



# **Závěrečný účet mesta Moldava nad Bodvou za rok 2017**

Predkladá: PaedDr. Klára Vranaiová, PhD.

Spracoval: Miriam Špegárová

V Moldave nad Bodvou, dňa 14. mája 2018

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 15. mája 2018

Závěrečný účet schválený MsZ dňa 31.05.2018, uznesením č. 657/2018

# Závěrečný účet mesta za rok 2017

## OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
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 2017

## 1. Rozpočet mesta na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta Moldava nad Bodvou na rok 2017.

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 2017 bol zostavený ako prebytkový v sume 31 611 EUR. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový vo výške 562 252 EUR a kapitálový rozpočet ako schodkový vo výške 384 858 EUR.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017. Rozpočet mesta Moldava nad Bodvou bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 16. decembra 2016 uznesením č. 360/2016.

Rozpočet bol zmenený osemkrát:

### 1. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 435/2017, z 10. apríla 2017

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

	Schválený rozpočet	Návrh na 1.zmenu	Rozpočet po 1. zmene
Bežné príjmy	8 548 669	255 080	8 803 749
Bežné výdavky	7 986 417	101 342	8 087 879
<b>HV Bežného rozpočtu</b>	<b>562 252</b>	<b>153 738</b>	<b>715 870</b>
Kapitálové príjmy	0	95 497	95 497
Kapitálové výdavky	384 858	208 537	593 395
<b>HV Kapitálového rozpočtu</b>	<b>-384 858</b>	<b>-113 040</b>	<b>-497 898</b>
Finančné príjmové operácie	45 000	53 284	98 284
Finančné výdavkové operácie	190 783	0	190 783
<b>HV Finančných operácií</b>	<b>-145 783</b>	<b>53 284</b>	<b>-92 499</b>
<b>H O S P O D Á R E N I E C E L K O M</b>	<b>31 611</b>	<b>93 982</b>	<b>125 473</b>

### 2. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 457/2017, z 2. mája 2017

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.

	Rozpočet po 1. zmene	Návrh na 2.zmenu	Rozpočet po 2. zmene
Bežné príjmy	8 803 749	0	8 803 749
Bežné výdavky	8 087 879	-6 000	8 081 759
<b>HV Bežného rozpočtu</b>	<b>715 870</b>	<b>6 000</b>	<b>721 990</b>
Kapitálové príjmy	95 497	0	95 497
Kapitálové výdavky	593 395	6 000	599 395
<b>HV Kapitálového rozpočtu</b>	<b>-497 898</b>	<b>-6 000</b>	<b>-503 898</b>
Finančné príjmové operácie	98 284	0	98 284
Finančné výdavkové operácie	190 783	0	190 783
<b>HV Finančných operácií</b>	<b>-92 499</b>	<b>0</b>	<b>-92 499</b>
<b>H O S P O D Á R E N I E C E L K O M</b>	<b>125 473</b>	<b>0</b>	<b>125 593</b>

### **3. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 493/2017, z 21. júna 2017**

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.

	<b>Rozpočet po 2. zmene</b>	<b>Návrh na 3.zmenu</b>	<b>Rozpočet po 3. zmene</b>
Bežné príjmy	8 803 749	51 958	8 855 707
Bežné výdavky	8 081 759	108 819	8 190 578
<b>HV Bežného rozpočtu</b>	<b>721 990</b>	<b>-56 861</b>	<b>665 129</b>
Kapitálové príjmy	95 497	6 737	102 234
Kapitálové výdavky	599 395	33 700	633 095
<b>HV Kapitálového rozpočtu</b>	<b>-503 898</b>	<b>-26 963</b>	<b>-530 861</b>
Finančné príjmové operácie	98 284	0	98 284
Finančné výdavkové operácie	190 783	0	190 783
<b>HV Finančných operácií</b>	<b>-92 499</b>	<b>0</b>	<b>-92 499</b>
<b>H O S P O D Á R E N I E C E L K O M</b>	<b>125 593</b>	<b>-83 824</b>	<b>41 769</b>

### **4. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č. 513/2017, z 24. júla 2017**

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

	<b>Rozpočet po 3. zmene</b>	<b>Návrh na 4.zmenu</b>	<b>Rozpočet po 4. zmene</b>
Bežné príjmy	8 855 707	0	8 855 707
Bežné výdavky	8 190 578	0	8 190 578
<b>HV Bežného rozpočtu</b>	<b>665 129</b>	<b>0</b>	<b>665 129</b>
Kapitálové príjmy	102 234	0	102 234
Kapitálové výdavky	633 095	25 000	658 095
<b>HV Kapitálového rozpočtu</b>	<b>-530 861</b>	<b>-25 000</b>	<b>-555 861</b>
Finančné príjmové operácie	98 284	25 000	123 284
Finančné výdavkové operácie	190 783	0	190 783
<b>HV Finančných operácií</b>	<b>-92 499</b>	<b>25 000</b>	<b>-67 499</b>
<b>H O S P O D Á R E N I E C E L K O M</b>	<b>41 769</b>	<b>0</b>	<b>41 769</b>

### **5. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č.542/2017, z 22.septembra 2017**

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.

	<b>Rozpočet po 4. zmene</b>	<b>Návrh na 5.zmenu</b>	<b>Rozpočet po 5. zmene</b>
Bežné príjmy	8 855 707	-104 000	8 751 707
Bežné výdavky	8 190 578	-76 530	8 114 048
<b>HV Bežného rozpočtu</b>	<b>665 129</b>	<b>-27 470</b>	<b>637 659</b>
Kapitálové príjmy	102 234	542 590	644 824
Kapitálové výdavky	658 095	507 457	1 165 552
<b>HV Kapitálového rozpočtu</b>	<b>-555 861</b>	<b>35 133</b>	<b>-520 728</b>
Finančné príjmové operácie	123 284	0	123 284
Finančné výdavkové operácie	190 783	0	190 783
<b>HV Finančných operácií</b>	<b>-67 499</b>	<b>0</b>	<b>-67 499</b>
<b>H O S P O D Á R E N I E C E L K O M</b>	<b>41 769</b>	<b>7 663</b>	<b>49 432</b>

## 6. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č.566/2017, z 25.októbra 2017

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.

