



# **Závěrečný účet mesta Moldava nad Bodvou za rok 2016**

Predkladá: PaedDr. Klára Vranaiová

Spracoval: Miriam Špegárová

V Moldave nad Bodvou, dňa 24.05.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 25.05.2017

Závěrečný účet schválený MsZ dňa ....., uznesením č. ....

# Závěrečný účet mesta za rok 2016

## OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2016
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
  - b) štátnemu rozpočtu
  - c) štátnym fondom
  - d) rozpočtom iných obcí
  - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov mesta

# Závěrečný účet mesta za rok 2016

## 1. Rozpočet mesta Moldava nad Bodvou na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta Moldava nad Bodvou bol rozpočet mesta na rok 2016. Mesto zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2016 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový vo výške 672 912 Eur, kapitálový rozpočet ako schodkový vo výške 158 675 Eur a rozpočet finančných operácií ako schodkový vo výške 217 673 Eur.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 16. decembra 2015 uznesením číslo 151/2015.

*Rozpočet bol zmenený desaťkrát:*

### **1. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 179/2016, z 8. februára 2016**

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

*Zmena rozpočtu:*

	Schválený rozpočet	1. zmena	Rozpočet po 1. zmene
Bežné príjmy	8 167 121	0	8 167 121
Bežné výdavky	7 494 209	46 739	7 540 945
<b>HV Bežného rozpočtu</b>	<b>672 912</b>	<b>-46 739</b>	<b>626 176</b>
Kapitálové príjmy	28 958	5 600	34 558
Kapitálové výdavky	187 633	23 363	210 996
<b>HV Kapitálového rozpočtu</b>	<b>-158 675</b>	<b>-17 763</b>	<b>-176 438</b>
Finančné príjmové operácie	0	0	0
Finančné výdavkové operácie	217 673	0	217 673
<b>HV Finančných operácií</b>	<b>-217 673</b>	<b>0</b>	<b>-217 673</b>
<b>HOSPODÁRENIE CELKOM</b>	<b>296 564</b>	<b>-64 502</b>	<b>232 065</b>

### **2. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 194/2016, z 15. marca 2016**

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

*Zmena rozpočtu:*

	Rozpočet po 1. zmene	2. zmena	Rozpočet po 2. zmene
Bežné príjmy	8 167 121	59 041	8 226 162
Bežné výdavky	7 540 945	166 570	7 704 315
<b>HV Bežného rozpočtu</b>	<b>626 176</b>	<b>-107 529</b>	<b>521 847</b>
Kapitálové príjmy	34 558	49 507	84 065
Kapitálové výdavky	210 996	30 800	241 796
<b>HV Kapitálového rozpočtu</b>	<b>-176 438</b>	<b>18 707</b>	<b>-157 731</b>
Finančné príjmové operácie	0	37 917	37 917
Finančné výdavkové operácie	217 673	0	217 673
<b>HV Finančných operácií</b>	<b>-217 673</b>	<b>37 917</b>	<b>-179 756</b>
<b>HOSPODÁRENIE CELKOM</b>	<b>232 065</b>	<b>-50 905</b>	<b>184 360</b>



### 3. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 235/2016, z 8. apríla 2016

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

*Zmena rozpočtu:*

	<b>Rozpočet po 2. zmene</b>	<b>3. zmena</b>	<b>Rozpočet po 3. zmene</b>
Bežné príjmy	8 226 162	52 876	8 279 038
Bežné výdavky	7 704 315	64 008	7 768 323
<b>HV Bežného rozpočtu</b>	<b>521 847</b>	<b>-11 132</b>	<b>510 715</b>
Kapitálové príjmy	84 065	137 553	221 618
Kapitálové výdavky	241 796	63 200	304 996
<b>HV Kapitálového rozpočtu</b>	<b>-157 731</b>	<b>74 353</b>	<b>-83 378</b>
Finančné príjmové operácie	37 917	0	37 917
Finančné výdavkové operácie	217 673	0	217 673
<b>HV Finančných operácií</b>	<b>-179 756</b>	<b>0</b>	<b>-179 756</b>
<b>HOSPODÁRENIE CELKOM</b>	<b>184 360</b>	<b>63 221</b>	<b>247 581</b>

### 4. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 240/2016, z 25. apríla 2016

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

*Zmena rozpočtu:*

	<b>Rozpočet po 3. zmene</b>	<b>4. zmena</b>	<b>Rozpočet po 4. zmene</b>
Bežné príjmy	8 279 038	47 138	8 299 369
Bežné výdavky	7 768 323	86 145	7 854 468
<b>HV Bežného rozpočtu</b>	<b>510 715</b>	<b>-65 814</b>	<b>444 901</b>
Kapitálové príjmy	221 618	0	221 618
Kapitálové výdavky	304 996	84 027	389 023
<b>HV Kapitálového rozpočtu</b>	<b>-83 378</b>	<b>-84 027</b>	<b>-167 405</b>
Finančné príjmové operácie	37 917	13 400	51 317
Finančné výdavkové operácie	217 673	-4 410	213 263
<b>HV Finančných operácií</b>	<b>-179 756</b>	<b>17 810</b>	<b>-161 946</b>
<b>HOSPODÁRENIE CELKOM</b>	<b>247 581</b>	<b>132 031</b>	<b>115 550</b>

### 5. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 246/2016, z 9. júna 2016

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

*Zmena rozpočtu:*

	<b>Rozpočet po 4. zmene</b>	<b>5. zmena</b>	<b>Rozpočet po 5. zmene</b>
Bežné príjmy	8 299 369	47 138	8 346 507
Bežné výdavky	7 854 468	59 224	7 892 692
<b>HV Bežného rozpočtu</b>	<b>444 901</b>	<b>-12 086</b>	<b>453 815</b>
Kapitálové príjmy	221 618	67 823	289 441
Kapitálové výdavky	389 023	-927	388 096
<b>HV Kapitálového rozpočtu</b>	<b>-167 405</b>	<b>68 750</b>	<b>-98 655</b>
Finančné príjmové operácie	51 317	0	51 317
Finančné výdavkové operácie	213 263	0	213 263
<b>HV Finančných operácií</b>	<b>-161 946</b>	<b>0</b>	<b>-161 946</b>
<b>HOSPODÁRENIE CELKOM</b>	<b>115 550</b>	<b>56 664</b>	<b>193 214</b>

### **6. Rozpočtové opatrenie primátora č. 1/2016, z 11. júla 2016**

V zmysle § 14 ods. 2 písm. 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. 80/2015 zo dňa 27. augusta 2015 nasledovne:

Presun rozpočtových prostriedkov medzi funkčnými klasifikáciami:

0810. 717002	- 1 010 €
0510. 713004	1 010 €

### **7. Rozpočtové opatrenie primátora č. 2/2016, z 12. júla 2016**

V zmysle § 14 ods. 2 písm. 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. 80/2015 zo dňa 27. augusta 2015 nasledovne:

Presun rozpočtových prostriedkov medzi funkčnými klasifikáciami:

0620. 637011	- 6 000 €
0660. 635004	- 13 401 €
0810. 635006	19 401 €

### **8. Rozpočtové opatrenie primátora č. 3/2016, z 8. novembra 2016**

V zmysle § 14 ods. 2 písm. 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. 80/2015 zo dňa 27. augusta 2015 nasledovne:

Presun rozpočtových prostriedkov medzi a v rámci funkčných klasifikácií:

0111. 633002	- 3 000 €
0111. 634001	- 2 000 €
0111. 635002	- 250 €
0111. 637012	- 10 000 €
0310. 632001	- 5 000 €
0310. 633001	- 550 €
0310. 635006	- 1 000 €
0412. 633006	- 1 000 €
0510. 632001	- 3 000 €
0510. 636002	- 500 €
0620. 637038	- 746 €
0660. 632002	- 4 000 €
0660. 633004	- 3 000 €
0660. 633006	- 13 000 €
0660. 635006	+ 49 546 €
0950. 637001	- 1 000 €
1020. 635006	- 1 500 €

