemu rozpočtu	339 718,79	339 718,79	0,00
- bankám	2 524 624,00	2 524 624,00	0,00
- štátnym fondom	726 968,06	726 968,06	0,00
- ostatné záväzky	342 326,77	342 326,77	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2021	4 793 599,09	4 793 599,09	0,00

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2022

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2022	Ročná splátka úrokov za rok 2022	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2022	Rok splatnosti
VÚB a. s.	Odkúpenie Polikliniky	1 000 000,00	101 124,00	1 697,03	75 856,00	2023
SLSP a. s.	Rekonštrukcia medziblokového priestoru, výstavba parkoviska – poliklinika, rekonštrukcia Hviezdoslavova 21	1 331 000,00	145 200,00	8 095,52	895 400,00	2029
SLSP a. s.	Výstavba multifunkčnej haly a atletického štadiónu	1 500 000,00	150 000,00	2 466,33	1 350 000,00	2031
Prima banka a. s.	Nákup nehnut.	289 000,00	32 112,00	709,73	203 368,00	2029
ŠFRB	Výstavba b.j.	656 310,16	21 890,52	3 441,12	327 479,87	2036
ŠFRB	Výstavba b.j.	539 202,02	20 402,52	11 999,04	257 790,12	2031
ŠFRB	Výstavba b.j.	296 488,08	11 220,80	17 816,40	141 698,07	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:

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) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:	
- skutočné bežné príjmy mesta	11 302 732,85

- skutočné bežné príjmy RO	555 061,61
Spolu bežné príjmy mesta a RO k 31.12.2021*	**11 857 794,46**
Celková suma dlhu mesta k 31.12.2022:	
- zostatok istiny z bankových úverov	2 524 624,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	258 000,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	726 968,06
Spolu celková suma dlhu mesta k 31.12.2022	**3 509 592,06**
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB	726 968,06
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu mesta	726 968,06
Spolu upravená/znížená celková suma dlhu mesta k 31.12.2022**	**2 782 624,00**

Zostatok istiny k 31.12.2022**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2021*	§ 17 ods.6 písm. a)
2 782 624,00	11 857 794,46	**23,47 %**

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 31.12.2021:	
- skutočné bežné príjmy mesta	11 302 732,85
- skutočné bežné príjmy RO	555 061,61
Spolu bežné príjmy mesta a RO k 31.12.2021	**11 857 794,46**
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	**3 972 502,97**
- dotácie zo ŠR	**1 112 185,67**
Spolu bežné príjmy mesta a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2021	**5 084 688,64**
Spolu upravené/znížené bežné príjmy k 31.12.2021*	**6 773 105,82**
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821005 (bankový úver dlhodobý - splátka istiny)	428 436,00
- 821007 (úver zo ŠFRB - splátka istiny)	53 513,84
- 651002 (bankový úver - splátka úrokov)	12 968,61
- 651003 (úver zo ŠFRB a ostatné subjekty VS - splátka úrokov)	22 035,76
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2022**	**516 954,21**

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2022**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2021*	§ 17 ods.6 písm. b)
516 954,21	6 773 105,82	**7,63 %**

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 2022:

Mestské kultúrne stredisko:

Príjmy	230 315,28 EUR
Výdavky	214 201,67 EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	16 113,61 EUR

Mestský športový klub Moldava nad Bodvou:

Príjmy	122 891,52 EUR
Výdavky	108 134,79 EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	14 756,73 EUR

b) Účtovné hospodárenie za rok 2022:

Mestské kultúrne stredisko:

Náklady	280 395,08 EUR
Výnosy	290 898,32 EUR
Hospodársky výsledok – zisk	10 503,54 EUR

Mestský športový klub Moldava nad Bodvou:

