



Záverečný účet Mesta

Moldava nad Bodvou za rok 2024

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

V Moldave nad Bodvou, dňa 9. júna 2025

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa 9. júna 2025
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli mesta dňa 9. júna 2025
- zverejnený na webovom sídle mesta dňa 9. júna 2025

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 2024

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2024
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2024
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2024
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2024
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2024
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2024
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 2024

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2024.

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 2024 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako prebytkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2024.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 15. decembra 2023 uznesením č. 155/2023.

Rozpočet bol zmenený sedemkrát:

1. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 196/2024, z 30. apríla 2024

V predložennom návrhu sú zapracované nasledovné zmeny v príjmovej časti rozpočtu:

- navýšenie poplatku za rozvoj o 3 000 Eur,
 - navýšenie príjmov z prenájmu bytov „Prestupné bývanie“ o 25 000 Eur,
 - navýšenie príjmov z prenájmu nebytových priestorov o 5 000 Eur
 - navýšenie príjmov z prenájmu Polikliniky o 5 000 Eur
 - navýšenie príjmov za opatrovateľskú službu o 7 000 Eur,
 - navýšenie príjmov za MŠ spolu o 10 150 Eur,
 - navýšenie príjmov zo ŠR pre Zariadenie domov seniorov o 1 940 Eur a Večné deti o 556 Eur,
 - navýšenie príjmov – projekt Miestna občianska a preventívna služba o 190 000 Eur,
 - navýšenie príjmov so ŠR – stravovanie detí v HN o 67 519 Eur
 - navýšenie príjmov – projekt Podpora opatrovateľskej služby o 98 000 Eur,
 - navýšenie príjmov o dotáciu z prostriedkov Úradu vlády SR o 3 660 Eur na projekt
 - Podpora zásobovania vody – výdajník vody, ktoré je premietnuté aj vo výdavkovej časti bežn.rozp.
 - navýšenie príjmov o 3 000 Eur – prijatá dotácia na energie,
 - navýšenie príjmov o 35 000 Eur – projekt „Priestor nás spája“,
 - navýšenie príjmov z transferov na prenesený výkon štátnej správy:
 - na úseku vedenia matriky o 2 000 Eur, na úseku školstva o 8 000 Eur, na výchovu a vzdelávanie MŠ o 37 000 Eur,
 - navýšenie normatívnych finančných prostriedkov RO o 850 287 Eur, úprava – zníženie nenormatívnych finančných prostriedkov RO celkom o 38 554 Eur
 - navýšenie kapitálových príjmov o 118 075 Eur – prijatá platba projekt Rekonštrukcia MsKS
 - navýšenie kapitálových príjmov o 10 340 Eur – projekt Podpora zásobovania vody – výdajník vody, ktoré je premietnuté aj vo výdavkovej časti kapitálového rozpočtu oblasti Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi.
 - Navýšenie načerpaných prostriedkov z kontokorentného úveru celkom o 309 875 Eur z toho:
 - 91 475 Eur – ktoré boli použité na úhradu fa VS 20230029 Sales Corp s.r.o. z roku 2023 vo výške 91 475 Eur za stavebné práce - Multifunkčné mládežnícke centrum.
 - 88 400,- Eur na realizáciu stavebných úprav RTG pracoviska na základe Uznesenia č. 178/2024 zo dňa 23.02.2024,
 - 130 000 Eur na nákup RTG prístroja
- V predloženej prvej zmene rozpočtu na rok 2024 je navrhované zapojenie prostriedkov a to:*
- nevyčerpaných prostriedkov z minulých rokov vo výške 283 621 Eur,
 - nevyčerpaných prostriedkov z rezervného fondu mesta v sume 30 000 Eur.
- Medzi navrhované zmeny vo výdavkovej časti rozpočtu patria:*
- navýšenie výdavkov na vrátku z finančného vyúčtovania regionálneho príspevku na projekt Vybudovanie absentujúcej oddychovej zóny vo významnom turistickom uzle vo výške 13 380 Eur
 - navýšenie výdavkov na členské príspevky o 1 500 Eur v nadväznosti na uznesenie Republikovej rady Únie miest Slovenska, na základe ktorého je výška členského príspevku na rok 2024 vo výške 2 874,48 Eur,
 - navýšenie nesprávne rozpočtovaných výdavkov na splácanie úrokov z úveru na nákup

nehnuteľnosti (289 000 Eur – Prima banka) o 5 000 Eur,

- navýšenie mzdových prostriedkov vrátane odvodov v oblasti policajné služby z dôvodu doplneného vzdelania policajta a taktiež navýšenie mzdových prostriedkov vrátane odvodov – projekt Miestna občianska a preventívna služba o 128 203 Eur,
- navýšenie výdavkov – projekt MOaPS na tovary a služby o 18 300 Eur a na bežné transfery o 7 000 Eur,
- v oblasti Cestná doprava navýšenie výdavkov na opravu a údržbu ciest o 15 000 Eur,
- v oblasti Kultúrne služby zníženie rozpočtovaných finančných prostriedkov na mzdy a odvody o 8 022 Eur a zároveň navýšenie transferu o 8 022 Eur pre príspevkovú organizáciu MSKS Moldava nad Bodvou na základe žiadosti o preplatenie mzdových nákladov 2 zamestnankýň knižnice za mesiace január, február a marec 2024 (ktoré sú zamestnané v Multifunkčnom centre až od 1.4.2024),
- v oblasti Predprimárne vzdelávanie navýšenie výdavkov na učebné pomôcky pre predškolákov o 10 000 Eur,
- úprava rozpočtovaných finančných prostriedkov na základe Zmluvy o poskytnutí finančných prostriedkov na mzdy a prevádzku škôl a školských zariadení, zriaďovateľom ktorých je Košická arcidiecéza a to:
- v oblasti Predškolská výchova (MŠ) zníženie o 3 556 Eur,
- v oblasti vzdelávanie nedefinované podľa úrovne pre školský klub detí zvýšenie o 5 754 Eur
- v oblasti služby v školstve - pre školskú jedáleň zvýšenie o 5 772 Eur,
- v oblasti vzdelávanie inde neklasifikované pre centrum voľného času zvýšenie o 3 245 Eur,
- v oblasti vzdelávanie nedefinované podľa úrovne navýšenie o 1 000 Eur na školenie zamestnancov,
- v oblasti služby v školstve navýšenie výdavkov na prevádzkové stroje, prístroje o 4 000 Eur na vybavenie kuchyne (sporák, chladnička ...) budúceho predškolského zariadenia ul. Budulovská ,
- v oblasti sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi
- navýšenie bežných výdavkov o 3 660 Eur na bezkontaktné nabíjateľné čipy k výdajníku vody - projekt Podpora zásobovania vody – výdajník vody, ktorý bude financovaný z dotačných prostriedkov Úradu vlády SR, na základe Zmluvy o poskytnutí dotácie na podporu sociálnych a kultúrnych potrieb a riešenia mimoriadne nepriaznivých situácií rómskej komunity na rok 2023
- navýšenie výdavkov na stravovanie žiakov v hmotnej núdzi o 16 237 Eur, vratiek dávok v HN o 85 105 Eur,
- navýšenie transferu pre n.o. Večné deti o 6 352 Eur,
- na základe žiadosti ZUŠ o navýšenie rozpočtu na rok 2024 z dôvodu vyplatenia odmien za pracovné zásluhy pri príležitosti dovŕšenia 50 rokov pre 2 zamestnancov – navýšenie bežných výdavkov RO o 4 308 Eur

navýšenie kapitálových výdavkov o 10 660 Eur – projekt Podpora zásobovania vody – výdajník vody, ktorý bude financovaný z dotačných prostriedkov Úradu vlády SR,