	Rozpočet po 5. zmene	Návrh na 6.zmenu	Rozpočet po 6. zmene
Bežné príjmy	8 751 707	29 346	8 781 053
Bežné výdavky	8 114 048	76 278	8 190 326
<b>HV Bežného rozpočtu</b>	<b>637 659</b>	<b>-46 932</b>	<b>590 727</b>
Kapitálové príjmy	644 824	20 924	665 748
Kapitálové výdavky	1 165 552	-15 500	1 150 052
<b>HV Kapitálového rozpočtu</b>	<b>-520 728</b>	<b>36 424</b>	<b>-484 304</b>
Finančné príjmové operácie	123 284	0	123 284
Finančné výdavkové operácie	190 783	0	190 783
<b>HV Finančných operácií</b>	<b>-67 499</b>	<b>0</b>	<b>-67 499</b>
<b>H O S P O D Á R E N I E C E L K O M</b>	<b>49 432</b>	<b>-10 508</b>	<b>38 924</b>

## 7. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č.575/2017, z 10.novembra 2017

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

	Rozpočet po 6. zmene	Návrh na 7.zmenu	Rozpočet po 7. zmene
Bežné príjmy	8 781 053	0	8 781 053
Bežné výdavky	8 190 326	0	8 190 326
<b>HV Bežného rozpočtu</b>	<b>590 727</b>	<b>0</b>	<b>590 727</b>
Kapitálové príjmy	665 748	0	665 748
Kapitálové výdavky	1 150 052	9 111	1 159 163
<b>HV Kapitálového rozpočtu</b>	<b>-484 304</b>	<b>- 9 111</b>	<b>-493 415</b>
Finančné príjmové operácie	123 284	9 111	132 395
Finančné výdavkové operácie	190 783	0	190 783
<b>HV Finančných operácií</b>	<b>-67 499</b>	<b>9 111</b>	<b>-58 388</b>
<b>H O S P O D Á R E N I E C E L K O M</b>	<b>38 924</b>	<b>0</b>	<b>38 924</b>

## 8. Rozpočtové opatrenie uznesením Mestského zastupiteľstva č.599/2017, z 21.decembra 2017

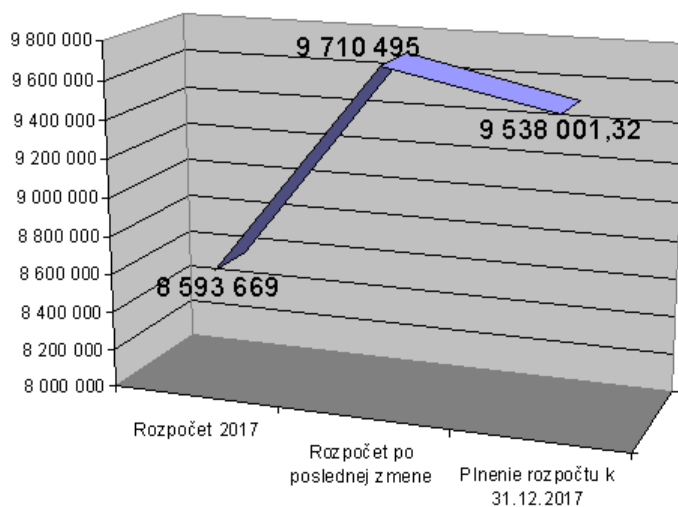
V zmysle § 14 ods. 2 písm. b), a písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov podľa predloženého návrhu.

	Rozpočet po 7. zmene	Návrh na 8.zmenu	Rozpočet po 8. zmene
Bežné príjmy	8 781 053	330 006	9 111 059
Bežné výdavky	8 190 326	376 498	8 566 824
<b>HV Bežného rozpočtu</b>	<b>590 727</b>	<b>-46 492</b>	<b>544 235</b>
Kapitálové príjmy	665 748	-198 707	467 041
Kapitálové výdavky	1 159 163	-338 042	821 121
<b>HV Kapitálového rozpočtu</b>	<b>-493 415</b>	<b>139 335</b>	<b>-354 080</b>
Finančné príjmové operácie	132 395	0	132 395
Finančné výdavkové operácie	190 783	0	190 783
<b>HV Finančných operácií</b>	<b>-58 388</b>	<b>0</b>	<b>-58 388</b>
<b>H O S P O D Á R E N I E C E L K O M</b>	<b>38 924</b>	<b>92 843</b>	<b>131 767</b>

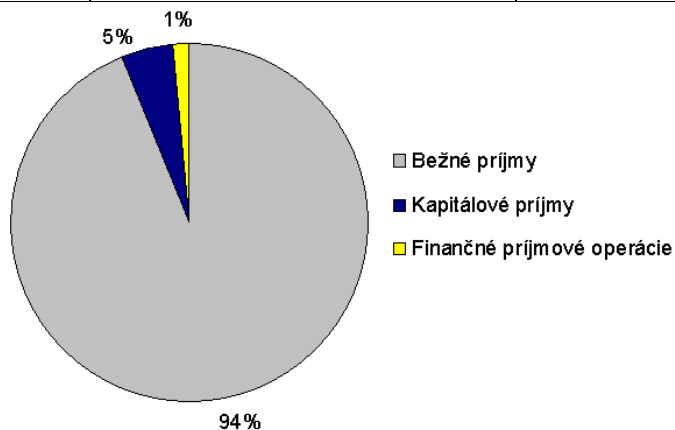
## Rozpočet mesta k 31.12.2017

-1-	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Rozdiel (stĺpec 3 - stĺpec 2 ) -4-
<b>Príjmy celkom</b>	<b>8 593 669</b>	<b>9 710 495</b>	<b>1 116 826</b>
z toho :			
Bežné príjmy	8 226 265	8 765 824	539 559
Kapitálové príjmy	0	467 041	467 041
Finančné príjmy	45 000	132 395	87 395
Príjmy RO s právnou subjektivitou	322 404	345 235	22 831
<b>Výdavky celkom</b>	<b>8 562 058</b>	<b>9 578 728</b>	<b>1 016 670</b>
z toho :			
Bežné výdavky	4 460 743	4 684 346	223 603
Kapitálové výdavky	384 858	815 121	430 263
Finančné výdavky	190 783	190 783	0
Výdavky RO s právnou subjektivitou	3 525 674	3 888 478	362 804
<b>Rozpočtové hospodárenie mesta</b>	<b>31 611</b>	<b>131 767</b>	<b>100 156</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

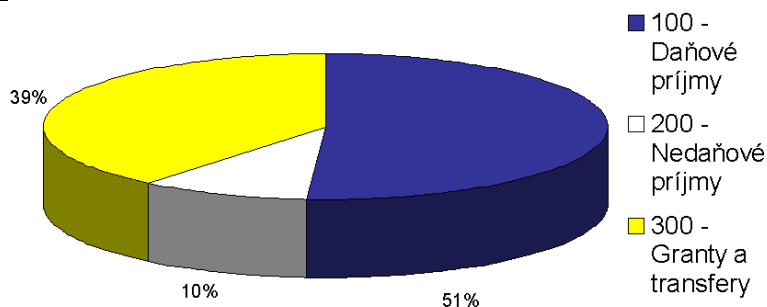


Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
<b>9 710 495,00</b>	<b>9 538 001,32</b>	<b>98,22</b>