Náklady	138 311,80 EUR
Výnosy	136 401,50 EUR
Hospodársky výsledok – strata	-1 910,30 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 2022 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 :** **- 1 -**	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov** **- 2 -**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov** **- 3 -**	**Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)** **- 4 -**
ŠK BODVA Bežné výdavky na činnosť klubu	4 180,00	4 180,00	0,00
Združenie Bodva E Projekt: XXIV. Moldavský Pohár Bodvy a bežné výdavky na činnosť klubu	2 985,00	2 985,00	0,00
Atlatický legionársky klub Projekt: športové sústredenie a bežné výdavky na činnosť klubu	5 960,00	5 960,00	0,00
Horolezecký klub bežné výdavky na činnosť klubu	3 915,00	3 915,00	0,00
ŠkodaFanClub Moldava	890,00	890,00	0,00

Bežné výdavky na činnosť klubu			
Cseresznyeklub Bežné výdavky na činnosť klubu	800,00	800,00	0,00
Združenie Moldava a okolie Projekt: vlastived. mob. Univ. a na bežné výdavky na činnosť klubu	1 900,00	900,00	1 000,00
BG Autošport Bežné výdavky na činnosť klubu	890,00	890,00	0,00
Zo Csemadok Projekt a na bežné výdavky na činnosť klubu	1 500,00	1 500,00	0,00
Recefice Bežné výdavky na činnosť klubu	750,00	750,00	0,00
O. z. Poľovníček Projekt: Letný tábor	700,00	700,00	0,00
ZO Csemadok Budulov Projekt a bežné výdavky na činnosť klubu	1 500,00	1 300,00	200,00
Šach Moldava n/B Bežné výdavky na činnosť klubu	535,00	0,00	535,00
Time4fun Projekt a bežné výdavky na činnosť klubu	2 225,00	2 225,00	0,00
Baff sa o.z. Bežné výdavky na činnosť klubu	1 200,00	1 200,00	0,00
Slov. zväz zdravot. postihnut. Bežné výdavky na činnosť klubu	500,00	500,00	0,00

K 31.12.2022 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:

a) zriadeným a založeným právnickým osobám
b) štátnemu rozpočtu
c) štátnym fondom
d) rozpočtom iných obcí
e) 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	565 616,56	565 446,51	170,05
Základná škola Severná	303 210,38	303 080,89	129,49
ZŠsVJM - alapiskola	27 307,13	27 219,44	87,69
Základná umelecká škola	461 999,68	461 891,52	108,16
CVČ CVrČek	42 652,05	42 309,41	342,64
Zariadenie domova sen.	234 846,86	234 642,80	204,06

- **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	1 415,62	1 415,62	0,00
Základná škola Severná	5 807,73	5 807,73	0,00
ZŠsVJM - alapiskola	1 897,48	1 897,48	0,00
Základná umelecká škola	1 254,60	1 254,60	0,00
CVČ CVrČek	325,26	325,26	0,00
Zariadenie domova sen.	9 076,14	9 076,14	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	255 000,00	238 887,11	16 112,89
Mestský športový klub	76 000,00	67 367,29	8 632,71

- **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	0,00	0,00	0,00
Mestský športový klub	1 629,14	1 629,14	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	15 749,87	15 749,87	0,00
Mestský športový klub	45 262,38	45 262,38	0,00