- úprava rozpočtovaných výdavkov na dotácie na základe poskytovaných dotácií v zmysle VZN č. 89 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu mesta a VZN č. 110 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu mesta PO, ktorých zakladateľom je mesto Moldava nad Bodvou a prijatého uznesenia č. 186/2024 z 12.4.2024.
- v oblasti policajné služby
- navýšenie kapitálových výdavkov o 3 300 Eur – uhradená faktúra z roku 2023 za softvér pre MsP
- navýšenie kapitálových výdavkov na zabezpečovací systém a kamery o 15 000 Eur – pre budovu bývalej STS (škôlka Budulovská)
- v oblasti Rozvoj obcí navýšenie kapitálových výdavkov na projektové dokumentácie o 40 000 Eur , z toho 14 000 Eur – projektová dokumentácia - verejné osvetlenie, rekonštrukcie ciest, rekonštrukcia školskej jedálne ZŠ Severná, rekonštrukcia ZUŠ
- v oblasti rekreačné a športové služby navýšenie kapitálových výdavkov o 27 556 Eur na vybavenie Multifunkčnej haly (odsúhlasené na 10.zasadnutí MsZ),
- v oblasti Kultúrne služby
- navýšenie kapitálových výdavkov o 91 475 Eur na úhradu faktúry VS 20230029 Sales Corp s.r.o. z roku 2023 za stavebné práce - Multifunkčné mládežnícke centrum v zmysle Dodatku č. 1 (úhrada z kontokorentného úveru- odsúhlasené na 10.zasadnutí MsZ),
- navýšenie kapitálových výdavkov v oblasti ochrana, podpora a rozvoj verejného zdravia o 88 400,- Eur na realizáciu stavebných úprav RTG pracoviska a 130 000 Eur na nákup RTG prístroja
- navýšenie kapitálových výdavkov pre Multifunkčné centrum o 11 944 € z toho na výdajný knižničný pult vo výške 3 552 Eur, kuchynskú linku vo výške 5 892 Eur a ďalej na osadenie časti zábradlia a ventilátorov vo výške 2 500 Eur na základe požiadaviek Inšpektorátu práce a Regionálneho úradu verejného zdravotníctva pri kolaudácii budovy
- v oblasti Predprimárne vzdelávanie navýšenie kapitálových výdavkov o 25 000 Eur na

nákup zostavy na ihrisko pre MŠ Krátka a tabúl all in one pre MŠ

- navýšenie kapitálových výdavkov o 60 387 Eur na úhradu faktúry PB bau, s.r.o. z roku 2023 za dokončovacie práce – Zmena využitia priestorov AB na predškolské zariadenie v Moldave nad Bodvou (Budulovská) po odstránení závad (odsúhlasené na 10.zasadnutí MsZ),

2. Rozpočtové opatrenie primátora č. 1 /2024 zo dňa 22. mája 2024

Rozpočtové opatrenie vykonané vo výške 20 000 Eur za účelom vykrytia prvej splátky pôžičky pre Sociálny podnik s.r.o. MnB na úkor miezd a odvodov z oblasti Správy zelene.

3. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 221/2024, z 13. júna 2024

V predloženom návrhu sú zapracované nasledovné zmeny v príjmovej časti rozpočtu:

- z dôvodu zrealizovania rozpočtovaných daňových príjmov z majetku navrhujeme zníženie celkových príjmov z dane z nehnuteľností o 16 000 Eur nasledovne: zníženie rozpočtovaných príjmov z dane zo stavieb o 19 000 Eur, navýšenie príjmov z dane z pozemkov o 3 000 Eur,*
- z dôvodu zrealizovania rozpočtovaných daňových príjmov mesta za špecifické služby navrhujeme navýšenie príjmov za daň za psa o 700 Eur, zníženie dane za nevýherné hracie prístroje o 200 Eur, zvýšenie dane za ubytovanie o 2 000 Eur, zníženie dane za užívanie verejného priestranstva o 1 000 Eur, zníženie dane za komunálne odpady a drobné stavebné odpady o 50 084 Eur, z dôvodu zrealizovania rozpočtovaných nedaňových príjmov navrhujeme*
- zníženie príjmov z prenajatých pozemkov o 7 900 Eur, z toho za prenájom pozemkov FO a PO v zmysle zmlúv zníženie o 6 000 Eur, za prenájom hrobového miesta zníženie o 2 800 Eur, za prenájom parkovacích miest na poliklinike navýšenie o 900 Eur,*
- zvýšenie príjmov z prenajatých bytov o 20 000 Eur „ Prestupné bývanie“*
- zníženie administratívnych/ správnych poplatkov celkom o 200 Eur*
- navýšenie rozpočtovaných príjmov za porušenie predpisov – Školský úrad o 1000 Eur,*
- navýšenie príjmov za predaj tovarov a služieb o 1 140 Eur – príjem za vyfakturovanú spotrebu elektriny počas realizácie stavby „Zmena využitia priestorov AB na predškolské zariadenie v Moldave nad Bodvou“ spoločnosťou PB Bau, s.r.o.*
- navýšenie príjmov o 600 Eur za knižničné výpožičky realizované Multifunkčným mládežníckym centrom*
- navýšenie príjmov za letné tábory organizované Multifunkčným mládežníckym centrom vo výške 1 500 Eur*
- navýšenie iných nedaňových príjmov z dobropisov za minulé roky o 117 142 Eur,*
- navýšenie príjmov zo štátneho rozpočtu okrem transferu na úhradu nákladov PVŠS z dôvodu prijatého transferu na voľby prezidenta vo výške 19 567 Eur, prijatého transferu na ubytovanie odídenca vo výške 6 825 Eur, prijatých dotácií na energie – plyn od Ministerstva hospodárstva za mesiace 11 – 12/2023 celkom o 2 500 Eur,*
- navýšenie príjmov od ostatných subjektov verejnej správy NIVAM –za projekt POPP pre MŠ a ZŠ s VJM celkom o 15 400 Eur.*

V kapitálových príjmoch navrhujeme nasledovné zmeny:

- navýšenie príjmov za transfery zo ŠR – za projekt dobudovanie technickej infraštruktúry v MnB o 5 441 Eur*
- zníženie rozpočtovaných príjmov zo ŠR o 5 571 Eur – projekt Regenerácia vnútroblokového priestoru ulíc Bartalossova - Krátka,*
- zníženie rozpočtovaných príjmov zo ŠR o 5 653 Eur – projekt Rekonštrukcia MSKS*

Medzi navrhované zmeny vo výdavkovej časti rozpočtu patria:

- v oblasti Výkonné a zákonodarné orgány navrhujeme navýšenie výdavkov na Tovary a služby o 1 797 Eur,*
- v oblasti Iné všeobecné služby navýšenie výdavkov za tovary a služby o 500 Eur a transferov na nemocenské dávky o 650 Eur,*
- v oblasti všeobecné verejné služby navýšenie výdavkov o 8 256 Eur na voľby prezidenta SR,*
- v oblasti transakcie verejného dlhu navýšenie výdavkov o 17 000 Eur - splácanie úrokov za kontokorentný úver*
- v oblasti Policajné služby navýšenie výdavkov o 5 200 Eur z toho na tovary a služby o 2 700 Eur a na transfer jednotlivcom o 2 500 Eur,*
- v oblasti Cestná doprava navýšenie služieb o 2 000 Eur – vodorovné značenie ciest*
- v oblasti nakladanie s odpadmi zníženie výdavkov na mzdy o 44 239 Eur, zníženie výdavkov na poistné a príspevok do poisťovní o 15 462 Eur, zníženie výdavkov na tovary a služby o 30 878 Eur, zníženie výdavkov na transfery jednotlivcom o 3 000 Eur,*
- v oblasti bývanie navýšenie transferu pre jednotlivcov o 238 Eur,*
- v oblasti rekreačné a športové služby navýšenie výdavkov na energie o komunikácie o 2 000 Eur,*

- v oblasti kultúrnej služby navýšenie výdavkov na tovary a služby o 8 744 Eur, a na transfery jednotlivcom o 1500 Eur
- v oblasti predprimárne vzdelávanie navýšenie výdavkov na tovary a služby o 500 Eur a na bežné transfery – odchodné o 3 378 Eur,
- v oblasti Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi navýšenie výdavkov o 4 600 Eur – ubytovanie odídencom
- v kapitálových výdavkoch navrhujeme navýšenie kapitálových výdavkov o 5 000 EUR na nákup korýtkového mangelu potrebného na zabezpečenie plynulej prevádzky pracovne na základe žiadosti Zariadenia pre seniorov
- zníženie bežných výdavkov RO o 13 308 EUR, na základe žiadosti Základnej školy ČSA 15 v Moldave nad Bodvou, ktoré žiadajú preklasifikovať do kapitálových výdavkov, tieto sa použijú na nákup elektrického varného kotla KE-300 vo výške 9 118,80 EUR a elektrickej panvy BR-90/80E/N vo výške 4 189,20 EUR
- výdavkové finančné operácie navrhujeme úpravu – zvýšenie o 80 000 Eur – z dôvodu poskytnutia návratnej finančnej výpomoci pre Sociálny podnik mesta Moldava nad Bodvou s.r.o.

4. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 242/2024, z 10. júla 2024

V predloženom návrhu sú zapracované nasledovné zmeny v príjmovej časti rozpočtu:

- na základe prognózy RRZ a MF zverejnenej 28.6.2024 je upravený príjem výnosu dane z príjmov poukázaný územnej samospráve – zníženie o 218 233,00 Eur,
- zapracovanie príjmu z dividend TEHO vo výške 14 442,00 Eur,
- navýšenie transferu z Envirofondu vo výške 16 243,00 Eur.

V kapitálových príjmoch navrhujeme nasledovné zmeny:

- navýšenie príjmov z predaja nehnuteľnosti o 270 000,00 Eur.

Medzi navrhované zmeny vo výdavkovej časti rozpočtu patria:

- v oblasti kultúrnej služby navýšenie transferu pre MsKS na Moldavský festival o 6 000,00 Eur.
- v oblasti Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi navýšenie výdavkov o 1 900 Eur – sčítacia chyba v 3. zmene rozpočtu.
- v kapitálových výdavkoch navrhujeme navýšenie kapitálových výdavkov o 40 000 EUR na prípravu projektov – cesty, základné školy, a iné v zmysle schválených zámerov – Areál športu a oddychu - cca. 20 000, zberný dvor minimálne 20 000,00 Eur, rekonštrukcia škôl – projekt bezbariérovosti – 2 000 Eur, projekt rekonštrukcie ciest – 6000,00 Eur .
- 30 000,00 Eur sa navrhuje na skladové priestory a priestory pre rozhodcov na atletickej dráhe

5. Rozpočtové opatrenie primátora č. 2/2024 zo dňa 30. septembra 2024

Rozpočtové opatrenie vykonané vo výške 4 296,00 Eur za účelom vykrytia nákupu elektrocentrály na úkor výdavkov na softvér.

6. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 260/2024 zo dňa 25. októbra 2024

Medzi významné zmeny patrí v príjmovej časti rozpočtu:

- na základe prognózy Rady pre rozpočt. zodpovednosť navýšenie príjmov z podielových daní o 88 431 Eur
- navýšenie príjmov z dane za ubytovanie o 4 500 Eur
- navýšenie príjmov z dane za užívanie verejného priestranstva o 6 000 Eur
- zníženie príjmov z poplatku za komunálny odpad o 90 000 Eur, a to z dôvodu, že mesto má každoročne nedoplatky z vyrubenej dane minimálne 30 %, pričom dochádzajú platby z exekučných konaní za nedoplatky z predchádzajúcich rokov. Na rok 2024 sa očakáva príjem vo výške 460 000 Eur
- navýšenie príjmov z poplatku za rozvoj o 3 000 Eur
- navýšenie príjmov z prenájmu pozemkov o 1 300 Eur
- navýšenie príjmov z prenájmu budov o 4 000 Eur
- zníženie príjmov z príjmov z predaja výrobkov, tovarov a služieb o 17 352 Eur, pričom významná položka tvorí za zníženie z príjmov za služby spojené s prenájom nebytových priestorov v objekte polikliniky v sume 13 000 Eur
- zníženie príjmov za školné o 7 709 Eur
- navýšenie príjmov za stravné o 3 000 Eur
- navýšenie príjmov z poisťných plnení o 5 538 Eur
- navýšenie príjmov z grantu od spoločnosti Tepelné hospodárstvo Moldava nad Bodvou a.s. na opravu ihriska na ul. Severná v sume 5 000 Eur
- navýšenie príjmov zo ŠR, kde významná suma tvorí refundácia platov od Nivamu v sume 52 000 Eur (z toho 32 000 Eur pre ZSsVJM)
- zníženie príjmov z predaja kapitálových aktív o 10 000 Eur

- navýšenie príjmov z predaných pozemkov o 7 000 Eur
 - zníženie príjmov z projektov na základe skutočne prijatých príjmov v sume 64 335 Eur
 - navýšenie príjmov z rezervného fondu o 42 000 Eur, a to účelovo na nákup kontajnerov so spodným výsypom v sume 10 000,00 Eur a na opravu pódia Amfiteátra, ktoré je zohľadnené vo výdavkovej časti rozpočtu, 0820 - Kultúrne služby, oprava a údržba v sume 32 000 Eur
 - úprava príjmov z čerpania kontokorentného úveru, kde bol prijatý úver v sume 275 000 Eur, a na základe uznesení je zapracovaná úprava na čerpanie úveru v sume 302 491 Eur (RTG práce 81 016 Eur, RTG stroj 130 000 Eur, faktúra SalesCorp 91 475 Eur)
- Medzi významné zmeny patrí vo výdavkovej časti rozpočtu:
- vo výdavkovej časti bežného rozpočtu sú zohľadnené navýšenie odvodov zamestnávateľa do zdravotných poisťovní
 - 0111 - Výkonné a zákonodarne orgány:
 - zníženie výdavkov na energie administratívnych budov o 3 162 Eur
 - zníženie výdavkov na všeobecný materiál pre administratívnych pracovníkov o 8 000 Eur
 - navýšenie výdavkov na zabezpečenie pohostenia pre partnerské mestá a iné slávnostné podujatia o 3 000 Eur
 - navýšenie výdavkov na zabezpečenie reprezentačných materiálov o 3 500 Eur
 - navýšenie výdavkov na servis áut mestského úradu o 4 200 Eur
 - navýšenie výdavkov na všeobecné služby o 3 000 Eur
 - navýšenie výdavkov na stravovanie o 4 000 Eur
 - navýšenie výdavkov na poistenie majetku o 5 000 Eur
 - zníženie výdavkov na členské príspevky o 3 500 Eur
 - zníženie výdavkov na odchodné o 2 500 Eur
 - zníženie výdavkov na príspevok na stravu zamestnancov o 5 000 Eur
 - 0160 - Všeobecné verejné služby
 - predložený návrh na zmenu rozpočtu predstavuje schválené vyúčtovanie z volieb prezidenta a do EÚ
 - 0170 - Transakcie verejného dlhu
 - navýšenie výdavkov na splácanie úrokov z prijatých úverov o 8 100 Eur
 - 0310 - Policajné služby
 - navýšenie príspevku na stravu o 4 000 Eur
 - 0510 - Nakladanie s odpadmi
 - zníženie tarifného platu správy zelene o 10 000 Eur a odvodov do SP a ZP o 2 211 Eur
 - navýšenie výdavkov na materiál o 20 000 Eur na výdavky súvisiace s oddelením správy majetku a cintorína
 - navýšenie výdavkov na palivá do motor. vozidiel správy majetku a správy cintorína o 6 000 Eur
 - navýšenie výdavkov na nákup nádob na zber komunálneho odpadu o 10 000 Eur
 - zníženie výdavkov na všeobecné služby o 10 262 Eur
 - navýšenie výdavkov za zber a odvoz komunálneho odpadu o 25 000 Eur
 - 0620 - Rozvoj obcí
 - navýšenie miezd o 20 353 Eur
 - 0640 - Verejné osvetlenie
 - zníženie výdavkov na energie o 45 000 Eur
 - 0660 - Bývanie a občianska vybavenosť
 - zníženie výdavkov na energie nebytových priestorov o 42 000 Eur
 - navýšenie výdavkov na interiérové vybavenie v spoločných priestoroch v objekte polikliniky o 5 000 Eur
 - zníženie výdavkov na materiál o 5 000 Eur
 - navýšenie výdavkov na opravu prevádzkových strojov, prístrojov o 11 500 Eur
 - navýšenie výdavkov na opravu budov o 4 000 Eur
 - 0810 - Rekreačné a športové služby
 - zníženie výdavkov na energie o 15 000 Eur
 - navýšenie výdavkov na materiál o 6 000 Eur (z toho dotácia od spoločnosti TEHO a.s. 5 000 Eur)
 - navýšenie výdavkov na všeobecné služby o 6 000 Eur
 - 0820 - Kultúrne služby
 - navýšenie príspevku pre MsKS o 4 047 Eur z grantu od ZMOUB, ktoré mesto prijalo v roku 2023 a tento rok bol príspevok poskytnutý príspevkovej organizácii
 - zníženie plátov a odvodov o 18 317 Eur
 - zníženie výdavkov na interiérové vybavenie multifunk. mládež. centra o 11 000 Eur
 - navýšenie výdavkov na materiál o 3 800 Eur
 - navýšenie výdavkov o 32 000 Eur na opravu pódia amfiteátra
 - navýšenie výdavkov na služby o 3 500 Eur
 - navýšenie výdavkov pre lektorov v rámci projektu Priestor nás spája o 13 000 Eur