### **9. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 324/2016, z 24. novembra 2016**

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

Zmena rozpočtu:

	<b>Rozpočet po 8. zmene</b>	<b>9. zmena</b>	<b>Rozpočet po 9. zmene</b>
Bežné príjmy	8 346 507	79 871	8 426 378
Bežné výdavky	7 892 692	205 008	8 097 700
<b>HV Bežného rozpočtu</b>	<b>453 815</b>	<b>-125 137</b>	<b>328 678</b>
Kapitálové príjmy	289 441	-28 251	261 190
Kapitálové výdavky	388 096	39 230	427 326
<b>HV Kapitálového rozpočtu</b>	<b>-98 655</b>	<b>- 67481</b>	<b>- 166 136</b>
Finančné príjmové operácie	51 317	0	51 317
Finančné výdavkové operácie	213 263	0	213 263
<b>HV Finančných operácií</b>	<b>-161 946</b>	<b>0</b>	<b>-161 946</b>
<b>HOSPODÁRENIE CELKOM</b>	<b>193 214</b>	<b>-192 618</b>	<b>596</b>



**10. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č.357/2016,z 16.decembra 2016**

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

Zmena rozpočtu:

	<b>Rozpočet po 9. zmene</b>	<b>10. zmena</b>	<b>Rozpočet po 10. zmene</b>
Bežné príjmy	8 426 378	209 657	8 636 035
Bežné výdavky	8 097 700	112 256	8 209 956
<b>HV Bežného rozpočtu</b>	<b>328 678</b>	<b>97 401</b>	<b>426 079</b>
Kapitálové príjmy	261 190	0	261 190
Kapitálové výdavky	427 326	2 822	430 148
<b>HV Kapitálového rozpočtu</b>	<b>- 166 136</b>	<b>- 2 822</b>	<b>-168 958</b>
Finančné príjmové operácie	51 317	0	51 317
Finančné výdavkové operácie	213 263	0	213 263
<b>HV Finančných operácií</b>	<b>-161 946</b>	<b>0</b>	<b>-161 946</b>
<b>HOSPODÁRENIE CELKOM</b>	<b>596</b>	<b>94 579</b>	<b>95 175</b>

**Rozpočet mesta Moldava nad Bodvou k 31.12.2016**

	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Schválený rozpočet po poslednej zmene</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>8 196 079</b>	<b>8 948 542</b>
z toho :		
Bežné príjmy	7 864 460	8 300 909
Kapitálové príjmy	28 958	257 300
Finančné príjmy	0	51 317
Príjmy RO s právnou subjektivitou	302 661	339 016
<b>Výdavky celkom</b>	<b>7 899 515</b>	<b>8 853 367</b>
z toho :		
Bežné výdavky	4 082 145	4 661 456
Kapitálové výdavky	187 633	409 588
Finančné výdavky	217 673	213 263
Výdavky RO s právnou subjektivitou	3 412 064	3 569 060
<b>Rozpočtové hospodárenie obce</b>	<b>296 564</b>	<b>95 175</b>

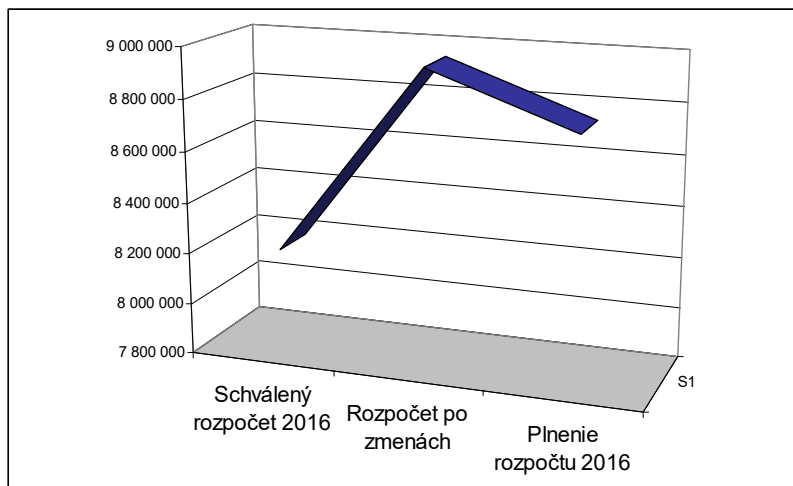


## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
8 948 542,00	8 747 285,94	98

Z rozpočtovaných celkových príjmov 8 948 542,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 8 747 285,94 Eur, čo predstavuje 98 % plnenie.

### Prehľad príjmovej časti rozpočtu mesta Moldava nad Bodvou za rok 2016:

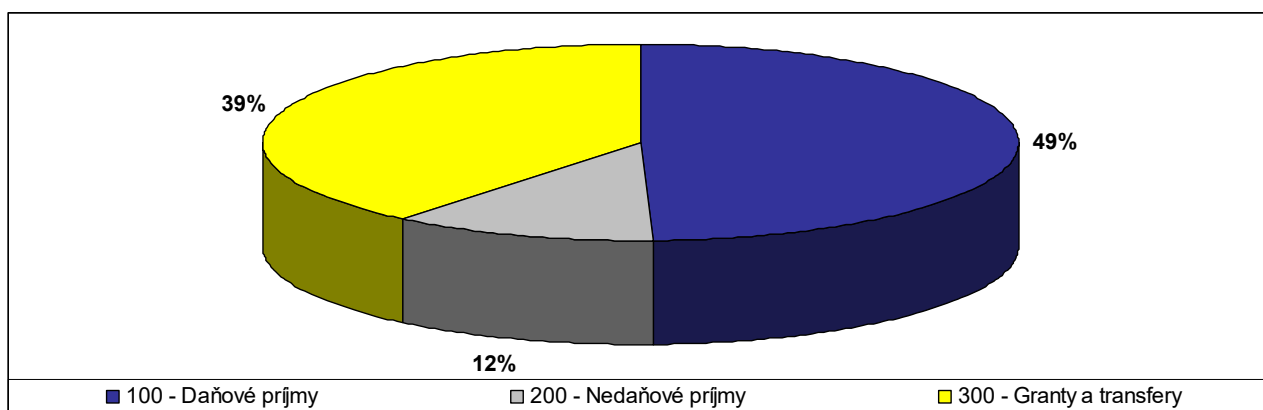


### 1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
8 300 909,00	8 199 439,60	99

Z rozpočtovaných bežných príjmov 8 300 909,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 8 199 439,60 Eur, čo predstavuje 99 % plnenie.