b) <u>Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:</u>

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	278 545,41	275 793,23	2 752,18
MPSVaR SR	Dotácia – Večné deti	42 896,00	42 896,00	0,00
MPSVaR SR	Projekt podpory opatrovat. služby	13 157,48	13 157,48	0,00
MPSVaR SR	Inflačná pomoc	30 840,00	1 840,00	29 000,00
ÚPSVaR	Znevýhodnený uchádzač	3 993,45	3 993,45	0,00
ÚPSVaR	DvHN – prídavky na deti, rod.prís.	51 339,38	51 339,38	0,00
ÚPSVaR	DvHN – osobitný príjemca	1 595,54	1 595,54	0,00
ÚPSVaR	Spracovanie agendy DvHN	756,12	756,12	0,00
ÚPSVaR	HN – školské potreby	4 930,20	4 930,20	0,00
ÚPSVaR	HN – strav. detí, podpora výchovy	86 271,90	54 580,50	31 691,40
MV SR	Vojnové hroby	129,96	129,96	0,00
MPC	Projekt – Škola otvorená všetkým	119 742,48	119 742,48	0,00
MIRRI	Projekt – propag. kultúr. a prír. ded.	9 892,80	9 892,80	0,00
MIRRI	Projekt – rekonšt. ciest a chodn.	12 214,42	12 214,42	0,00
Obec Novačány	Príspevok na činnosť CVČ	40,00	40,00	0,00
Mesto Medzev	Príspevok na činnosť CVČ	120,00	120,00	0,00
RUŠS	Normatívne prostriedky	3 557 062,83	3 536 082,83	20 980,00
RUŠS	Vzdelávacie poukazy	45 030,00	40 131,08	4 898,92
RUŠS	Dopravné	36 462,00	30 602,02	5 859,98
RUŠS	Príspevok na učebnice	49 405,00	49 405,00	0,00
RUŠS	Sociálne znevýhodnené prostredie	49 700,00	49 700,00	0,00
RUŠS	Škola v prírode	18 150,00	18 150,00	0,00
RUŠS	Lyžiarsky kurz	8 250,00	8 250,00	0,00
RUŠS	Príspevok na špecifiká	2 234,00	960,00	1 274,00
RUŠS	Príspevok pre UK	1 600,00	1 600,00	0,00
RUŠS	Integrácia žaikov	8 502,00	8 502,00	0,00
RUŠS	Asistenti	39 080,00	39 080,00	0,00
RUŠS	Odchodné	3 359,00	3 359,00	0,00
RUŠS	Mimoriadne výsledky	1 600,00	1 600,00	0,00
RUŠS	PVŠS – Školský úrad	37 199,50	37 199,50	0,00
RUŠS	Materské školy	103 008,00	71 915,00	31 093,00
MDVaRR SR	PVŠS – Spoločný stavebný úrad	26 653,93	26 653,93	0,00

MDVaRR SR	PVŠS – ŠFRB	28 099,27	28 099,27	0,00
MDVaRR SR	PVŠS – Cestná doprava	546,52	546,52	0,00
OÚ Košice – ok.	PVŠS – Matrika	18 637,09	18 637,09	0,00
OÚ Košice – ok.	PVŠS – Register adries	96,40	96,40	0,00
OÚ Košice – ok.	PVŠS – REGOB	3 729,33	3 729,33	0,00
OÚ Košice – ok.	Záchranné práce	80 013,27	80 013,27	0,00
OÚ Košice – ok.	Ubytovanie odídenca na úz. mesta	25 191,50	25 191,50	0,00
OÚ Košice – ok.	Voľby, referendum	27 026,26	20 955,13	6 071,13
OÚ Košice – ok.	Refundácia nákladov covid-19	14 396,06	14 396,06	0,00
SIEA	Projekt – vyprac. účel. energ. auditu	50 752,80	50 752,80	0,00
OÚ ŽP	PVŠS – Životné prostredie	1 524,45	1 524,45	0,00
Env.fond	Príspevok	10 660,91	10 660,91	0,00
Min. hospod.	Dotácia nájmu	1 490,09	1 490,09	0,00
Min. hospod.	Dotácia na energie	19 692,81	19 692,81	0,00
KSK	Zriadenie novej učebne....	77 199,78	77 199,78	0,00
MIRRI SR	Rekonštrukcia ciest a chodníkov	67 417,08	0,00	67 417,08
MIRRI SR	Vybudovanie absent. oddych zóny	78 291,29	0,00	78 291,29
Min. hospod.	Elektro nabíjacia stanica	4 908,78	4 908,78	0,00
MPaRV SR	Projekt – Trhovisko	6 237,67	6 237,67	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mesto neuzatvorilo v roku 2022 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 Novačány	40,00	40,00	0,00
Mesto Medzev	120,00	120,00	0,00

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Mesto neuzatvorilo v roku 2022 žiadnu zmluvu s VÚC.

12. Hodnotenie plnenia programov mesta

Príloha č.1 Záverečného účtu.