## 1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
8 765 824,00	8 584 934,30	97,94



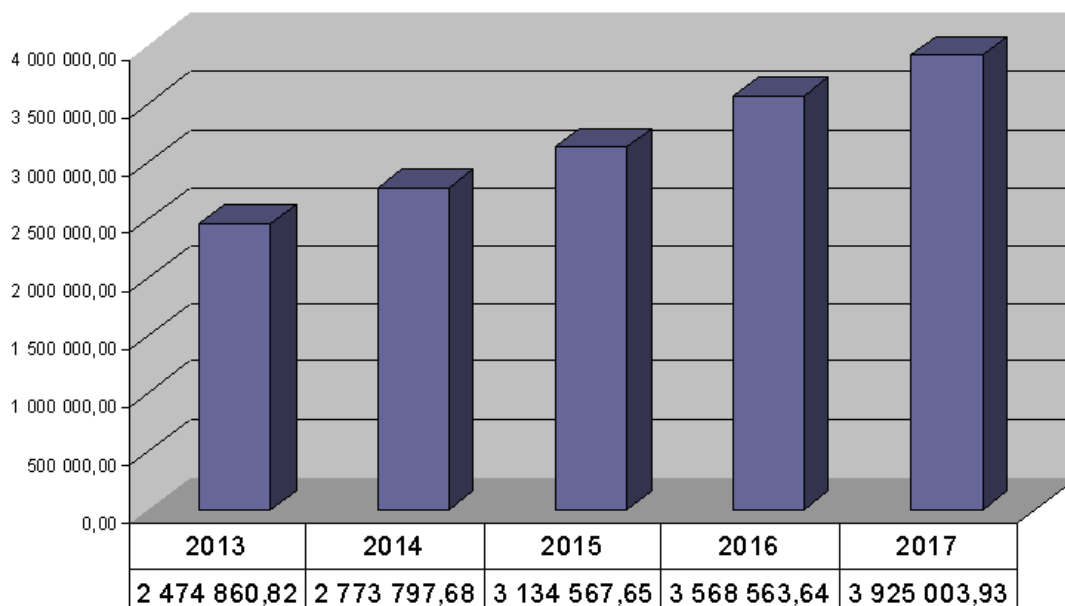
### a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
4 358 890,00	4 398 380,89	100,91

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 3 900 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 3 925 003,93 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,64 %.

#### Prehľad výnosu dane z príjmov za roky 2013 – 2017:



#### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 230 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 232 034,17 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,67 % . Príjmy dane z pozemkov boli v sume 50 920,11 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 149 662,07 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 31 451,99 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 231 055,30 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 978,87 EUR. K 31.12.2017 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 383 923,27 EUR.

#### Daň za psa

Z rozpočtovaných 5 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 5 626,81 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,31 % . Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 5 279,68 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 347,13 EUR. K 31.12.2017 mesto eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 2 607,92 EUR.

**Daň za nevýherné hracie prístroje**

Z rozpočtovaných 400,00,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 400,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

**Daň za predajné automaty**

Z rozpočtovaných 240,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 240,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

**Daň za ubytovanie**

Z rozpočtovaných 6 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 6 466,50 EUR, čo predstavuje plnenie na 107,78 %.

**Daň za užívanie verejného priestranstva**

Z rozpočtovaných 7 250,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 4 930,75 EUR, čo predstavuje plnenie na 68,01%. K 31.12.2017 mesto eviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva v sume 13 841,74 EUR.

**Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad**

Z rozpočtovaných 209 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 223 678,73 EUR, čo predstavuje plnenie na 107,02 %. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 215 706,00 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 7 972,73 EUR. K 31.12.2017 mesto eviduje pohľadávky za poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 363 979,65 EUR.

**b) nedaňové príjmy:**

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
823 173	774 038,95	94,03

**Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 505 542,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 508 745,45 EUR, čo je 100,63 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 10 827,62 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 19 429,90 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 430 500,17 EUR a príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení vo výške 47 987,76 EUR.

**Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Administratívne a iné poplatky a platby:

Z rozpočtovaných 317 581,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 265 286,58 EUR, čo je 83,53 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem za správne poplatky v sume 25 338,20 EUR, príjem za porušenie predpisov vo výške 560,00 EUR, príjem za predaj výrobkov, tovarov a služieb v sume 185 805,90 EUR, za školy a školské zariadenia vo výške 22 946,40 EUR, za stravné 28 478,46 EUR, za znečistenie ovzdušia 2 157,62 EUR a príjem z úrokov vo výške 6,92 EUR.

**c) iné nedaňové príjmy:**

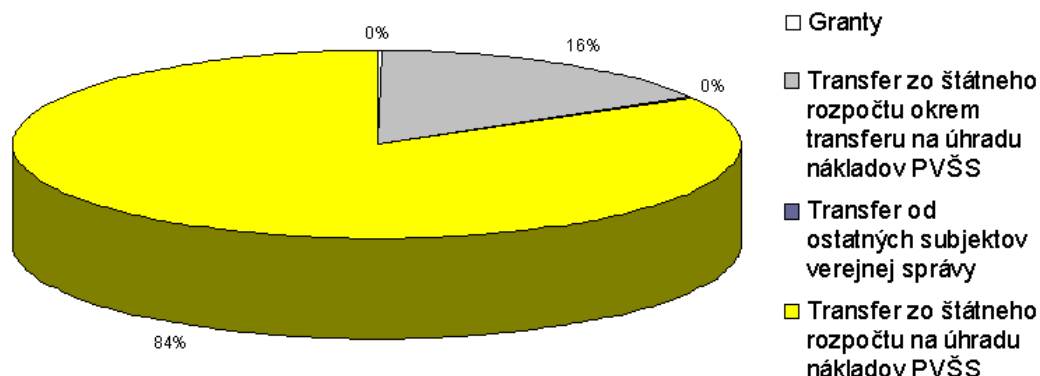
Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
66 125,00	54 424,25	82,31

Z rozpočtovaných 66 125,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 54 424,25 EUR, čo je 82,31 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z náhrad z poistného plnenia v sume 1 844,92 EUR, z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier 14 558,88 EUR, z dobropisov 11 232,87 EUR, z refundácie 3 954,76 EUR, z preplatiek zdravotných poisťovní 22 070,17 EUR a iných nedaňových príjmov 762,65 EUR.



d) prijaté granty a transfery:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
3 517 636,00	3 358 090,21	95,46



**Granty**

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	Zabezpečenie materiálno-technického vybavenia DHZ
Karpatská nadácia	2 450,00	Externé hracie prvky

**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	5 760,00	Dotácia – nocľaháreň
Metodicko-pedagogické centrum	49 115,14	Projekt – Škola otvorená všetkým
Fond sociálneho rozvoja	47 182,11	Terénny sociálny pracovníci
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	36 918,87	Znevýhodnený uchádzač
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	11 229,78	Chránená dielňa
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	74 944,60	DvHN – prídavky na deti
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	59 425,54	DvHN – osobitný príjemca
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	2 614,50	Spracovanie agendy DvHN
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	9 746,98	HN – školské potreby
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	57 650,00	HN – stravovanie detí
Ministerstvo vnútra SR	385,00	Skladník CO
Ministerstvo vnútra SR	87,50	Vojnové hroby
OÚ Košice – okolie	6 556,20	Voľby VÚC
Obec Jasov	1 320,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Mokrance	144,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Košice	856,02	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Rudník	114,95	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Zádiel	50,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Žarnov	18,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Nižný Klátov	41,80	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Turňa nad Bodvou	288,96	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Sady nad Torysou	50,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Nižný Lánec	80,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Buzica	220,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Paňovce	125,40	Príspevok na činnosť CVČ