### Prehľad jednotlivých druhov príjmov na celkových bežných príjmoch v %:



#### a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
4 044 204,00	4 045 290,75	100

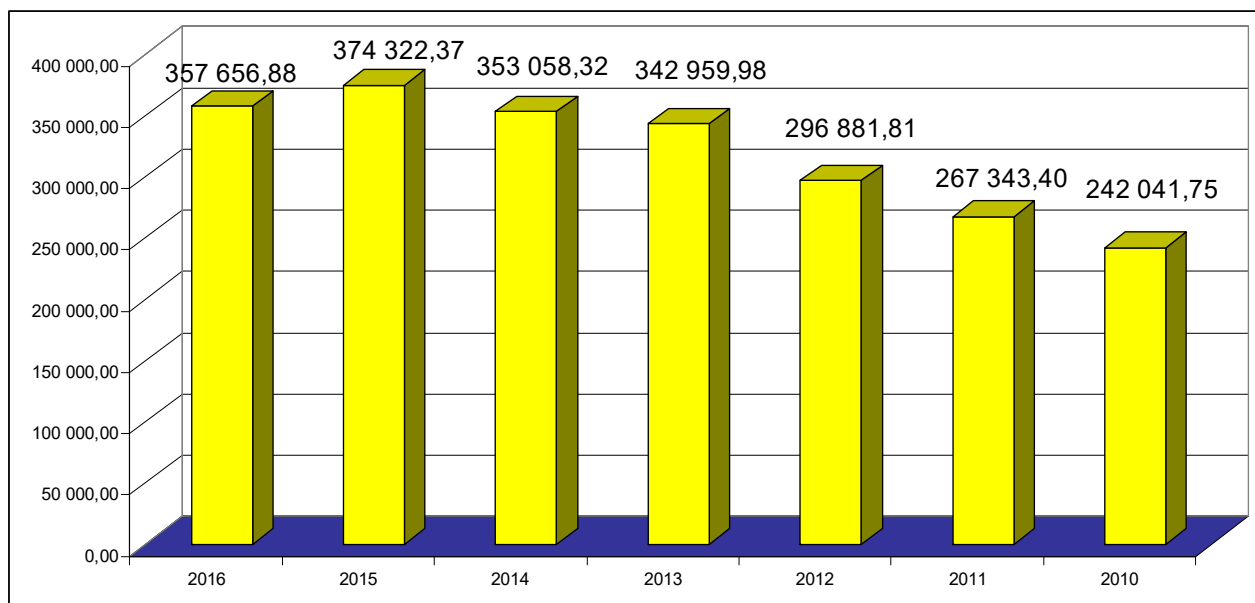
### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 3 550 000,00 Eur z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 3 568 563,64 Eur, čo predstavuje plnenie na 101 %.

### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 262 576,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 237 382,35 Eur, čo predstavuje plnenie na 90 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 50 838,76 Eur, príjmy dane zo stavieb boli v sume 154 262,30 Eur a príjmy dane z bytov boli v sume 32 281,29 Eur. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 221 467,21 Eur, za nedoplatky z minulých rokov 15 915,14 Eur. K 31.12.2016 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 357 656,88 Eur.

#### *Prehľad nedoplatkov za daň z nehnuteľností za roky 2016 – 2010 v Eur:*



### Daň za psa

Z rozpočtovaných 6 000,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 6 026,17 Eur, čo predstavuje plnenie na 100 %. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 5 035,60 Eur, za nedoplatky z minulých rokov 990,57 Eur. K 31.12.2016 mesto eviduje nedoplatky na dani za psa v sume 2 747,75 Eur.

### Daň za predajné automaty

Z rozpočtovaných 280,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 280,00 Eur, čo predstavuje 100 % plnenie.

### Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 6 000,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 7 091,10 Eur, čo predstavuje plnenie na 118 %. K 31.12.2016 mesto eviduje nedoplatky na dani za ubytovanie v sume 1 235,70 Eur.

### Daň za užívanie verejného priestranstva

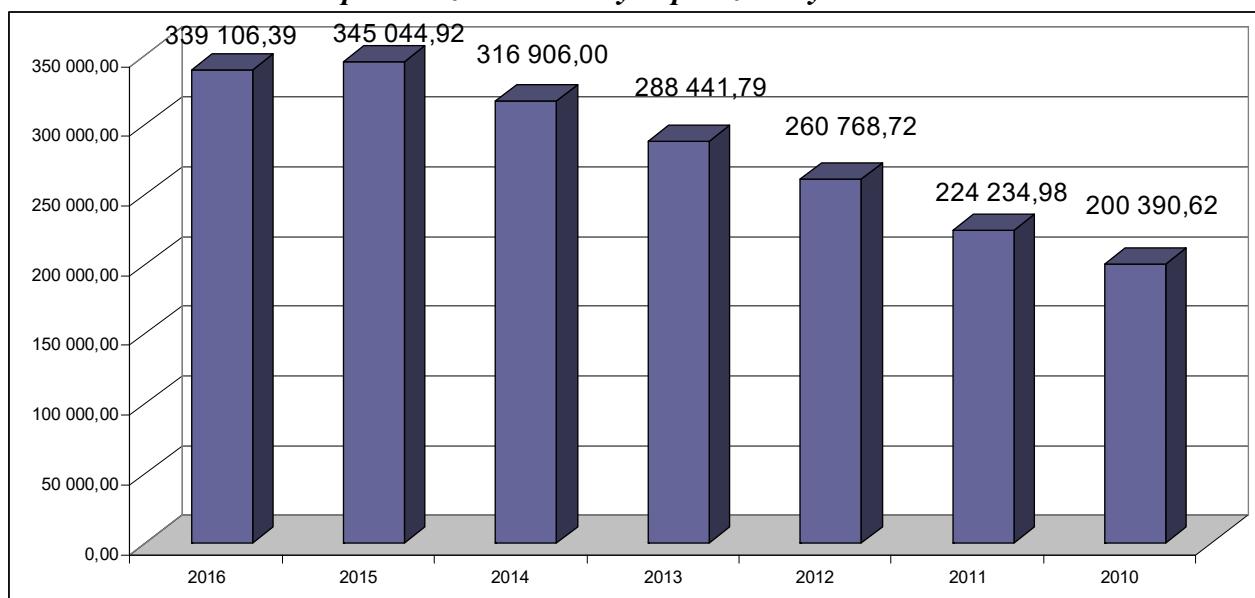
Z rozpočtovaných 7 348,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 5 782,75 Eur, čo predstavuje plnenie na 79 %. K 31.12.2016 mesto eviduje nedoplatky na dani za užívanie verejného priestranstva v sume 10 573,74 Eur.

### Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 212 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 220 164,74 EUR, čo predstavuje plnenie na 104 %. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 210 582,42 Eur, za nedoplatky z minulých rokov 9 582,32 Eur. K 31.12.2016 mesto eviduje nedoplatky za poplatku na komunálnom odpade a drobnom stavebnom odpade v sume 339 106,39 Eur.



**Prehľad nedoplatkov za komunálny odpad za roky 2016 – 2010 v Eur :**



**b) nedaňové príjmy:**

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
876 641,00	881 991,55	101

Z rozpočtovaných 876 641,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 881 991,55 Eur, čo je 101 % plnenie

**Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 570 028,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 582 075,08 Eur, čo je 102 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 16 148,43 Eur, príjem z prenajatých pozemkov v sume 17 618,37 Eur; príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 500 832,52 Eur a z prenajatých strojov a prístrojov 47 475,76 Eur.

**Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

*Administratívne poplatky - správne poplatky:*

Z rozpočtovaných 76 259,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 74 405,58 Eur, čo je 98 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem za výherné hracie prístroje 29 500,00 Eur, správny poplatok pri prenesenom výkone štátnej správy na úseku matriky vo výške 5 727,50 Eur, správny poplatok stavebného úradu vo výške 9 114,50 Eur, za náhradnú výsadbu 27 717,32 Eur, príjem za rybárske lístky 1 243,00 Eur a ostatné administratívne poplatky vo výške 1 103,26 Eur. Príjem za porušenie predpisov predstavuje v roku 2016 príjem z rozpočtovaných 100 Eur v sume 116,00 Eur, čo predstavuje plnenie na 116%.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predstavuje z rozpočtovaných 227 245,00 Eur skutočný príjem vo výške 222 384,94 Eur, čo je 98% plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z recyklačného fondu vo výške 2 584,00 Eur, príjmy zo vstupného vo výške 6 112 Eur, prijaté platby za služby spojené s prenájom nebytových priestorov vo výške 146 598,16 Eur, príjem za spracovanie miezd vo výške 11 880,50 Eur a ostatné poplatky vo výške 6 212,27 Eur. Z rozpočtovaných 24 100,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 22 903,00 Eur za školy a školské zariadenia. Uvedený príjem predstavuje príjem za materské školy bez právnej subjektivity, a to v zmysle VZN o určení výšky dotácie na prevádzku a mzdy na žiaka škôl a školských zariadení. Z rozpočtovaných 31 700 Eur bol skutočný príjem za stravné v sume 26 095,01 Eur, čo predstavuje 82% plnenie. Príjem za znečisťovanie ovzdušia predstavuje z rozpočtovaných 2 954,00 Eur skutočný príjem v sume 2 954,27 Eur, čo je plnenie na 100%.