- navýšenie výdavkov pre Partnera č. 2 v rámci projektu Priestor nás spája o 11 149 Eur
- 0911 - Predprimárne vzdelávanie
- navýšenie miezd a odvodov o 97 436 Eur
- v rámci tovarov a služieb sú navrhované zmeny v rámci požiadaviek materských škôl na čerpanie školného a príspevku zo ŠR na predškolské vzdelávanie
- 0960 - Služby v školstve
- navýšenie miezd pre zariadenia školského stravovania pri MŠ o 12 026 Eur
- 1070 - Sociálna pomoc obč. v hmotnej a sociálnej núdzi
- navýšenie miezd a odvodov o 4 409 Eur
- zníženie výdavkov na energie KC o 4 500 Eur
- zníženie výdavkov na stravu pre žiakov v HN - dotácia na stravu premietnutá vo výdavkoch na potravinách pri ŠJ

Pri kapitálových výdavkoch ide o návrh o zapracovanie nasledovných zmien:

- navýšenie výdavkov na softvér pre MsP o 2 191 Eur
- navýšenie výdavkov na nákup príslušenstva – teleskopický manipulátor – lopata k Dieci v sume 4 300 Eur
- navýšenie výdavkov na realizáciu nového urnového hája o 4 200 Eur
- zníženie výdavkov na stavebné práce pri RTG o 7 384 Eur
- navýšenie výdavkov o 6 700 Eur na práce súvisiace s ukončením stavby projektu Multifunk. mládež. centra
- navýšenie výdavkov na chladiarenský systém v ŠJ pri ZŠ Severná v sume 3 572 Eur
- navýšenie fin. prostriedkov o 429 eur na výdajník vody
- navýšenie splátky (už splateného) kontokorent. úveru o 79 506 Eur
- navýšenie príjmu od NIVAM-u o 32 000 Eur pre ZŠsVJM

Podľa § 15 ods. 2 druhej vety zákona č. 583/2004 Z.z. o použití peňažných fondov rozhoduje obecné zastupiteľstvo a zastupiteľstvo vyššieho územného celku. Podľa § 10 ods. 9 prvej vety zákona č. 583/2004 Z.z. ak v priebehu rozpočtového roka vznikne potreba úhrady bežných výdavkov na odstránenie havarijného stavu majetku obce alebo majetku vyššieho územného celku, alebo na likvidáciu škôd spôsobených živelnými pohromami alebo inou mimoriadnou okolnosťou, ktoré nie sú rozpočtované a kryté príjmami bežného rozpočtu, môže obec alebo vyšší územný celok na základe rozhodnutia svojho zastupiteľstva použiť prostriedky rezervného fondu

7. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 295/2024, zo dňa 17. decembra 2024

Medzi významné zmeny patrí v príjmovej časti rozpočtu:

- navýšenie príjmu z úhrad daní z nehnuteľností o 31 800 Eur
- navýšenie príjmu z úhrad daní a poplatkov o 5 000 Eur (významnú sumu tvorí príjem za dane z rozvoja v sume 4 000 Eur)
- navýšenie z príjmov z nedaňových príjmov o 6 831 Eur (úprava príjmov za správne poplatky, školné ako i z úhrad z prenájmu majetku)
- navýšenie príjmov zo štátneho rozpočtu, pričom významnú sumu tvorí príjem zo štátneho rozpočtu na dofinancovanie výpadku podielových daní v sume 101 tisíc eur, ďalšia významná úprava je príjem za detské prídavky a rodičovský príspevok pre osobitného príjemcu o 50 000 Eur, čo nie je príjmom mesta ale je zahrnutý vo výdavkovej časti rozpočtu (1040 – rodina a deti)
- navýšenie príjmov zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy na úseku vzdelávania o 297 179 Eur, kde okrem materských škôl bez právnej subjektivity patria základné školy (ktoré sú premietnuté do výdavkovej časti rozpočtových organizácií)
- zníženie príjmu z projektu výdajník vody (finančné prostriedky boli prijaté v roku 2023 a sú zahrnuté medzi finančnými operáciami 453 – nevyčerpané prostriedky z min. rokov)

Medzi významné zmeny patrí vo výdavkovej časti rozpočtu:

0111 – Výkonné a zákonodarné orgány

- navýšenie výdavkov na interiérového vybavenia o 2 500 Eur (nákup nových kancelárskych stoličiek kvôli opotrebovanosti)
- výdavky na konkurzy a súťaže o 4 662 Eur (predpokladané výdavky súvisiace s vianočným koncertom)
- navýšenie výdavkov na špeciálne služby o 6 000 Eur (nadlimitné zákazky v oblasti verejného obstarávania)
- navýšenie výdavkov na odstupné pri odchode do dôchodku v sume 5 000 Eur
- navýšenie výdavkov na príspevok na stravu o 5 000 Eur
- navýšenie výdavkov na nákup štvorkolky (KV o 5 000 Eur)

0133

- zníženie výdavkov na mzdové náklady, v dôsledku vysokej práce neschopnosti z dôvodu chorôb na úseku matriky v sume 4 544 Eur

0310

- zvýšenie výdavkov na stravovacie karty zamestnancov o 3 000 Eur

0510

- navýšenie výdavkov na energie Domu smútku o 2 500 Eur

- navýšenie výdavkov na servis motorových vozidiel o 6 500 Eur

- navýšenie na údržbu verejných priestranstiev Sociálnym podnikom o 9 000 Eur

- navýšenie výdavkov na údržbu kontajnerových stojísk o 4 000 Eur

0620

- zníženie výdavkov na projektovú dokumentáciu o 17 360 Eur (plnenie v roku 2025)

0630

- navýšenie výdavkov na odkanalizované chodníky a komunikácie o 13 400 Eur

0660

- navýšenie výdavkov na vodné a stočné v objektoch nebytových priestorov o 6 000 Eur

0740

- navýšenie výdavkov na nákup RTG prístroja o 6 000 Eur

0810

- navýšenie výdavkov na prenájom futbalového areálu o 9 080 Eur

0820

- navýšenie výdavkov na opravu konštrukcie strechy amfiteátra

- navýšenie výdavkov na ostatné výdavky súvisiace s realizáciou a ukončením projektu Priestor nás spája o 5

910 Eur

0911

- navýšenie výdavkov na vyčerpanie všetkých štátnych zdrojov na predprimárne vzdelávanie, vrátane úhrady miezd z rezervného fondu na decembrové mzdy (cena práce nanajvyš 80 000 eur z rezervného fondu vo výške 80 000 Eur) z dôvodu zmeny financovania materských škôl od 01.01.2025.

- zníženie výdavkov na kapitálové výdavky o 5 000 Eur

0960

- navýšenie mzdových výdavkov pre zariadenia školskej jedálne pri materských školách

o 7 297 Eur

- zníženie výdavkov na prevádzkové výdavky o 4 000 Eur

1070

- navýšenie výdavkov na úseku transfer jednotlivcov v sume 6 113 Eur (transfer pre ubytovanie odídenecov z UK)

1090

- navýšenie odvodov do SP na poistenie do rezervného fondu solidarity o 1 953 Eur (oprava chybného výpočtu odvodu za zamestnávateľa)

Medzi posledné významné zmeny patria – zaplatenie Základného imania o 5 000 Eur pre sociálny podnik a 15 000 Eur na dofinancovanie Základnej umeleckej školy. ZŠ na ulici ČSA 15 požiadala o prefinancovanie bežných príjmov na kapitálové výdavky o 4 532 Eur na nákup prevádzkových strojov pre zariadenie školského stravovania.