Obec Hačava	60,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Peder	144,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Drienovec	348,72	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Debraď	224,00	Príspevok na činnosť CVČ
Obec Čečejevce	100,00	Príspevok na činnosť CVČ
OÚ Košice, odbor školstva	2 518 988,00	Normatívne prostriedky
OÚ Košice, odbor školstva	42 265,00	Vzdelávacie poukazy
OÚ Košice, odbor školstva	25 671,00	Dopravné
OÚ Košice, odbor školstva	800,00	Príspevok na učebnice
OÚ Košice, odbor školstva	71 067,00	Sociálne znevýhodnené prostredie
OÚ Košice, odbor školstva	9 400,00	Škola v prírode
OÚ Košice, odbor školstva	15 300,00	LVVK
OÚ Košice, odbor školstva	5 572,00	Asistenti
OÚ Košice, odbor školstva	3 425,00	Odchodné
OÚ Košice, odbor školstva	28 370,00	PVŠS – Školský úrad
OÚ Košice, odbor školstva	16 750,00	Materské školy
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	18 878,07	PVŠS – Spoločný stavebný úrad
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	26 659,69	PVŠS – ŠFRB
Ministerstvo dop. výst. a RR SR	486,43	PVŠS – Cestná doprava
OÚ Košice – okolie	12 154,95	PVŠS – Matrika
OÚ Košice – okolie	1 069,20	PVŠS – Register adries
OÚ Košice – okolie	3 715,80	PVŠS – REGOB
OÚ Životného prostredia	986,00	PVŠS – Životné prostredie

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

## 2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
467 041,00	462 231,65	98,97

### Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 71 821,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 72 753,50 EUR, čo je 101,30 % plnenie. Príjem z predaja budov bol v sume 2 065,79 EUR (príjem na základe Zámennej zmluvy, splatná v roku 2020), príjem z predaja bytov bol v sume 5 687,71 EUR a príjem z predaja vodovodu a kanalizácie pre VVS a.s. vo výške 65 000,00 EUR.

### Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 307 702,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 301 959,99 EUR, čo predstavuje 98,13 % plnenie.

### Granty a transfery

Z rozpočtovaných 87 518,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 87 518,16 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

### Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR, Okresný úrad Košice	20 000,00	Digitalizácia a modernizácia kamerového systému
Ministerstvo ŽP	67 518,16	Zníženie energetickej náročnosti IV. MŠ

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

### 3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
132 395,00	128 558,09	97,10

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 513/2017, zo dňa 24. júla 2017, bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 25 000,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 22 100,40 EUR.

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 575/2017, zo dňa 10. novembra 2017, bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 9 111,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 8 993,85 EUR.

V roku 2017 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 30 882,45 EUR
- nevyčerpané prostriedky z náhradnej výsadby drevín v sume 22 401,70 EUR
- nevyčerpané prostriedky z fondu opráv, údržby a prevádzky v sume 44 179,69 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

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

#### Bežné príjmy

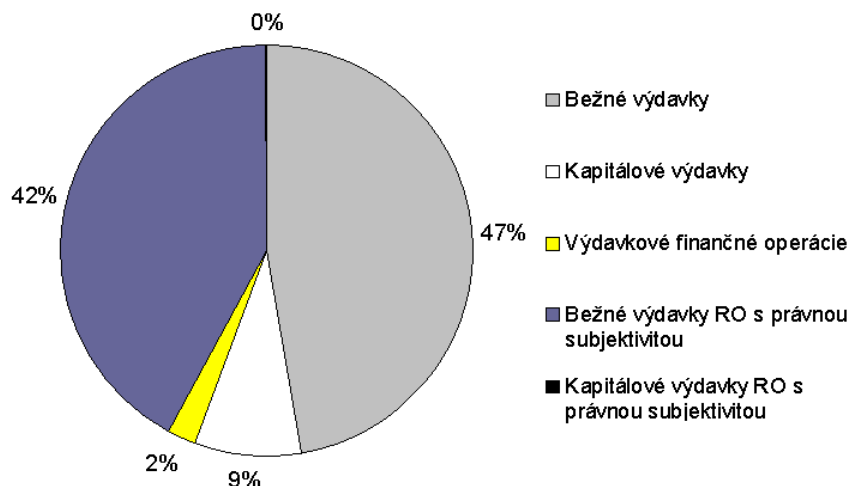
Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
345 235,00	362 277,28	104,94

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

Základná škola ČSA	87 789,20 EUR
Základná škola Severná	59 871,12 EUR
ZŠaGsVJM	2 744,84 EUR
Základná umelecká škola	31 260,89 EUR
CVČ CVrček	14 595,22 EUR
Zariadenie domova seniorov	166 016,01 EUR

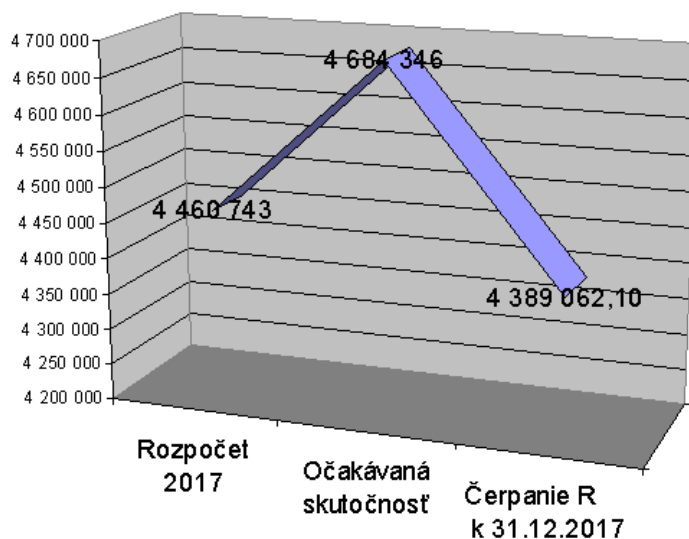
### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
9 578 728,00	9 318 167,08	97,28



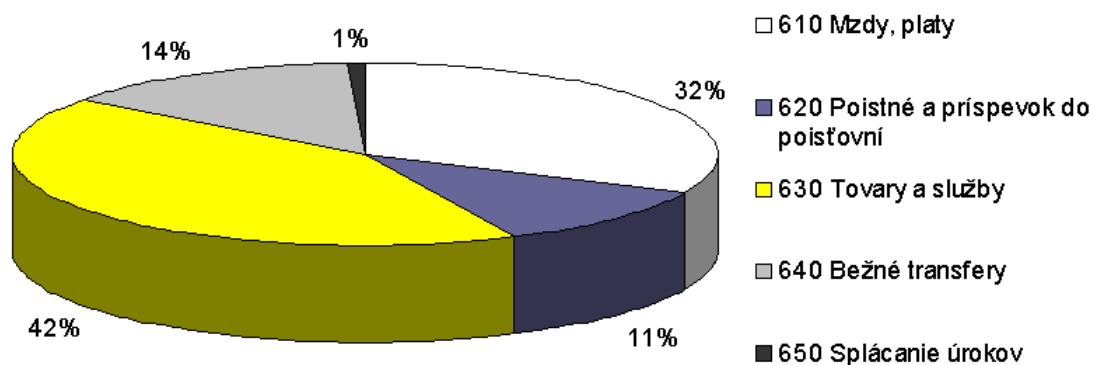
## 1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
4 684 346,00	4 389 062,10	93,70