Prijaté úroky z účtov finančného hospodárenia predstavuje skutočný príjem 55,68 Eur z rozpočtovaných 55,00 Eur, čo je 101% plnenie.

**c) iné nedaňové príjmy:**

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
73 541,00	65 874,12	90

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 73 541,00 Eur, bol skutočný príjem vo výške 65 874,12 Eur, čo predstavuje 90 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z náhrad z poistného plnenia v sume 6 818,80 Eur, príjem z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier v sume 20 887,97 Eur, z dobropisov 13 225,53 Eur, z refundácie 1 614,47 Eur a príjem za preplatky za zdravotné poistenie zamestnávateľa vo výške 23 327,35 Eur.

**d) prijaté granty a transfery**

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
3 306 523,00	3 206 283,18	97

Z rozpočtovaných grantov a transferov 3 306 523,00 Eur bol skutočný príjem vo výške 3 206 283,18 Eur, čo predstavuje 97 % plnenie.

**Granty**

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Nadácia Slovenskej sporiteľne	3 200,00	Ochrana a tvorba ŽP „Chodník domov“
Dobrovoľná požiar. ochrana SR	2 000,00	Materiálno-technické vybavenie DHZO

**Transfery**

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Min. práce, soc. vecí a rod. SR	153 600,00	Dotácia – domov dôchodcov
Min. práce, soc. vecí a rod. SR	31 680,00	Dotácia – Večné deti
Min. práce, soc. vecí a rod. SR	11 520,00	Dotácia – nocľaháreň
Min. práce, soc. vecí a rod. SR	30 051,34	Rómska občianska hliadka
Fond sociálneho rozvoja	36 789,92	Terénny sociálny pracovníci
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	89 146,51	Znevýhodnený uchádzač
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	13 990,98	Chránená dielňa
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	92 671,69	DvHN – prídavky na deti
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	100 530,07	DvHN – osobitný príjemca
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	3 753,26	Spracovanie agendy DvHN
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	13 447,00	HN – školské potreby
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	55 902,00	HN – stravovanie detí
Ministerstvo vnútra SR	385,54	Skladník CO
Ministerstvo vnútra SR	81,48	Vojnové hroby
OÚ Košice – okolie	8 694,72	Voľby NR SR
Úrad vlády SR	1 000,00	Podpora kultúry národnostných menšín
Obec Jasov	900,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Mokrance	624,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Poproč	36,66	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Rudník	124,92	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Cestice	30,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Žarnov	108,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Nižný Klátov	20,90	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Turňa nad Bodvou	186,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Sady nad Torysou	16,64	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Nižný Lánec	40,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Buzica	385,00	Príspevok na činnosť CVČ

Obec Paňovce	62,70	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Hačava	120,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Peder	144,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Drienovec	523,08	Príspevok na činnosť CVČ
OÚ Košice, odbor školstva	2 299 423,00	Normatívne prostriedky
OÚ Košice, odbor školstva	40 790,00	Vzdelávacie poukazy
OÚ Košice, odbor školstva	29 506,00	Dopravné
OÚ Košice, odbor školstva	6 019,44	Príspevok na učebnice
OÚ Košice, odbor školstva	31 385,00	Sociálne znevýhodnené prostredie
OÚ Košice, odbor školstva	8 200,00	Škola v prírode
OÚ Košice, odbor školstva	14 963,70	LVVK
OÚ Košice, odbor školstva	3 902,75	Asistenti
OÚ Košice, odbor školstva	6 861,00	Odchodné
OÚ Košice, odbor školstva	4 351,00	Projekty
OÚ Košice, odbor školstva	27 264,00	PVŠS – Školský úrad
OÚ Košice, odbor školstva	16 764,00	Materské školy
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	18 786,93	PVŠS – Spoločný stavebný úrad
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	26 402,68	PVŠS – ŠFRB
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	483,93	PVŠS – Cestná doprava
OÚ Košice – okolie	11 818,38	PVŠS – Matrika
OÚ Košice – okolie	45,80	PVŠS – Register adries
OÚ Košice – okolie	3 696,66	PVŠS – REGOB
OÚ Životného prostredia	982,00	PVŠS – Životné prostredie

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

## 2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
257 300,00	156 307,58	61

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 257 300,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 156 307,58 Eur, čo predstavuje 61 % plnenie.

### Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 5 600,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 5 600,00 Eur, čo je 100 % plnenie. Príjem pozostáva z predaja 5 ks osobných motorových vozidiel.

### Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 202 193,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 101 201,01 Eur, čo predstavuje 50 % plnenie.

### Granty a transfery

Z rozpočtovaných 49 507,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 49 506,57 Eur, čo predstavuje 100 % plnenie. Príjem predstavuje refundáciu nákladov z projektu Regenerácia rómskeho osídlenia z Ministerstva dopravy, výstavby a RR SR.

## 3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
51 317,00	51 066,24	100

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 51 317,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 51 066,24 Eur, čo predstavuje 100 % plnenie.



Prebytok rozpočtu za rok 2015 v sume 792 839,54 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 v sume 37 912,20 Eur boli použité na tvorbu rezervného fondu 417 470,72 Eur, na tvorbu sociálneho fondu vo výške 8 061,70 Eur a na tvorbu fondu opráv vo výške 74 456,96 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 boli vylúčené :

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 37 912,20 EUR, a to na :
- úhradu cestovných nákladov detí v ZŠ 5 788,16 EUR
  - nákup darčkových poukážok pre deti v hmotnej núdzi 2 563,68 EUR
  - príspevok na stravovanie pre deti v HN 8 168,00 EUR
  - príspevok na dávku v hmotnej núdzi 64,50 EUR
  - výkon agendy osobitného príjemcu 1 103,90 EUR
  - financovanie DSS – Večné deti 3 960,00 EUR
  - financovanie DSS – nocľaháreň 6 840,00 EUR
  - projekt Erasmus Základnej školy Severnej 21 9 423,96 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 - 292 850,16 EUR, boli vysporiadané z rezervného fondu 292 850,16 EUR.

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

##### **a) Bežné príjmy**

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
<b>335 126,00</b>	<b>336 582,52</b>	<b>100</b>

Z rozpočtovaných bežných príjmov 335 126,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 336 582,52 Eur, čo predstavuje 100 % plnenie.

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

Základná škola, ČSA 15	77 175,94 Eur
Základná škola, Severná 21	39 611,39 Eur
Základná škola a gymnázium s VJM	16 527,47 Eur
Základná umelecká škola	32 768,20 Eur
Centrum voľného času CVrček	11 226,32 Eur
Zariadenie pre seniorov	159 273,20 Eur

##### **b) Kapitálové príjmy**

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
<b>3 890,00</b>	<b>3 890,00</b>	<b>100</b>

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 3 890,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 3 890,00 Eur, čo predstavuje 100 % plnenie.