Podľa § 15 ods. 2 druhej vety zákona č. 583/2004 Z.z. o použití peňažných fondov rozhoduje obecné zastupiteľstvo a zastupiteľstvo vyššieho územného celku. Podľa § 10 ods. 9 prvej vety zákona č. 583/2004 Z.z. ak v priebehu rozpočtového roka vznikne potreba úhrady bežných výdavkov na odstránenie havarijného stavu majetku obce alebo majetku vyššieho územného celku, alebo na likvidáciu škôd spôsobených živelnými pohromami alebo inou mimoriadnou okolnosťou, ktoré nie sú rozpočtované a kryté príjmami bežného rozpočtu, môže obec alebo vyšší územný celok na základe rozhodnutia svojho zastupiteľstva použiť prostriedky rezervného fondu.

Rozpočet mesta k 31.12.2024

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie / čerpanie výdavkov k 31.12.2024	% plnenie / čerpanie
Príjmy celkom z toho:	14 333 289,00	17 440 104,00	18 415 843,03	105,59
Bežný príjmy	12 290 831,00	14 085 663,00	14 210 603,09	112,62
Kapitálové príjmy	1 370 882,00	1 578 104,00	1 777 322,43	112,62
Finančné príjmy	0,00	1 013 112,00	1 639 754,92	161,85
Príjmy RO s právnou subjektivitou	671 576,00	763 225,00	788 162,59	103,27
Výdavky celkom z toho:	14 320 959,00	17 440 104,00	17 925 675,19	102,78
Bežné výdavky	6 902 130,00	7 689 257,00	7 372 343,58	95,68
Kapitálové výdavky	0,00	635 275,00	658 989,97	103,73
Finančné výdavky	1 735 378,00	1 953 627,00	2 587 820,54	132,46
Výdavky RO s právnou subjektivitou	5 683 451,00	7 161 945,00	7 306 521,10	102,02
Rozpočtové hospodárenie mesta	12 330,00	0,00	490 167,84	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2024

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
14 333 289,00	17 440 104,00	18 415 843,03	105,59

Rozpis jednotlivých príjmov je prílohou tohto materiálu.

A. Príjmy mesta

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
12 290 831,00	14 085 663,00	14 210 603,09	100,89

100 – Daňové príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
6 489 764,00	6 258 678,00	6 232 142,33	99,58

110 – Dane z príjmov a kapitálového majetku

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 5 389 678,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2024 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 5 387 702,75 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,58 %.

120 – Dane z majetku

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 360 800,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 370 736,92 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,75 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 65 144,07 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 265 604,91 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 39 987,94 EUR. Mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností k 31. decembru 2024 v sume 360 840,39 EUR.

130 – Dane za tovary a služby

Daň za psa

Z rozpočtovaných 8 300,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 8 302,76 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,03 %.

Daň za predajné automaty

Z rozpočtovaných 400,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 853,33 EUR, čo predstavuje plnenie na 213,33 %.

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 15 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 15 478,50 EUR, čo predstavuje 99,86 % plnenie.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 14 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 14 481,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 103,44 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 460 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 423 694,07 EUR, čo predstavuje 92,11 % plnenie. Mesto eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 607 256,39 EUR.

Poplatok za rozvoj

Z rozpočtovaných 10 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 10 893,00 EUR, čo predstavuje 108,93 % plnenie.

200 – Nedaňové príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
1 057 642,00	1 257 151,00	1 212 772,76	96,47

210 – Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Príjmy z podnikania

Z rozpočtovaných 14 442,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 14 442,96 EUR, čo je plnenie na 100,01 %.

Príjem za prenájaté pozemky

Z rozpočtovaných 77 600,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 67 858,13 EUR, čo je plnenie na 87,45 %.

Príjem z prenájatých budov, priestorov a objektov

Z rozpočtovaných 467 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 480 354,69 EUR, čo je plnenie na 102,86 %.

Príjem z prenájatých strojov, prístrojov

Z rozpočtovaných 45 775,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 45 711,84 EUR, čo je 99,86 % plnenie.

220 – Administratívne a iné poplatky a platby**Administratívne poplatky - správne poplatky:**

Z rozpočtovaných 18 588,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 18 666,00 EUR, čo je 100,42 % plnenie.

Pokuty, penále a iné sankcie

Z rozpočtovaných 1 030,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 1 546,00 EUR, čo je 150,10 % plnenie.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja tovarov a služieb

Z rozpočtovaných 446 438,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 364 769,45 EUR, čo je plnenie na 81,71 %.

Ďalšie administratívne a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 531,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 531,10 EUR, čo je plnenie na 100,02 %.

240 – Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov

Z rozpočtovaných 5,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 18,53 EUR, čo predstavuje plnenie na 370,60 %.

290 – Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 185 742,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 218 874,06 EUR, čo predstavuje plnenie na 117,84 %. 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
4 743 425,00	6 569 834,00	6 765 688,00	102,98

Prijaté bežné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v Eur	Účel
Min. práce, soc. vecí a rod. SR	323 400,00	Dotácia – domov dôchodcov
Min. práce, soc. vecí a rod. SR	49 248,00	Dotácia – Večné deti

Min. práce, soc. vecí a rod. SR	91 625,68	Projekt podpory opatrovat. Služby
Min. práce, soc. vecí a rod. SR	290 000,00	MOaPS
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	9 636,44	Podpora nezamestnan.
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	111 119,20	DvHN – prídavky na deti, rod.prís.
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	540,00	DvHN – osobitný príjemca
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	850,00	Spracovanie agendy DvHN
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	5 577,60	HN – školské potreby
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	474 114,40	HN – stravovanie detí, podpora výchovy stravovania
Ministerstvo vnútra SR	150,85	Vojnové hroby
NIVAM	266 648,22	Podpor.opatrenia
Ministerstvo investícií a RR SR	32 282,86	Projekt – Priestor nás spája
Regionálny úrad škol. správy	4 245 834,00	Normatívne prostriedky
Regionálny úrad škol. správy	15 454,00	Odchodné
Regionálny úrad škol. správy	42 493,00	Príspevok na dopravu
Regionálny úrad škol. správy	14 841,00	Asistenti učiteľa
Regionálny úrad škol. správy	1 000,00	Mimoriadne výsledky žiakov
Regionálny úrad škol. správy	45 446,00	Príspevok na záujmové vzdel.
Regionálny úrad škol. správy	157 702,00	Príspevok na MŠ
Regionálny úrad škol. správy	29 700,00	Sociálne znevýhod. Prostredie
Regionálny úrad škol. správy	42 987,00	Edukačné publikácie
Regionálny úrad škol. správy	12 796,00	LVVK
Regionálny úrad škol. správy	15 000,00	ŠkVP
Regionálny úrad škol. správy	55 028,00	Príspevok na špecifiká
Regionálny úrad škol. správy	126 602,00	Príspevok na podporné opatrenia
Regionálny úrad škol. správy	119,00	Prostriedky POO
Regionálny úrad škol. správy	42 793,00	PVŠS – Školský úrad
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	31 996,76	PVŠS – Spoločný stavebný úrad
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	27 948,40	PVŠS – ŠFRB
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	443,49	PVŠS – Cestná doprava
OÚ Košice – okolie	20 497,35	PVŠS – Matrika
OÚ Košice – okolie	80,40	PVŠS – Register adries
OÚ Košice – okolie	3 387,78	PVŠS – REGOB
OÚ Košice – okolie	15 380,00	Ubytovanie odídenca na úz. mesta
OÚ Košice – okolie	11 333,18	Voľby EP
OÚ Košice – okolie	19 566,35	Voľby prezidenta
OÚ Životného prostredia	1 721,10	PVŠS – Životné prostredie
Environmentálny fond	19 166,23	Príspevok
Ministerstvo financií	101 440,00	Výpadok podielových daní
Ministerstvo hospodárstva	5 515,16	Dotácia na energie

Prijaté granty a transfery boli účelovo určené 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
1 370 882,00	1 578 104,00	1 777 322,43	112,62

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 267 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 277 000,00 EUR, čo je 103,75 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Z rozpočtovaných 1 311 104,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 1 500 322,43 EUR, čo predstavuje 114,43 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v Eur	Účel
Ministerstvo vnútra SR	808 057,94	Rozšírenie kapacity MŠ Budulov
MIRRI SR	5 440,65	Dobudovanie tech.infraštruktúry
MIRRI SR	122 974,81	Prestupné bývanie
MIRRI SR	145 429,31	Regener.vnútroblok.priestoru
MIRRI SR	100 786,21	Zebralandia
Ministerstvo kultúry SR	118 075,29	Rekonštrukcia MsKS
MIRRI SR	199 550,26	Rekonštrukcia plôch MsKS

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. 196/2024 zo dňa 30.04.2024 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 30 000,00 EUR na rekonštrukciu ul. Komenského. V skutočnosti bolo plnenie v sume 28 097,14 EUR.