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 1 493 777,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 1 488 307,60 EUR, čo je 99,63 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, mestskej polície, matriky, Spoločného stavebného úradu, Spoločného školského úradu, opatrovateľskej služby, terénnych sociálnych pracovníkov, miestnej občianskej poriadkovej služby, štátneho fondu rozvoja a bývania, materských škôl bez právnej subjektivity, zamestnancov správy budov a správy zelene, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

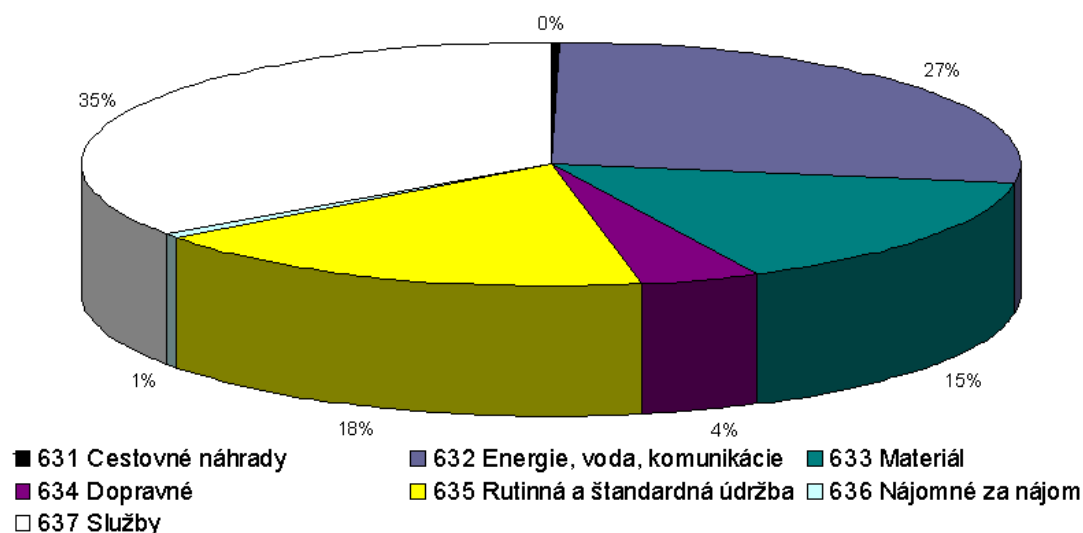
#### Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 531 933,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 542 886,98 EUR, čo je 102,06 % čerpanie.

#### Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 1 972 552,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 1 817 434,13 EUR, čo je 92,14 % čerpanie.

Prehľad čerpania rozpočtu na úrovni položiek:



### 631 - Cestovné výdavky

Z rozpočtovaných výdavkov 3 750,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 3 153,10 EUR, čo je 84,08 % čerpanie.

Názov podpoložky	Rozpočet po poslednej zmene	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2017	%
631001 - Tuzemské	1 750,00	1 409,84	80,56
631002 - Zahraničné	2 000,00	1 743,26	87,16

### 632 - Energie, voda a komunikácie

Z rozpočtovaných výdavkov 522 888,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 499 088,96 EUR, čo je 95,45 % čerpanie.

Názov podpoložky	Rozpočet po poslednej zmene	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2017	%
632001 - Energie	300 600,00	293 935,15	97,78
632002 - Vodné, stočné	196 116,00	177 704,77	90,61
632003 - Poštové a telekomunikačné služby	26 172,00	27 449,04	104,88

Za vodné a stočné boli výdavky v roku 2017 v sume 177 704,77 EUR, z čoho za odkanalizované chodníky a parkoviská za rok 2017 boli v sume 60 699,49 EUR. Okrem toho v roku 2017 boli zaplatené záväzky z rokov 2014 a 2015 voči VVS a.s. za zrážkovú vodu v sume 64 066,60 EUR.

### 633 - Materiál

Z rozpočtovaných výdavkov 313 613,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 275 083,19 EUR, čo je 87,71 % čerpanie.

Názov podpoložky	Rozpočet po poslednej zmene	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2017	%
633001 - Interiérové vybavenie	23 253,00	14 440,84	62,10
633002 - Výpočtová technika	15 001,00	14 691,20	97,93
633004 - Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, ...	40 900,00	28 490,05	69,66
633005 - Špeciálne stroje, prístroje, zariadenia, ...	500,00	131,16	26,23
633006 - Všeobecný materiál	147 751,00	151 265,87	102,38
633007 - Špeciálny materiál	10 700,00	6 361,51	59,45
633009 - Knihy, časopisy, noviny	33 000,00	28 874,92	87,50
633010 - Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	16 240,00	10 269,64	63,24
633011 - Potraviny	700,00	566,60	80,94
633013 - Softvér	12 100,00	6 664,92	55,08
633015 - Palivá ako zdroj energie	7 800,00	7 633,01	97,86
633016 - Reprezentačné	5 668,00	5 693,47	100,45

### 634 - Dopravné

Z rozpočtovaných výdavkov 67 208,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 73 951,50 EUR, čo je 110,03 % čerpanie.

Názov podpoložky	Rozpočet po poslednej zmene	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2017	%
634001 - Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	22 815,00	22 868,55	100,23
634002 - Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	20 250,00	30 215,69	149,21
634003 - Poistenie	6 653,00	6 958,56	104,59
634004 - Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	17 340,00	13 763,20	79,37
634005 - Karty, známky, poplatky	150,00	145,50	97,00

### 635 - Rutinná a štandardná údržba

Z rozpočtovaných výdavkov 320 765,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 322 529,05 EUR, čo je 100,55 % čerpanie.

Názov podpoložky	Rozpočet po poslednej zmene	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2017	%
635002 - Výpočtovej techniky	265,00	240,18	90,63
635004 - Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, ...	35 100,00	35 164,35	100,18
635005 - Špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, ...	200,00	0,00	0,00
635006 - Budov, objektov alebo ich častí	276 500,00	276 718,70	100,08
635009 - Softvéru	8 700,00	10 405,82	119,61

### 636 - Nájomné za nájom

Z rozpočtovaných výdavkov 14 698,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 10 379,70 EUR, čo je 70,62 % čerpanie.

Názov podpoložky	Rozpočet po poslednej zmene	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2017	%
636001 - Budov, objektov alebo ich častí	4 110,00	2 092,83	50,92
636002 - Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, ...	10 588,00	8 286,87	78,27

### 637 - Služby

Z rozpočtovaných výdavkov 729 630,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 633 248,63 EUR, čo je 86,79 % čerpanie.