##### **Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:**

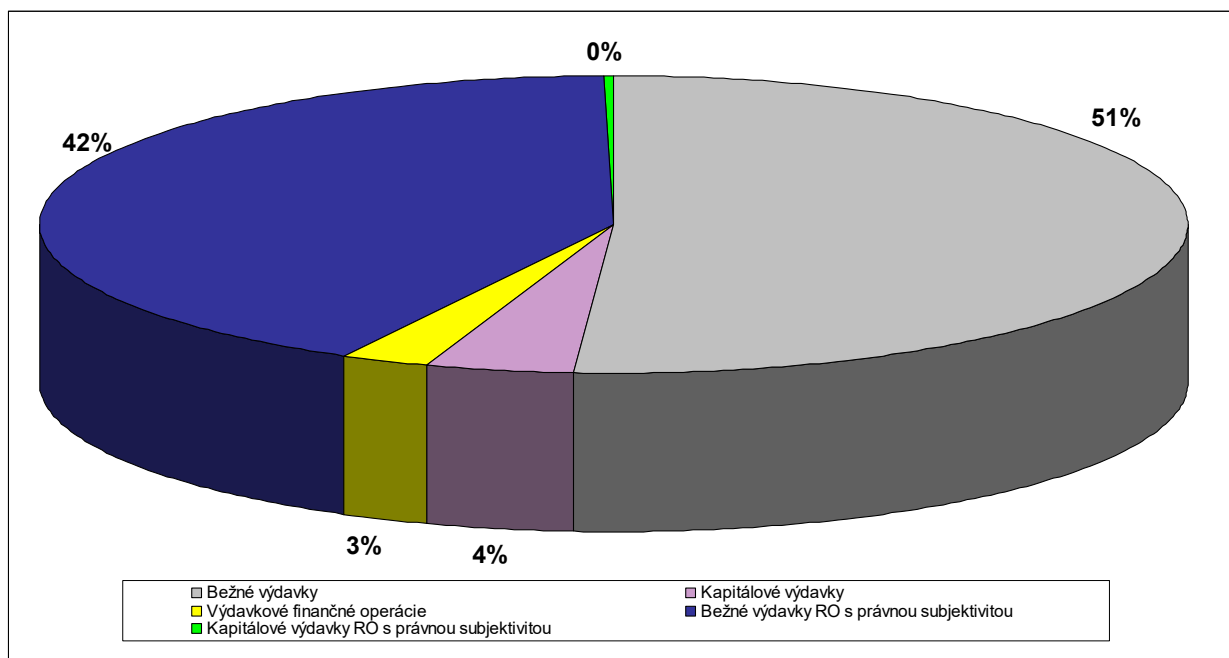
Základná škola, ČSA 15	3 890,00 Eur
------------------------	--------------



### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
8 853 367,00	8 474 432,19	96

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 8 853 367,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 8 474 432,19 Eur, čo predstavuje 96 % čerpanie.



#### 1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
4 661 456,00	4 323 308,90	93

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 4 661 456,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 4 323 308,90 EUR, čo predstavuje 93% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

#### Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

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

Z rozpočtovaných výdavkov 1 452 674,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 1 406 761,19 EUR, čo je 97 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov mestského úradu, mestskej polície, matriky, Spoločného stavebného úradu, Spoločného školského úradu, Štátneho fondu rozvoja a bývania, materských škôl bez právnej subjektivity, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

##### Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 521 126,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 511 767,57 Eur, čo je 98 % čerpanie.

##### Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 1 918 148,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 1 749 325,60 Eur, čo je 91 % čerpanie.

Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk mesta Moldava nad Bodvou, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.



Rekapitulácia čerpania výdavkov na jednotlivých podpoložkách:

**Názov ekonomickej klasifikácie:**

**Čerpanie k 31.12.:**

631001 - Tuzemské	1 350,18 €
631002 - Zahraniczne	544,90 €
632001 - Energie	307 284,43 €
632002 - Vodné, stočné	120 768,97 €
632003 - Poštové a telekomunikačné služby	26 878,20 €
632004 - Komunikačná infraštruktúra	3 150,00 €
633001 - Interiérové vybavenie	15 584,64 €
633002 - Výpočtová technika	8 743,68 €
633004 - Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika, náradie	29 154,05 €
633005 - Špeciálne stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradie	131,16 €
633006 - Všeobecný materiál	124 481,44 €
633007 - Špeciálny materiál	1 494,00 €
633009 - Knihy, časopisy, noviny, učebnice, učebné pomôcky	14 050,29 €
633010 - Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	14 673,65 €
633011 - Potraviny	695,76 €
633013 - Softvér	10 570,86 €
633015 - Palivá ako zdroj energie	6 326,80 €
633016 - Reprezentačné	19 366,88 €
634001 - Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	18 276,59 €
634002 - Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	18 677,11 €
634003 - Poistenie	6 758,87 €
634004 - Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	4 200,66 €
634005 - Karty, známky, poplatky	74,06 €
635002 - Výpočtovej techniky	414,34 €
635004 - Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	24 804,12 €
635006 - Budov, objektov alebo ich častí	378 705,65 €
635009 - Softvéru	8 298,36 €
636001 - Budov, objektov alebo ich častí	1 816,80 €
636002 - Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	11 442,75 €
637001 - Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympóziá	4 342,95 €
637003 - Propagácia, reklama a inzercia	15 383,63 €
637004 - Všeobecné služby	51 852,02 €
637005 - Špeciálne služby	41 002,59 €
637011 - Štúdie, expertízy, posudky	6 915,00 €
637012 - Poplatky, odvody	266 637,69 €
637014 - Stravovanie	86 328,95 €
637015 - Poistné	4 673,32 €
637016 - Prídely do sociálneho fondu	16 154,62 €
637026 - Odmeny a príspevky	38 846,55 €
637027 - Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	9 541,79 €
637031 - Pokuty a penále	110,12 €
637035 - Dane	955,02 €
637037 - Vratky	13 689,24 €
637038 - Nezrovnalosti a iné vratky za prostriedky EÚ a za prostriedky spolufinancovania	14 172,91 €

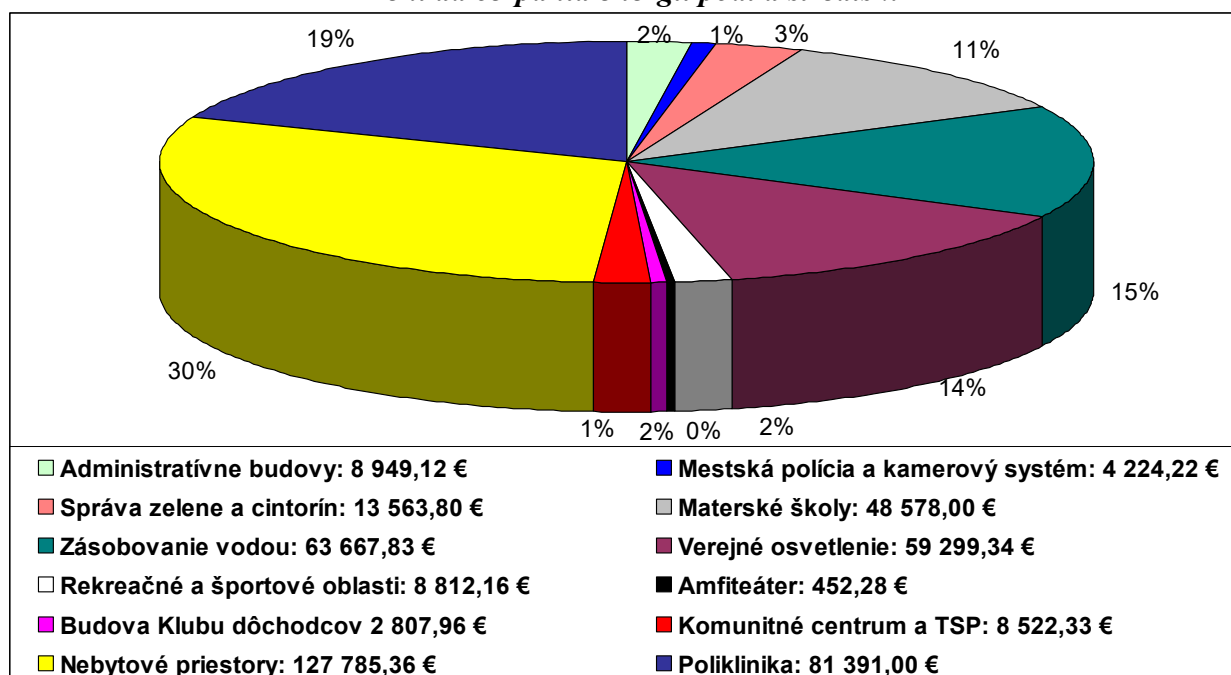


## Opis významných položiek bežného rozpočtu:

Z rozpočtovaných výdavkov na energie 290 455,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 307 284,43 Eur, čo predstavuje 106 % plnenie.