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 260/2024 zo dňa 25.10.2024 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 10 000,00 EUR na nákup kontajnerov so spodným výsypom. V skutočnosti bolo plnenie v sume 8 040,00 EUR.

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 260/2024 zo dňa 25.10.2024 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 32 000,00 EUR na opravu pódia amfiteátra. V skutočnosti bolo plnenie v sume 30 791,27.

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 295/2024 zo dňa 17.12.2024 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 80 000,00 EUR na mzdy a odvody zamestnancov MŠ. V skutočnosti bolo plnenie v sume 79 878,07 EUR.

V roku 2024 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 283 621,28 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 294/2024 zo dňa 17.12.2024 bolo schválené prijatie úveru v sume 610 000,00 EUR.

B. Príjmy rozpočtových organizácií

Bežné príjmy:

Názov rozpočtovej organizácie:	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenie
Základná škola ČSA 15	301 476,00	321 685,00	334 897,07	104,11
Základná škola Severná 21	118 000,00	147 000,00	155 288,50	105,64
ZŠsVJM – alapiskola	2 000,00	14 221,00	14 210,55	99,93
Základná umelecká škola	57 400,00	86 319,00	88 239,48	102,22
Zariadenie pre seniorov	192 700,00	194 000,00	195 526,99	105,59

Z rozpočtovaných bežných príjmov 763 225,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 788 162,59 EUR, čo predstavuje 103,27 % plnenie.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2024

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% plnenie
14 320 959,00	17 440 104,00	17 925 675,19	102,78

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 2 746 530,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 2 679 064,42 EUR, čo je 97,54% čerpanie.

612 – Príplatky: Z rozpočtovaných výdavkov 50 000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 42 735,62 EUR, čo je 85,47 % čerpanie.

621 – Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne: Z rozpočtovaných výdavkov 73 242,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 66 195,37 EUR, čo je 90,38 % čerpanie.

623 – Poistné do ostatných zdravotných poisťovní: Z rozpočtovaných výdavkov 229 153,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 230 553,17 EUR, čo je 100,61 % čerpanie.

625 – Poistné do sociálnej poisťovne: Z rozpočtovaných výdavkov 685 108,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 692 165,15 EUR, čo je 101,03 % čerpanie.

627 – Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní: Z rozpočtovaných výdavkov 11 200,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 10 354,96 EUR, čo je 92,46 % čerpanie.

631 – Cestovné náhrady: Z rozpočtovaných výdavkov 3 125,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 2 478,21 EUR, čo je 79,30 % čerpanie.

632 – Energie, voda a komunikácie: Z rozpočtovaných výdavkov 751 943,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 635 131,97 EUR, čo je 84,47 % čerpanie.

633 – Materiál: Z rozpočtovaných výdavkov 577 968,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 535 757,13 EUR, čo je 92,70 % čerpanie.

634 – Dopravné: Z rozpočtovaných výdavkov 82 995,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 80 052,22 EUR, čo je 96,45 % čerpanie.

635 – Rutinná a štandardná údržba: Z rozpočtovaných výdavkov 174 422,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 162 272,54 EUR, čo je 93,03 % čerpanie.

636 – Nájomné za nájom: Z rozpočtovaných výdavkov 42 575,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 39 722,77 EUR, čo je 93,30 % čerpanie.

637 – Služby: Z rozpočtovaných výdavkov 1 271 770,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 1 229 790,92 EUR, čo je 96,72 % čerpanie.

641 – Transfery v rámci verejnej správy: Z rozpočtovaných výdavkov 298 869,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 298 609,60 EUR, čo je 99,91 % čerpanie.

642 – Transfery jednotlivcov a neziskovým právnickým osobám: Z rozpočtovaných výdavkov 624 016,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 601 181,43 EUR, čo je 96,34 % čerpanie.

651 – Splácanie úrokov v tuzemsku: Z rozpočtovaných výdavkov 66 341,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 66 278,10 EUR, čo je 99,91 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% plnenie
0,00	635 275,00	658 989,97	103,73

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

Rekonštrukcia miestnych komunikácií

Z rozpočtovaných 30 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2024 v sume 28 097,14 EUR, čo predstavuje 93,66 % čerpanie.

Projektové dokumentácie

Z rozpočtovaných 62 640,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2024 v sume 79 513,80 EUR, čo predstavuje 126,96 % čerpanie.

RTG prístroj

Z rozpočtovaných 217 016,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2024 v sume 219 856,31 EUR, čo predstavuje 101,31 % čerpanie.

Rekonštrukcia kina – multifunkčné mládežnícke centrum

Z rozpočtovaných 116 029,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2024 v sume 116 028,82 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Hracie prvky a učebné pomôcky do materských škôl

Z rozpočtovaných 20 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2024 v sume 42 816,00 EUR, čo predstavuje 214,08 % čerpanie.

Rekonštrukcia MŠ na ul. Budulovská

Z rozpočtovaných 60 386,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2024 v sume 60 386,29 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% plnenie
1 735 378,00	1 953 627,00	2 587 820,54	132,46

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 1 848 627,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 2 456 828,90 EUR, čo predstavuje 132,90 %.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 100 000,00 EUR na poskytnutie návratnej finančnej výpomoci pre Sociálny podnik mesta MnB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 100 000,00 EUR, čo predstavuje 100,00 %.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 5 000,00 EUR na základné imanie pre Sociálny podnik mesta MnB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 5 000,00 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 výdavkov	% plnenie
Základná škola ČSA 15	2 102 718,00	2 729 906,00	2 777 178,78	102,40
Základná škola Severná 21	1 009 300,00	1 351 626,00	1 354 251,38	100,19
ZŠsVJM – alapiskola	1 496 445,00	1 939 801,00	2 012 979,80	103,77
Základná umelecká škola	500 828,00	562 412,00	561 127,51	99,77
Centrum voľného času CVrČek	0,00	800,00	660,00	82,50
Zariadenie pre seniorov	574 160,00	577 400,00	582 483,23	102,78

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 7 144 105,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 7 288 680,70 EUR, čo predstavuje 102,02 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky:

Názov rozpočtovej organizácie:	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% plnenie
Základná škola ČSA	0,00	17 840,00	17 840,40	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 17 840,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 17 840,40 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2024

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2024 v EUR
Bežné príjmy spolu	14 998 765,68
z toho : bežné príjmy mesta	14 210 603,09
bežné príjmy RO	788 162,59
Bežné výdavky spolu	14 661 024,28
z toho : bežné výdavky mesta	7 372 343,58
bežné výdavky RO	7 288 680,70
Bežný rozpočet	337 741,40
Kapitálové príjmy spolu	1 777 322,43
z toho : kapitálové príjmy mesta	1 777 322,43
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	676 830,37
z toho : kapitálové výdavky mesta	658 989,97
kapitálové výdavky RO	17 840,40
Kapitálový rozpočet	1 100 492,06
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	1 438 233,46
Vylúčenie z prebytku	470 855,04
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-1 566 985,61
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	1 617 918,94
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	2 561 828,92
Rozdiel finančných operácií	-943 909,98
PRÍJMY SPOLU	18 394 007,05
VÝDAVKY SPOLU	17 899 683,57
Hospodárenie mesta	494 323,48
Vylúčenie z prebytku	470 855,04
Upravené hospodárenie mesta	23 468,44