Názov podpoložky	Rozpočet po poslednej zmene	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2017	%
637001 - Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, ...	5 264,00	4 362,87	82,88
637002 - Konkurzy a súťaže	10 000,00	10 104,79	101,05
637003 - Propagácia, reklama a inzercia	15 000,00	15 606,14	104,04
637004 - Všeobecné služby	109 250,00	86 358,11	79,05
637005 - Špeciálne služby	55 420,00	40 885,84	73,77
637011 - Štúdie, expertízy, posudky	28 000,00	17 613,22	62,90
637012 - Poplatky a odvody	214 843,00	199 690,45	92,95
637014 - Stravovanie	166 607,00	136 857,38	82,14
637015 - Poistné	6 599,00	4 680,06	70,92
637016 - Prídel do sociálneho fondu	16 100,00	17 339,86	107,70
637026 - Odmeny a príspevky	39 003,00	38 913,36	99,77
637027 - Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	24 666,00	22 669,12	91,90
637031 - Pokuty a penále	150,00	150,17	100,11
637035 - Dane	957,00	957,12	100,01
637037 - Vratky	22 458,00	22 457,60	100,00
637038 - Nezrovnalosti a iné vratky za prostriedky EÚ, ...	12 713,00	12 077,43	95,00
637040 - Internet	2 600,00	2 525,11	97,12

## Bežné transfery

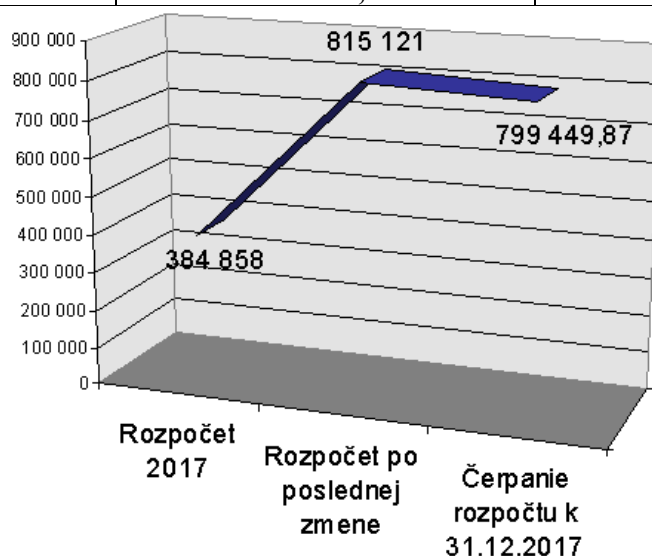
Z rozpočtovaných výdavkov 647 656,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 502 252,03 EUR, čo predstavuje 77,55 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 38 428,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 38 181,36 EUR, čo predstavuje 99,36 % čerpanie.

## 2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
815 121,00	799 449,87	98,08



Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

### Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

#### a) Nákup osobného motorového vozidla so signalizačným zariadením – DACIA DUSTER

Z rozpočtovaných 17 337,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 17 336,83 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

#### b) Digitalizácia a modernizácia kamerového systému

Z rozpočtovaných 40 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 38 295,58 EUR, čo predstavuje 95,74% čerpanie. V roku 2017 bol prijatý transfer z Ministerstva vnútra SR na digitalizáciu a modernizáciu kamerového systému v sume 20 000,00 EUR.

#### c) Rozšírenie miestnej komunikácie na ul. Severná

Z rozpočtovaných 9 111,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 8 993,85 EUR, čo predstavuje 98,71 % čerpanie. Táto aktivita bola realizovaná zo zdrojov rezervného fondu mesta Moldava nad Bodvou.

#### d) Rekonštrukcia miestnych komunikácií

Z rozpočtovaných 181 500,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 174 266,38 EUR, čo predstavuje 96,01 % čerpanie. Z uvedenej položky boli realizované výstavby nových chodníkov na ul. Školskej, vytvorenie nového parkoviska na ul. Školskej ako aj vybudovanie nového parkoviska na ul. Oslobodenia.

#### e) Osadenie nových bezpečnostných zábradlí

Z rozpočtovaných 20 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 20 680,80 EUR, čo predstavuje 103,40 % čerpanie

**f) Realizácia podzemných kontajnerov na ul. Severná a na ul. Osloboditeľov**

Z rozpočtovaných 81 200,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 81 162,88 EUR, čo predstavuje 99,95 % čerpanie

**g) Nákup detských hracích prvkov**

Z rozpočtovaných 30 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 30 783,40 EUR, čo predstavuje 102,61 % čerpanie

**h) Revitalizácia zelene pri cintoríne a rekonštrukcia oddychovej zóny ul. Školskej**

Z rozpočtovaných 75 400,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 76 264,81 EUR, čo predstavuje 101,15 % čerpanie

**i) Rekonštrukcia MŠ Budulov a MŠ na ul. Hviezdoslavova**

Z rozpočtovaných 9 337,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 8 689,32 EUR, čo predstavuje 93,06 % čerpanie

**j) Projekt – Zníženie energetickej náročnosti IV. MŠ**

Z rozpočtovaných 176 375,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 176 374,57 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie

**k) Nákup nových kuchynských prístrojov**

Z rozpočtovaných 26 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 25 914,00 EUR, čo predstavuje 99,67 % čerpanie.

Rozpis nakúpených kuchynských prístrojov:

Názov RO	Názov položky	Obstarávacia cena
Základná škola, ČSA 15	El. parný konvektomat	6 774,60
Základná škola, Severná 21	El. parný konvektomat	6 774,60
Základná škola, Severná 21	El. umývačka skla a riadu	2 652,00
Základná škola, Severná 21	El. smažiaci panva	3 538,80
Základná škola, Severná 21	El. varný kotol	4 794,00
MŠ na ul. Severná	Komposter	1 380,00

**l) Odstránenie havarijného stavu vnútorných rozvodov kuchyne ZŠ na ul. Severná**

Z rozpočtovaných 25 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 22 100,40 EUR, čo predstavuje 88,40 % čerpanie

**m) Rekonštrukcia objektu Zariadenia domova seniorov**

Z rozpočtovaných 15 500,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 15 106,56 EUR, čo predstavuje 97,46 % čerpanie

### 3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
190 783,00	190 782,39	100,00

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

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 190 783,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 190 782,39 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.



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

##### Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
3 882 478,00	3 932 872,72	101,30

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

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

Základná škola ČSA	1 222 588,04 EUR
Základná škola Severná	797 831,86 EUR
ZŠaGsVJM	1 139 921,56 EUR
Základná umelecká škola	371 422,53 EUR
CVČ CVrČek	77 484,52 EUR
Zariadenie domova seniorov	323 624,21 EUR

##### Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
6 000,00	6 000,00	100,00

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

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

Základná škola Severná	6 000,00 EUR
------------------------	--------------

#### 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	8 947 211,58
z toho : bežné príjmy mesta	8 584 934,30
bežné príjmy RO	362 277,28
Bežné výdavky spolu	8 321 934,82
z toho : bežné výdavky mesta	4 389 062,10
bežné výdavky RO	3 932 872,72
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>625 276,76</b>
Kapitálové príjmy spolu	462 231,65
z toho : kapitálové príjmy mesta	462 231,65
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	805 449,87
z toho : kapitálové výdavky mesta	799 449,87
kapitálové výdavky RO	6 000,00
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>- 343 218,22</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>282 058,54</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>22 571,59</b>
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>259 486,95</b>
Príjmové finančné operácie	128 558,09
Výdavkové finančné operácie	190 782,39
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>-62 224,30</b>
PRÍJMY SPOLU	9 538 001,32
VÝDAVKY SPOLU	9 318 167,08
<b>Hospodárenie mesta</b>	<b>219 834,24</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>22 571,59</b>
<b>Upravené hospodárenie mesta</b>	<b>197 262,65</b>