Z rozpočtovaných výdavkov na vodné a stočné 124 000,00 Eur, bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 120 768,97 Eur, čo predstavuje 97% plnenie..

**Prehľad čerpania energií podľa stredísk:**



Z rozpočtovaných výdavkov na materiál 150 762,00 Eur, bolo skutočné čerpané 124 481,44 Eur, čo predstavuje 83% plnenie, ktoré pozostáva z nákupu kancelárskych potrieb vo výške 5 557,30 Eur, kancelárskeho papiera vo výške 7 149,04 Eur, čistiacich potrieb vo výške 10 740,92 Eur, nákupu krmiva pre psov v karanténnej stanici vo výške 1 324,20 Eur, nákup sadeníc, stromčekov, kríkov, kvetov a stromov vo výške 18 343,71 Eur, dopravné značenie vo výške 7 724,37 Eur, nádoby na odpad vo výške 12 786,00 Eur, materiál na údržbu budov vo vlastníctve mesta 24 495,82 Eur (vodoinštalačný materiál, maliarske potreby, železiarsky materiál, elektroinštalačný materiál a stavebný materiál). Ostatné výdavky súvisia s údržbou verejných priestranstiev, t.j., materiál na zimmú údržbu, údržbu verejných priestranstiev, detských ihrísk, s nákupom ostatného spotrebného materiálu pre materské školy a pod. Členenie materiálu podľa nákladových stredísk:

Výdavky dobrovoľného požiar. útvaru:	64,00 €
Matričné výdavky:	484,85 €
Výdavky mestskej polície:	2 513,72 €
Aktivizácia nezamestnaných:	3 273,26 €
Podpora sociálnej oblasti a staroby:	4 168,47 €
Materské školy:	7 993,74 €
Rekreačné výdavky a výdavky na šport:	9 588,35 €
Správa ciest a verejných priestranstiev:	11 534,36 €
Administratívne výdavky:	23 607,44 €
Nebytové priestory:	27 937,51 €
Správa zelene a cintorína:	33 315,74 €

Z rozpočtovaných výdavkov 453 814,00 Eur bolo skutočné čerpané 378 705,65 Eur na položke „Oprava budov, objektov, alebo ich častí“, čo predstavuje 83 % plnenie. Táto položka pozostáva z opravy pozemných komunikácií vo výške 237 428,27 Eur, servisu a údržby verejného osvetlenia vo výške 39 644,97 Eur, opravu a údržbu bytov a nebytových priestorov vo vlastníctve mesta vo výške 45 296,96 Eur, opravu bazénu na kúpalisku vo výške 30 707,08 Eur a ostatné drobné opravy a údržby.

Z rozpočtovaných 272 401,00 Eur bolo skutočné čerpané 266 637,69 Eur na položke „Poplatky a odvody“, čo predstavuje 98 % plnenie. Pod touto položkou sú čerpané výdavky za odvoz komunálneho odpadu vo výške 207 043,40 Eur, zaplatenie úrokov v rámci súdneho sporu Jasov vo výške 46 735,51 Eur a ostatné poplatky a odvody, ako aj bankové poplatky.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných výdavkov 727 598,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 614 045,91 Eur, čo predstavuje 84 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 41 910,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 41 408,63 Eur, čo predstavuje 99 % čerpanie.

## **2. Kapitálové výdavky**

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
409 588,00	368 414,72	90

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 409 588,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 368 414,72 Eur, čo predstavuje 90 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

#### **Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:**

##### **a) Realizácia podzemných kontajnerov**

Z rozpočtovaných 76 000,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 76 158,13 Eur, čo predstavuje 100 % čerpanie.

##### **b) Rekonštrukcia verejného osvetlenia na ul. ČSA, ul. Školská a ul. Krátka**

Z rozpočtovaných 36 249,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 36 248,95 Eur, čo predstavuje 100 % čerpanie.

##### **c) Rekonštrukcia MsKS**

Z rozpočtovaných 19 055,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 19 055,32 Eur, čo predstavuje 100 % čerpanie.

##### **d) Zriadenie výdajne stravy v ZŠaGsVJM**

Z rozpočtovaných 17 490,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 18 036,00 Eur, čo predstavuje 103 % čerpanie.

##### **e) Rekonštrukcia ŠJ pri MŠ na ul. Kráta**

Z rozpočtovaných 6 912,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 6 911,59 Eur, čo predstavuje 100 % čerpanie.

##### **f) Nákup nového serveru a softvérov**

Z rozpočtovaných 28 958,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 30 582,06 Eur, čo predstavuje 106 % čerpanie.

##### **g) Nákup štiepkovača**

Z rozpočtovaných 22 000 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 22 000 Eur, čo predstavuje 100 % čerpanie.

##### **h) Nákup nového oplotenia - cintorín**

Z rozpočtovaných 18 626,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 18 625,32 Eur, čo predstavuje 100 % čerpanie.

##### **i) Rekonštrukcia kúpaliska**

Z rozpočtovaných 16 563,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 16 562,94 Eur, čo predstavuje 100 % čerpanie.

##### **j) Nákup nových hracích prvkov na detské ihriská**





Z rozpočtovaných 16 300,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 16 100,00 Eur, čo predstavuje 99 % čerpanie.

**k) Nákup 4ks kamier**

Z rozpočtovaných 5 500 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 4 992,00 Eur, čo predstavuje 91 % čerpanie.

**l) Nákup klimatizačného zariadenia v administratívnej budove MsÚ – Bartalossova**

Z rozpočtovaných 14 619,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 14 618,16 Eur, čo predstavuje 100 % čerpanie.

### **3. Výdavkové finančné operácie**

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
213 263,00	213 664,80	100

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 213 263,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 213 664,80 Eur, čo predstavuje 100 % čerpanie.

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

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

**a) Bežné výdavky**

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
3 548 500,00	3 548 542,78	100

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 3 548 500,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 3 548 542,78 Eur, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

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

Základná škola, ČSA 15	1 108 943,80 Eur
Základná škola, Severná 21	712 214,50 Eur
Základná škola a gymnázium s VJM	993 329,88 Eur
Základná umelecká škola	344 318,49 Eur
Centrum voľného času CVrček	76 874,93 Eur
Zariadenie pre seniorov	312 861,18 Eur

**b) Kapitálové výdavky**

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
20 560,00	20 500,99	100

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 20 560,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 20 500,99 Eur, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

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

Základná škola, ČSA 15	14 392,59 Eur
Základná škola, Severná 21	2 822,40 Eur
Základná umelecká škola	3 286,00 Eur



#### 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	8 536 022,12
z toho : bežné príjmy mesta	8 199 439,60
bežné príjmy RO	336 582,52
Bežné výdavky spolu	7 871 851,68
z toho : bežné výdavky mesta	4 323 308,90
bežné výdavky RO	3 548 542,78
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>664 170,44</b>
Kapitálové príjmy spolu	160 197,58
z toho : kapitálové príjmy mesta	156 307,58
kapitálové príjmy RO	3 890,00
Kapitálové výdavky spolu	388 915,71
z toho : kapitálové výdavky mesta	368 414,72
kapitálové výdavky RO	20 500,99
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>-228 718,13</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>435 452,31</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>53 284,15</b>
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>382 168,16</b>
Prijmové finančné operácie	51 066,24
Výdavkové finančné operácie	213 664,80
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>-162 598,56</b>
PRÍJMY SPOLU	8 747 285,94
VÝDAVKY SPOLU	8 474 432,19
<b>Hospodárenie mesta</b>	<b>272 853,75</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>53 284,15</b>
<b>Upravené hospodárenie mesta</b>	<b>219 569,60</b>