Prebytok rozpočtu v sume 1 438 233,46 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 470 855,04 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 23 468,44 EUR
- na vysporiadanie zostatku finančných operácií 943 909,98 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 271 304,78 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva - dopravné v sume 7 973,49 EUR
 - prenesený výkon v oblasti školstva – normatív v sume 21 465,00 EUR
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 87 546,30 EUR
 - príspevku na ubytovanie odídencu v sume 600,00 EUR

- príspevku na projekt MOaPS v sume 139 781,36 EUR
- príspevok na výchovu a vzdel. Detí v MŠ v sume 13 938,63 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 199 550,26 EUR, a to na :
 - projekt rekonštr. spevnených plôch MsKS MnB 199 550,26 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2024 vo výške 23 468,44 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 01.01.2024	197 914,42
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	151 942,96
Úbytky - použitie rezervného fondu:	
- Uznesením č. 196/2024 zo dňa 30.04.2024 na rekonštrukcie ul. Komenského	28 097,14
- Uznesením č. 260/2024 zo dňa 25.10.2024 na nákup kontajnerov so spodným výsypom	8 040,00
- Uznesením č. 260/2024 zo dňa 25.10.2024 na opravu pódia amfiteátra	30 791,27
- Uznesením č. 295/2024 zo dňa 17.12.2024 na mzdy MŠ	79 878,07
KZ k 31.12.2024	203 050,90

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 01.01.2024	15 340,18
Prírastky - povinný prídely 1,5 %	30 946,33
Úbytky - závodné stravovanie	28 596,70
- regeneráciu PS	4 631,95
KZ k 31.12.2024	13 057,86

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 01.01.2024	115 576,47
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	0,00
Úbytky - poplatky	72,00
KZ k 31.12.2024	115 504,47

Informácia o výške výnosu z poplatku za rozvoj a jeho použítí

V zmysle VZN mesta č. 126 o miestnom poplatku za rozvoj zo dňa 16.12.2022 uvádzame informácie o výške výnosu z poplatku za rozvoj a jeho použítí v členení použítia výnosov podľa realizovaných projektov:

Poplatok za rozvoj	Suma v EUR
ZS k 01.01.2024	0,00
Prírastky' - výnos / príjem na základe rozhodnutí vyrubených mestom	10 893,00
Úbytky – použitie poplatku za rozvoj	
- Zhotovenie kontajner. jadier – atletický štadión	10 893,00
KZ k 31.12.2024	0,00

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2024**A K T Í V A**

Názov	ZS k 1.1.2024 v EUR	KZ k 31.12.2024 v EUR
Majetok spolu	33 351 107,22	32 588 700,67
Neobežný majetok spolu	27 836 714,91	26 934 113,27
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	2 139,31	10 649,36
Dlhodobý hmotný majetok	25 896 785,60	24 980 673,91
Dlhodobý finančný majetok	1 937 790,00	1 942 790,00
Obežný majetok spolu	5 504 586,83	5 632 826,30
z toho :		
Zásoby	1 860,31	1 782,72
Zúčtovanie medzi subjektami VS	4 025 457,41	3 961 554,21
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	580 260,59	546 298,89
Finančné účty	897 008,52	1 023 190,48
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	100 000,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	9 805,48	21 761,10

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2024 v EUR	KZ k 31.12.2024 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	33 351 107,22	32 588 700,67
Vlastné imanie	16 210 135,44	16 038 188,72

z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	16 210 135,44	16 038 188,72
Záväzky	5 346 616,84	3 867 074,51
z toho :		
Rezervy	59 952,00	52 284,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	283 621,28	284 685,15
Dlhodobé záväzky	746 532,24	683 285,65
Krátkodobé záväzky	639 838,23	442 675,71
Bankové úvery a výpomoci	3 616 673,09	2 404 144,00
Časové rozlíšenie	11 794 354,94	12 683 437,44

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2024

Stav záväzkov k 31.12.2024

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2024 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- Dodávateľom	121 060,81	121 060,81	0,00
- Zamestnancom	180 842,01	180 842,01	0,00
- poisťovniam	115 679,86	115 679,86	0,00
- daňovému úradu	19 181,23	19 181,23	0,00
- štátnemu rozpočtu	284 685,15	284 685,15	0,00
- bankám	2 404 144,00	2 404 144,00	0,00
- štátnym fondom	614 982,44	614 982,44	0,00
- ostatné záväzky	126 499,01	126 499,01	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2024	3 867 074,51	3 867 074,51	0,00

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2024

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2024	Ročná splátka úrokov za rok 2024	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2024	Rok splatnosti
SLSP a. s.	Dlhodobý úver	610 000,00	0,00	0,00	610 000,00	2031
SLSP a. s.	Rekonštrukcia medziblokového priestoru, výstavba parkoviska – poliklinika, rekonštrukcia Hviezdoslavova 21	1 331 000,00	145 200,00	5 698,06	605 000,00	2029
SLSP a. s.	Výstavba multifunkčnej haly a atletického štadiónu	1 500 000,00	150 000,00	1 954,90	1 050 000,00	2031
Prima banka a. s.	Nákup nehnut.	289 000,00	32 112,00	6 524,90	139 144,00	2029
ŠFRB	Výstavba b.j.	656 310,16	22 322,80	3 008,84	283 043,52	2036
ŠFRB	Výstavba b.j.	539 202,02	22 249,33	10 152,23	214 209,14	2031
ŠFRB	Výstavba b.j.	296 488,08	12 236,50	5 579,90	117 729,78	2031

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

- 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 31.12.2023:	
- skutočné bežné príjmy mesta	14 018 314,33
- skutočné bežné príjmy RO	716 470,61
Spolu bežné príjmy mesta a RO k 31.12.2023*	14 734 784,94
Celková suma dlhu mesta k 31.12.2024:	
- zostatok istiny z bankových úverov	2 404 144,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	614 982,44
Spolu celková suma dlhu mesta k 31.12.2024	3 019 126,44
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB	614 982,44
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu mesta	614 982,44
Spolu upravená/znížená celková suma dlhu mesta k 31.12.2024**	2 404 144,00

Zostatok istiny k 31.12.2024**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2023*	§ 17 ods.6 písm. a)
2 404 144,00	14 734 784,94	16,32 %

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 31.12.2023:	
- skutočné bežné príjmy mesta	14 018 314,33
- skutočné bežné príjmy RO	716 470,61
Spolu bežné príjmy mesta a RO k 31.12.2023	14 734 784,94
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	4 720 324,22
- dotácie zo ŠR	1 846 338,90
Spolu bežné príjmy mesta a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné	6 566 663,12

príjmy k 31.12.2023	
Spolu upravené/znížené bežné príjmy k 31.12.2023*	8 168 121,82
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2024 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821005 (bankový úver dlhodobý - splátka istiny)	327 312,00
- 821007 (úver zo ŠFRB - splátka istiny)	56 808,63
- 651002 (bankový úver - splátka úrokov)	47 537,13
- 651003 (úver zo ŠFRB a ostatné subjekty VS - splátka úrokov)	18 740,97
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2024**	450 398,73

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2024**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2021*	§ 17 ods.6 písm. b)
450 398,73	8 168 121,82	5,51 %

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 2024:

Mestské kultúrne stredisko:

Príjmy	262 260,39 EUR
Výdavky	262 068,44 EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	191,95 EUR

Mestský športový klub Moldava nad Bodvou:

Príjmy	159 392,04 EUR
Výdavky	143 300,30 EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	16 091,74 EUR

b) Účtovné hospodárenie za rok 2024:

Mestské kultúrne stredisko:

Náklady	280 133,30 EUR
Výnosy	276 192,46 EUR
Hospodársky výsledok – strata	-3 940,84 EUR

Mestský športový klub Moldava nad Bodvou:

Náklady	177 610,61 EUR
Výnosy	167 155,97 EUR
Hospodársky výsledok – strata	-10 454,64 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 2024 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.