**Prebytok rozpočtu** v sume 282 058,54 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 a podľa osobitných predpisov v sume 22 571,59 EUR navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu v sume 259 486,95 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 62 224,30 EUR, navrhujeme vysporiadať z rezervného fondu v sume 62 224,30 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** nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 22 571,59 EUR, a to na :

- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 3 711,94 EUR

- stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 5 746,00 EUR
- osobitný príjemca v sume 543,65 EUR
- finančný príspevok na sociálne služby v sume 12 570,00 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 2017 vo výške 197 262, 65 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 1.1.2017	498 826,64
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	219 569,60
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 513/2017, zo dňa 24.07.2017 na odstránenie havarijného stavu majetku mesta Moldava nad Bodvou vedenej v správe ZŠ na ul. Severná 21 v sume 25 000 EUR	22 100,40
- uznesenie č. 575/2017, zo dňa 10.11.2017 na rozšírenie komunikácií na ul. Severná v sume 9 111 EUR	8 993,85
<b>KZ k 31.12.2017</b>	<b>687 301,99</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 1.1.2017	12 903,87
Prírastky - povinný príděl – 1,5 %	16 572,67
Úbytky - závodné stravovanie	16 334,56
- regeneráciu PS, dopravu	2 628,90
- ostatné úbytky	650,00
<b>KZ k 31.12.2017</b>	<b>9 863,08</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 1.1.2017	93 303,77
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	14 151,81
Úbytky - použitie fondu :	
- na opravu strechy – dodatočné zateplenie	25 763,92
- na opravu okien	15 606,77
- na výmenu opotrebovaných spotrebičov a iné	2 839,72
<b>KZ k 31.12.2017</b>	<b>63 245,17</b>

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	<b>23 278 837,03</b>	<b>27 500 147,15</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>18 032 283,74</b>	<b>22 085 380,15</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	36 636,19	38 488,57
Dlhodobý hmotný majetok	16 040 641,05	20 091 885,08
Dlhodobý finančný majetok	1 955 006,50	1 955 006,50
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>5 243 394,94</b>	<b>5 409 596,76</b>
z toho :		
Zásoby	2 707,44	4 001,68
Zúčtovanie medzi subjektami VS	3 766 889,93	3 992 463,70
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	544 890,44	373 855,53
Finančné účty	928 907,13	1 039 275,85
Poskytnuté návratné fin. výpom. dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpom. krát.	0,00	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>3 158,35</b>	<b>5 170,24</b>

### P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>23 278 837,03</b>	<b>27 500 147,15</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>13 583 208,37</b>	<b>14 144 144,76</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	13 583 208,37	14 144 144,76
<b>Záväzky</b>	<b>2 316 858,06</b>	<b>1 899 529,91</b>
z toho :		
Rezervy	7 920,00	22 340,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	30 882,45	22 571,59
Dlhodobé záväzky	1 235 490,90	1 037 414,62
Krátkodobé záväzky	312 859,55	232 158,54
Bankové úvery a výpomoci	729 705,16	585 045,16
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>7 378 770,60</b>	<b>11 456 472,48</b>

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

### Stav záväzkov k 31.12.2017

Druh záväzku	ZS k 01.01.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- záväzky voči dodávateľom	147 308,33	47 117,90	0,00
- záväzky voči zamestnancom	96 142,24	100 405,28	0,00
- záväzky voči poisťovniam	57 721,59	61 728,95	0,00
- záväzky voči daňovému úradu	8 578,41	10 512,14	0,00
- záväzky voči štátnemu rozpočtu	30 882,45	22 571,59	0,00
- záväzky zo sociálneho fondu	12 903,87	9 863,08	0,00
- záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB	1 025 234,39	979 112,00	0,00



- záväzky z finančnej zábezpeky na nájomné v bytovkách zo ŠFRB	55 735,59	48 439,54	0,00
- záväzky z úverov	729 705,16	585 045,16	0,00
- ostatné záväzky	152 646,03	34 734,27	
<b>Záväzky spolu k 31.12.2017</b>	<b>2 316 858,06</b>	<b>1 899 529,91</b>	<b>0,00</b>

#### Stav úverov k 31.12.2017

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2017	Ročná splátka úrokov za rok 2017	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2017	Rok splatnosti
SLSP a.s.	Rekonštrukcia MsÚ	250 000,00	43 536,00	8 150,66	3 569,16	2019
VÚB a.s.	Odkúpenie Polikliniky	1 000 000,00	101 124,00	603,49	581 476,00	2023
ŠFRB	Výstavba b.j.	656 310,16	20 808,99	4 522,65	434 737,82	2036
ŠFRB	Výstavba b.j.	539 202,02	16 331,52	16 070,04	351 266,67	2031
ŠFRB	Výstavba b.j.	296 488,08	8 981,88	8 834,52	193 107,51	2031

#### 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 mesta neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku mesta 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 podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:</b>	
- skutočné bežné príjmy mesta M+R	8 264 767,45
- skutočné bežné príjmy RO M+R	603 236,04
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016</b>	<b>8 868 003,49</b>
<b>Celková suma dlhu obce k 31.12.2017:</b>	
- zostatok istiny z bankových úverov	585 045,16
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	979 112,00
<b>Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2017</b>	<b>1 564 157,16</b>
<b>Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:</b>	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	979 112,00
<b>Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce</b>	<b>979 112,00</b>
<b>Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2017</b>	<b>585 045,16</b>

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená, nakoľko celková suma dlhu mesta k 31.12.2017 je na úrovni **6,59 %**.

**b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :**

Text	Suma v EUR
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:</b>	
- skutočné bežné príjmy mesta M+R	8 264 767,45
- skutočné bežné príjmy RO M+R	603 236,04
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016</b>	<b>8 868 003,49</b>
<b>Bežné príjmy obce a RO znížené o:</b>	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy a ostatné z MF SR	3 252 165,91
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	27 717,32
- účelovo určené peňažné dary	5 400,00
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2016</b>	<b>3 285 283,23</b>
<b>Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2016</b>	<b>5 582 720,26</b>
<b>Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:</b>	
- Istina – Poliklinika	101 124,00
- Úrok z úveru - Poliklinika	8 150,66
- Istina – rekonštrukcia MsÚ	43 536,00
- Úrok z úveru – rekonštrukcia MsÚ	603,49
- Istina – úver ŠFRB	46 122,39
- Úrok z úveru – ŠFRB	29 427,21
<b>Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2017</b>	<b>228 963,75</b>

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená, nakoľko suma splátok návratných zdrojov financovania je na úrovni **4,10 %**.