**Prebytok rozpočtu** v sume 435 452,31 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 53 284,15 EUR navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu 382 168,16 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 -162 598,56 Eur, navrhujeme vysporiadať z rezervného fondu 162 598,56 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 30 882,45 Eur, a to na :
- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 4 905,85 Eur
  - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 7 399,00 Eur
  - školské potreby pre deti v hmotnej núdzi 2 162,60 Eur



- prídavky na deti – osobitný príjemca 2 758,40 Eur
- spracovanie osobitného príjemcu 846,60 Eur
- príspevok na sociálnu oblasť 12 810,00 Eur

b) nevyčerpané prostriedky z **finančnej náhrady za výrub drevín** podľa zákona č.543/2002 Z.z. o ochrane prírody a krajiny v z.n.p. v sume 22 401,70 Eur, ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 219 569,60 Eur.

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

### Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 01.01.2016	81 355,92
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	417 470,72
<b>KZ k 31.12.2016</b>	<b>498 826,64</b>

### 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 01.01.2016	25 794,12
Prírastky - povinný prídel - 1,5 %	16 320,49
Úbytky - závodné stravovanie	18 276,02
- regeneráciu PS, dopravu	6 916,20
- ostatné úbytky	4 018,52
<b>KZ k 31.12.2016</b>	<b>12 903,87</b>

### 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..

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	32 037,64
<b>Prírastky</b> - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	74 456,96
<b>Úbytky</b> - použitie fondu :	
- na výmenu stúpačkových ventilov	4 797,91
- na dodávku a montáž digitálnych pomerových rozdeľovačov vykurovacích nákladov	8 392,92
<b>KZ k 31.12.2016</b>	<b>93 303,77</b>

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	<b>23 250 402,59</b>	<b>23 278 837,03</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>18 139 271,33</b>	<b>18 032 283,74</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	9 646,51	36 636,19
Dlhodobý hmotný majetok	16 169 639,23	16 040 641,05
Dlhodobý finančný majetok	1 959 985,59	1 955 006,50
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>5 106 984,11</b>	<b>5 243 394,94</b>
z toho :		
Zásoby	7 947,48	2 707,44
Zúčtovanie medzi subjektami VS	3 874 157,29	3 766 889,93
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	496 986,28	544 890,44
Finančné účty	727 893,06	928 907,13
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>4 147,15</b>	<b>3 158,35</b>

### P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>23 250 402,59</b>	<b>23 278 837,03</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>12 993 362,16</b>	<b>13 583 208,37</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	12 993 362,16	13 583 208,37
<b>Záväzky</b>	<b>2 700 298,56</b>	<b>2 316 858,06</b>
z toho :		
Rezervy	54 655,51	7 920,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	28 488,24	30 882,45
Dlhodobé záväzky	1 407 643,99	1 235 490,90
Krátkodobé záväzky	310 869,75	312 859,55
Bankové úvery a výpomoci	898 641,07	729 705,16
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>7 556 741,87</b>	<b>7 378 770,60</b>

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

### Stav záväzkov k 31.12.2016

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2016 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	147 308,33	83 241,73	64 066,60
- zamestnancom	96 142,24	96 142,24	0,00
- poisťovniam	57 721,59	57 721,59	0,00
- daňovému úradu	8 578,41	8 578,41	0,00
- štátnemu rozpočtu	30 882,45	30 882,45	0,00
- bankám	729 705,16	729 705,16	0,00
- štátnym fondom	1 025 234,39	1 025 234,39	0,00
- ostatné záväzky	221 285,49	221 285,49	0,00
<b>Záväzky spolu k 31.12.2016</b>	<b>2 316 858,06</b>	<b>2 252 791,46</b>	<b>64 066,60</b>

### Stav úverov k 31.12.2016

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2016	Ročná splátka úrokov za rok 2016	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2016	Rok splatnosti
SLSP a.s.	Rekonštrukcia MŠ	160 000,00	22 271,91	363,85	0,00	2016
SLSP a.s.	Rekonštrukcia MsÚ	250 000,00	43 536,00	1 469,14	47 105,16	2019
VÚB a.s.	Odkúpenie Polikliniky	1 000 000,00	103 128,00	8 754,93	682 600,00	2023
ŠFRB	Výstavba b.j.	656 310,16	20 586,41	4 745,23	455 546,81	2036
ŠFRB	Výstavba b.j.	539 202,02	8 566,40	9 250,00	367 598,19	2031
ŠFRB	Výstavba b.j.	296 488,08	15 576,08	16 825,48	202 089,39	2031

V zmysle uznesenia č. 233/2016 bol prijatý dodatok č. 1 k zmluve o termínovanom úvere č. 910/2013/UZ. Úver bol prijatý v roku 2013 za účelom kúpy nehnuteľnosti Polikliniky, výška istiny 1 000 000,00 Eur, s dátumom splatnosti 25.09.2018. Dodatkom č. 1. sa predĺžil termín splatnosti tohto úveru, a to do 25.09.2023.

#### **Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:**

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

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí **25%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

**Skutočné bežné príjmy** rozpočtované vykázané v I. časti výkazu FIN 1-12: **8 299 037,51 Eur**

- z toho **60 %** **4 979 422,51 Eur**
- z toho **25 %** **2 074 759,38 Eur**



**Celková suma dlhu mesta k 31.12.2016:**

- zostatok istiny z bankových úverov 729 705,16 Eur
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB 1 025 234,39 Eur

**SPOLU celková suma dlhu obce 1 754 939,55 Eur**

**Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky**

- z úverov zo ŠFRB 1 025 234,39 Eur

**SPOLU celková suma dlhu obce upravená o úver zo ŠFRB 729 705,16 Eur**

**Dodržanie pravidiel v zmysle § 17 ods. 6 písm. a): 8,79%**

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

**Dodržanie pravidiel v zmysle § 17 ods. 6 písm. b): 2,04%**

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

**8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií**

Mesto je zriaďovateľom príspevkovej organizácie:

Mestské kultúrne stredisko:

Celkové náklady	208 283,48 Eur
Celkové výnosy	205 711,22 Eur
Hospodársky výsledok - strata	2 572,26 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 2016 poskytla dotácie v súlade so VZN č.89 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

<b>Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie :</b>	<b>Suma poskytnutých finančných prostriedkov</b>	<b>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov</b>	<b>Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3 )</b>
<b>- 1 -</b>	<b>- 2 -</b>	<b>- 3 -</b>	<b>- 4 -</b>
<b>ŠK BODVA</b> Bežné výdavky na činnosť klubu	5 000,00	5 000,00	0,00
<b>MEDVEDE, n.o.</b> Bežné výdavky na činnosť klubu, projekt medzinárodný deň detí	1 800,00	1 800,00	0,00
<b>FK B.O.D.V.A. a.s.,</b> Bežné výdavky na činnosť klubu	4 900,00	0,00	4 900,00
<b>Horolezecký klub</b> Bežné výdavky na činnosť klubu	2 100,00	2 100,00	0,00
<b>ŠK TAEKWON DO, združenie</b> Bežné výdavky na činnosť klubu	600,00	600,00	0,00
<b>Atletický legionársky klub, o.z.</b> Bežné výdavky na činnosť klubu	4 400,00	4 400,00	0,00