NÁZOV ORGANIZÁCIE	ÚČEL POSKYTNUTIA	SUMA V €
ŠK Bodva (rekreačný, mot.šp., horolez)	p: VT GALA CUP 2024	800
Šk Bodva rekreačný	Na činnosť klubu	4 000
Združenie Bodva E	P: XXV. M. pohár B	2 000
Atletický legionársky klub	na projekt: šp. sústredenie	2 000
	na činnosť klubu	4 800
Time4fun o.z.	na činnosť klubu	2 000
Horolezecký klub	na činnosť klubu	4 100
Škoda Fan Club Moldava	na činnosť klubu	2 800
BG Autošport	na činnosť klubu	1 900
Spolu za oblasť zdravia, telovýchovy a športu		24 400,-

NÁZOV ORGANIZÁCIE	ÚČEL POSKYTNUTIA	SUMA V €
Poľovníček o.z.	na projekt: letný tábor	800
BAFF SA o.z.	na činnosť	1 700
Skauti-12. Bercsényi M.	na činnosť	1 000
Spolu za oblasť výchovy a vzdelávania		3 500,-

NÁZOV ORGANIZÁCIE	ÚČEL POSKYTNUTIA	SUMA V €
Slov. zväz zdrav. postih.	na činnosť	1 800
Jednota dôchodcov	na činnosť	800
Spolu za oblasť sociálnej a iných verejnoprospešných služieb		2 600,-

NÁZOV ORGANIZÁCIE	ÚČEL POSKYTNUTIA	SUMA V €
Zväz reform. kresť. mládeže	na činnosť	1 000
Zväz reform. kresť. mládeže	p: Dni Sz. L. M.	500
Združenie Bodva E(Vox)	na činnosť	1 000
ZO Csemadok Budulov	na činnosť	1 000
	p: MT výbava	500
Spolu za oblasť kultúry, cestovný ruch a cirkevné záležitosti		4 000,-

Mesto v roku 2024 poskytlo dotácie v súlade so VZN č. 110 o dotáciách, právnickým osobám, ktorých zakladateľom je mesto na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

NÁZOV ORGANIZÁCIE	ÚČEL POSKYTNUTIA	SUMA V €
Voda a život n.o.	na činnosť	1 400
Spolu za oblasť zdravia, telovýchovy a športu		1 400,-

NÁZOV ORGANIZÁCIE	ÚČEL POSKYTNUTIA	SUMA V €
Večné deti	na činnosť	1 800
Spolu za oblasť sociálnej a iných verejnoprospešných služieb		1 800,-

NÁZOV ORGANIZÁCIE	ÚČEL POSKYTNUTIA	SUMA V €
Voda a život n.o.	p: multifunkčné ihrisko	500
Spolu za oblasť cestovného ruchu a životného prostredia		500,-

K 31.12.2024 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 89 a č. 110 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	587 377,14	587 377,14	0,00
Základná škola Severná	311 103,38	311 103,38	0,00
ZŠsVJM – alapiskola	33 730,64	33 730,64	0,00

Základná umelecká škola	560 755,51	560 755,51	0,00
CVČ CVrČek	660,00	660,00	0,00
Zariadenie domova sen.	262 086,99	262 086,99	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola ČSA	6 865,20	6 865,20	0,00
Základná škola Severná	4 125,20	4 125,20	0,00
Základná umelecká škola	478,30	478,30	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	198 069,60	198 069,60	0,00
Mestský športový klub	100 000,00	83 908,26	16 091,74

- 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	20 880,78	20 880,78	0,00
Mestský športový klub	1 780,53	1 780,53	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	43 310,01	43 118,76	191,95
Mestský športový klub	45 262,38	45 262,38	0,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Min. práce, soc. vecí a rod. SR	Dotácia – domov dôchodcov	323 400,00	323 400,00	0,00
Min. práce, soc.	Dotácia – Večné deti	49 248,00	49 248,00	0,00

vecí a rod. SR				
Min. práce, soc. vecí a rod. SR	Projekt podpory opatrovat. Služby	91 625,68	91 625,68	0,00
Min. práce, soc. vecí a rod. SR	MOaPS	290 000,00	150 218,64	139 781,36
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	Podpora nezamestnan.	9 636,44	9 636,44	0,00
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	DvHN – prídavky na deti, rod.prís.	111 119,20	111 119,20	0,00
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	DvHN – osobitný príjemca	540,00	540,00	0,00
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	Spracovanie agendy DvHN	850,00	850,00	0,00
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	HN – školské potreby	5 577,60	5 577,60	0,00
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	HN – stravovanie detí, podpora výchovy stravovania	474 114,40	386 568,10	87 546,30
Ministerstvo vnútra SR	Vojnové hroby	150,85	150,85	0,00
NIVAM	Podpor.opatrenia	266 648,22	266 648,22	0,00
Ministerstvo investícií a RR SR	Projekt – Priestor nás spája	32 282,86	32 282,86	0,00
Regionálny úrad škol. správy	Normatívne prostriedky	4 245 834,00	4 245 834,00	21 465,00
Regionálny úrad škol. správy	Odchodné	15 454,00	15 454,00	0,00
Regionálny úrad škol. správy	Príspevok na dopravu	42 493,00	42 493,00	7 973,49
Regionálny úrad škol. správy	Asistenti učiteľa	14 841,00	14 841,00	0,00
Regionálny úrad škol. správy	Mimoriadne výsledky žiakov	1 000,00	1 000,00	0,00
Regionálny úrad škol. správy	Príspevok na záujmové vzdel.	45 446,00	45 446,00	0,00
Regionálny úrad škol. správy	Príspevok na MŠ	157 702,00	143 763,37	13 938,63
Regionálny úrad škol. správy	Sociálne znevýhod. Prostredie	29 700,00	29 700,00	0,00
Regionálny úrad škol. správy	Edukačné publikácie	42 987,00	42 987,00	0,00
Regionálny úrad škol. správy	LVVK	12 796,00	12 796,00	0,00
Regionálny úrad škol. správy	ŠkVP	15 000,00	15 000,00	0,00
Regionálny úrad škol. správy	Príspevok na špecifiká	55 028,00	55 028,00	0,00
Regionálny úrad škol. správy	Príspevok na podporné opatrenia	126 602,00	126 602,00	0,00
Regionálny úrad škol. správy	Prostriedky POO	119,00	119,00	0,00
Regionálny úrad škol. správy	PVŠS – Školský úrad	42 793,00	42 793,00	0,00

Ministerstvo dop. výst. a RR SR	PVŠS – Spoločný stavebný úrad	31 996,76	31 996,76	0,00
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	PVŠS – ŠFRB	27 948,40	27 948,40	0,00
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	PVŠS – Cestná doprava	443,49	443,49	0,00
OÚ Košice – okolie	PVŠS – Matrika	20 497,35	20 497,35	0,00
OÚ Košice – okolie	PVŠS – Register adries	80,40	80,40	0,00
OÚ Košice – okolie	PVŠS – REGOB	3 387,78	3 387,78	0,00
OÚ Košice – okolie	Ubytovanie odídenca na úz. mesta	15 380,00	14 780,00	600,00
OÚ Košice – okolie	Voľby EP	11 333,18	11 333,18	0,00
OÚ Košice – okolie	Voľby prezidenta	19 566,35	19 566,35	0,00
OÚ Životného prostredia	PVŠS – Životné prostredie	1 721,10	1 721,10	0,00
Environmentálny fond	Príspevok	19 166,23	19 166,23	0,00
Ministerstvo financií	Výpadok podielových daní	101 440,00	101 440,00	0,00
Ministerstvo hospodárstva	Dotácia na energie	5 515,16	5 515,16	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Rozšírenie kapacity MŠ Budulov	808 057,94	808 057,94	0,00
MIRRI SR	Dobudovanie tech.infraštruktúry	5 440,65	5 440,65	0,00
MIRRI SR	Prestupné bývanie	122 974,81	122 974,81	0,00
MIRRI SR	Regener.vnútroblok.priestoru	145 429,31	145 429,31	0,00
MIRRI SR	Zebalandia	100 786,21	100 786,21	0,00
Ministerstvo kultúry SR	Rekonštrukcia MsKS	118 075,29	118 075,29	0,00
MIRRI SR	Rekonštrukcia plôch MsKS	199 550,26	0,00	199 550,26

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mesto neuzatvorilo v roku 2024 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Mesto neuzatvorilo v roku 2024 žiadnu zmluvu s inými obcami.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Mesto neuzatvorilo v roku 2024 žiadnu zmluvu s VÚC.

12. Hodnotenie plnenia programov mesta

Príloha č.1 Záverečného účtu.