<b>Škoda Fan Club Moldava, n.o.</b> Bežné výdavky na činnosť klubu	1 000,00	1 000,00	0,00
<b>ŠK Taekwon Do &amp; Kickboxing, o.z</b> Bežné výdavky na činnosť klubu, projekt víkendové sparing sústreďenie	2 600,00	2 600,00	0,00
<b>Združenie Bodva E, o.z.</b> Projekt XVII. Moldavský Pohár Bodvy	2 000,00	2 000,0	0,00
<b>Voda a život, n.o.</b> Projekt: Záhrada lesnej víly	1 100,00	500,00	0,00
<b>12Bercényi M. cscs. – Skauti</b> Projekt letný tábor skautov	1 000,00	1 000,00	0,00
<b>Združenie Moldava a okolie, o.z.</b> Projekt mobilná univerzita	1 000,00	1 000,00	0,00
<b>Zväz reform. kresť. mládeže</b> Bežné výdavky na činnosť klubu	400,00	400,00	0,00
<b>EgreBi o.z.</b> Bežné výdavky na činnosť klubu, projekt turičný koncert	1 500,00	1 500,00	0,00
<b>OV Csemadok, o.z.</b> Projekt 18. divadelný festival Egressy B.	500,00	500,00	0,00
<b>ZO Csemadok, o.z.</b> Bežné výdavky na činnosť klubu, projekt 46. dni Fábryho	1 500,00	1 500,00	0,00
<b>Matica Slovenská</b> Bežné výdavky na činnosť klubu	380,00	380,00	0,00
<b>Klub tanečného klubu PTK, z.</b> Projekt sústreďenie taneč.párov v Rejdovej	500,00	500,00	0,00
<b>Združenie Bodva E, o.z.</b> Bežné výdavky na činnosť klubu	1 000,00	1 000,00	0,00
<b>Csemadok Budulov</b> Bežné výdavky na projekt 15. výročie založ.	300,00	300,00	0,00
<b>Slovenský zväz zdravotne postihnutých</b> Bežné výdavky na činnosť klubu	300,00	300,00	0,00
<b>Szepsi Asszonykórus</b> Bežné výdavky na činnosť klubu	200,00	200,00	0,00

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 89 o dotáciách, okrem poskytnutej dotácie pre FK B.O.D.V.A a.s. vo výške 4 900,00 Eur.

## 10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto nevykonáva podnikateľskú činnosť.

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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



V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má mesto 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 zriadovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
ZŠ ČSA	76 374,50	76 358,50	16,00
ZŠ Severná	38 549,14	38 503,26	45,88
ZŠaGsVJM	16 268,88	16 246,86	22,02
ZUŠ	29 445,42	29 416,09	29,33
CVČ	10 821,71	10 791,71	30,00
DD	159 308,80	159 287,16	21,64

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

Rozpočtová organizácia - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
ZŠ ČSA	4 691,44	4 691,44	0,00
ZŠ Severná	1 062,25	1 062,25	0,00
ZŠaGsVJM	258,59	258,59	0,00
ZUŠ	458,87	458,87	0,00
CVČ	346,76	346,76	0,00
DD	634,42	634,42	0,00

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

- **prostriedky zriadovateľa**

Príspevková organizácia - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Mestské kultúrne stredisko	173 000,00	173 000,00	0,00

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

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 )
-------------------------	---	--	-----------------------------





- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Mestské kultúrne stredisko	1 000,00	1 000,00	0,00

#### Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
BodvaTel s.r.o.	43 680,00	43 680,00	0,00

#### b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
MPSVaR SR	BT – DD	153 600,00	153 600,00	0,00
MPSVaR SR	BT – Večné deti	31 680,00	23 430,00	8 250,00
MPSVaR SR	BT – nocľaháreň	11 520,00	6 960,00	4 560,00
MPSVaR SR	BT - ROH	30 051,34	30 051,34	0,00
Fond sociálneho rozvoja	BT - TSP	36 789,92	36 789,92	0,00
ÚPSVaR	BT – Znev.uchádzač	89 146,51	89 146,51	0,00
ÚPSVaR	BT – Chránená dielňa	13 990,98	13 990,98	0,00
ÚPSVaR	BT - DvHN – PnD	92 671,69	89 913,29	2 758,40
ÚPSVaR	BT - DvHN – DvHN	100 530,07	100 530,07	0,00
ÚPSVaR	BT – sprac. agendy	3 753,26	2 906,66	846,60
ÚPSVaR	BT – HN šk.p.	13 447,00	12 184,40	2 162,60
ÚPSVaR	BT – HN stravovanie	55 902,00	48 503,00	7 399,00
Ministerstvo vnútra SR	BT - PVŠS - CO	385,54	385,54	0,00
Ministerstvo vnútra SR	BT - Vojnové hroby	81,48	81,48	0,00
OÚ Košice – okolie	BT - Voľby NR SR	8 694,72	8 694,72	0,00
Úrad vlády SR	BT – kultúrna čin.	1 000,00	1 000,00	0,00
OÚ Košice, odbor školstva	BT – NO	2 299 423,00	2 299 423,00	0,00
OÚ Košice, odbor školstva	BT - VP	40 790,00	40 790,00	0,00
OÚ Košice, odbor školstva	BT – dopravné	29 506,00	24 686,15	4 819,85
OÚ Košice, odbor školstva	BT – Prisp.na učeb.	6 019,44	6 019,44	0,00
OÚ Košice, odbor školstva	BT – SZP	31 385,00	31 385,00	0,00
OÚ Košice, odbor školstva	BT – škola v prírode	8 200,00	8 200,00	0,00
OÚ Košice, odbor školstva	BT - LVVK	14 963,70	14 963,70	0,00
OÚ Košice, odbor školstva	BT - Asistenti	3 902,75	3 816,75	86,00
OÚ Košice, odbor školstva	BT - Odchodné	6 861,00	6 861,00	0,00
OÚ Košice, odbor školstva	BT - Projekty	4 351,00	4 351,00	0,00
OÚ Košice, odbor školstva	BT - PVŠS – ŠÚ	27 264,00	27 264,00	0,00
OÚ Košice, odbor školstva	BT - MŠ	982,00	982,00	0,00
MDVaRR SR	BT – ŠÚ	18 786,93	18 786,93	0,00
MDVaRR SR	BT – ŠFRB	26 402,68	26 402,68	0,00
MDVaRR SR	BT – cesty	483,93	483,93	0,00
OÚ Košice – okolie	BT – Matrika	11 818,38	11 818,38	0,00
OÚ Košice – okolie	BT – register adries	45,80	45,80	0,00
OÚ Košice – okolie	BT – REGOB	3 696,66	3 696,66	0,00
OÚ Životného prostredia	BT - ŽP	16 764,00	16 764,00	0,00



c) *Finančné usporiadanie voči štátnym fondom*

Mesto neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) *Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí*

Obec - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Košice	300,00	300,00	0,00
Buzica	180,00	180,00	0,00

Obec - 1 -	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Obec Jasov	900,00	900,00	0,00
Obec Mokrance	624,00	624,00	0,00
Obec Poproč	36,66	36,66	0,00
Obec Rudník	124,92	124,92	0,00
Obec Cestice	30,00	30,00	0,00
Obec Žarnov	108,00	108,00	0,00
Obec Nižný Klátov	20,90	20,90	0,00
Obec Turňa nad Bodvou	186,00	186,00	0,00
Obec Sady nad Torysou	16,64	16,64	0,00
Obec Nižný Lánec	40,00	40,00	0,00
Obec Buzica	385,00	385,00	0,00
Obec Paňovce	62,70	62,70	0,00
Obec Hačava	120,00	120,00	0,00
Obec Peder	144,00	144,00	0,00
Obec Drienovec	523,08	523,08	0,00

e) *Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC*

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Košický samosprávny kraj	2 870,50	2 870,50	0,00

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