**8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií**

Mesto Moldava nad Bodvou je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

Mestské kultúrne stredisko:

Celkové náklady	214 348,69 EUR
Celkové výnosy	208 465,77 EUR
Hospodársky výsledok - strata	5 882,92 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 2017 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.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie :	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 )
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
<b>ŠK BODVA</b> Bežné výdavky na činnosť klubu	5 000,00	4 200,00	800,00
<b>Združenie Bodva E</b> Projekt: XIX. Moldavský Pohár Bodvy, činnosť klubu	3 000,00	3 000,00	0,00
<b>ŠK Taekwon-DO &amp; Kickboxing</b> Projekt: Réka Harajdová a bežné výdavky na činnosť	3 373,00	3 373,00	0,00

<b>Atlatický legionársky klub</b> Projekt: letné sústredenie v Senci a na činnosť klubu	6 500,00	6 500,00	0,00
<b>Horolezecký klub</b> Bežné výdavky na činnosť klubu	3 500,00	3 500,00	0,00
<b>S.f.k. MEDVEDE</b> Bežné výdavky na činnosť klubu	3 000,00	3 000,00	0,00
<b>TJ ROMA</b> Bežné výdavky na činnosť klubu	3 627,00	0,00	3 627,00
<b>ŠkodaFanClub Moldava</b> Bežné výdavky na činnosť klubu	2 500,00	2 500,00	0,00
<b>Voda a život</b> Bežné výdavky na činnosť klubu Projekt: revitalizácia prameňa	1 500,00	1 500,00	0,00
<b>12Bercsényi M.cscs.Skaut.</b> Projekt: Celoslov.zväz.sk.tábor	1 000,00	1 000,00	0,00
<b>Združenie Moldava a okolie</b> Projekt: vlastiv. mob. univerzita	900,00	900,00	0,00
<b>Slov. zväz zrav. Postihnutých</b> Bežné výdavky na činnosť klubu	600,00	600,00	0,00
<b>Klub tanečného športu</b> Bežné výdavky na činnosť klubu	1 000,00	1 000,00	0,00
<b>EgreBi</b> Projekt: sústredenie členov, Bežné výdavky na činnosť klubu	1 500,00	1 500,00	0,00
<b>ZO Csemadok Budulov</b> Projekt: techn. vybavenie kanc. Bežné výdavky na činnosť klubu	1 500,00	1 500,00	0,00
<b>MO Matica Slovenská</b> Projekt: Znej ľudová pieseň Bežné výdavky na činnosť	250,00	250,00	0,00
<b>ZO Csemadok</b> Projekt: Dni Fárbyho, Dni Cs. Bežné výdavky na činnosť klubu	1 500,00	1 500,00	0,00
<b>Szepsi Asszonykórus</b> Bežné výdavky na činnosť	1 000,00	847,25	152,75
<b>MEDIAWORKS</b> Projekt: Zaradenie realiz. beseda Bežné výdavky na činnosť	1 500,00	1 500,00	0,00

K 31.12.2017 neboli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č.89 o dotáciách. TJ ROMA nevyúčtovala dotáciu v sume 3 627,00 EUR. Okrem tejto organizácie boli vyúčtované všetky dotácie a nevyčerpané prostriedky boli vrátené na účet mesta k 31.12.2017.

## 10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto nevykonáva podnikateľskú činnosť.

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

### a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

#### - prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola ČSA	231 553,71	231 495,03	58,68
Základná škola Severná	175 473,05	175 441,36	31,69
ZŠaGsVJM	7 616,44	7 574,56	41,88
Základná umelecká škola	371 422,53	371 370,82	51,71
CVČ CVrČek	72 713,66	72 651,97	61,69
Zariadenie domova sen.	166 444,16	166 424,61	19,55

#### - 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	991 034,33	991 034,33	0,00
Základná škola Severná	628 358,81	628 358,81	0,00
ZŠaGsVJM	1 132 305,12	1 132 305,12	0,00
CVČ CVrČek	4 770,86	4 770,86	0,00
Zariadenie domova sen.	157 180,05	157 180,05	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	181 566,00	181 566,00	0,00



- 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	15 084,82	11 515,12	3 569,70

- prostriedky vlastné

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mestské kultúrne stredisko	23 715,27	16 576,23	7 139,04

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu : - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
MPSVaR SR	Bežný transfer: Dotácia – domov dôchodcov	153 600,00	153 600,00	0,00
MPSVaR SR	Bežný transfer: Dotácia – Večné deti	31 680,00	22 110,00	9 570,00
MPSVaR SR	Bežný transfer: Dotácia – nocľaháreň	5 760,00	2 760,00	3 000,00
MPC	Bežný transfer: Projekt – Škola otvorená všetkým	49 115,14	49 115,14	0,00
FSR	Bežný transfer: Terénny sociálny pracovníci	47 182,11	47 182,11	0,00
ÚPSVaR	Bežný transfer: Znevýhodnený uchádzač	36 918,87	36 918,87	0,00
ÚPSVaR	Bežný transfer: Chránená dielňa	11 229,78	11 229,78	0,00
ÚPSVaR	Bežný transfer: DvHN – prídavky na deti	74 944,60	74 944,60	0,00
ÚPSVaR	Bežný transfer: DvHN – osobitný príjemca	59 425,54	59 425,54	0,00
ÚPSVaR	Bežný transfer: Spracovanie agendy DvHN	2 614,50	2 070,85	543,65
ÚPSVaR	Bežný transfer: HN – školské potreby	9 746,98	9 746,98	0,00
ÚPSVaR	Bežný transfer: HN – stravovanie detí	57 650,00	51 904,00	5 746,00
MV SR	Bežný transfer: Skladník CO	385,00	385,00	0,00
MV SR	Bežný transfer: Vojnové hroby	87,50	87,50	0,00
OÚ KE	Bežný transfer: Voľby VÚC	6 556,20	6 556,20	0,00
OÚ KE	Bežný transfer: Normatívne prostriedky	2 518 988,00	2 518 988,00	0,00
OÚ KE	Bežný transfer: Vzdelávacie poukazy	42 265,00	42 265,00	0,00
OÚ KE	Bežný transfer: Dopravné	25 671,00	21 959,06	3 711,94
OÚ KE	Bežný transfer: Príspevok na učebnice	800,00	800,00	0,00
OÚ KE	Bežný transfer: Sociálne znevýhodnené prostredie	71 067,00	71 067,00	0,00

OÚ KE	Bežný transfer: Škola v prírode	9 400,00	9 400,00	0,00
OÚ KE	Bežný transfer: LVVK	15 300,00	15 300,00	0,00
OÚ KE	Bežný transfer: Asistenti	5 572,00	5 572,00	0,00
OÚ KE	Bežný transfer: Odchodné	3 425,00	3 425,00	0,00
OÚ KE	Bežný transfer: PVŠS – Školský úrad	28 370,00	28 370,00	0,00
OÚ KE	Bežný transfer: Materské školy	16 750,00	16 750,00	0,00
MDVaRR SR	Bežný transfer: PVŠS – Spoločný stavebný úrad	18 878,07	18 878,07	0,00
MDVaRR SR a RR SR	Bežný transfer: PVŠS – ŠFRB	26 659,69	26 659,69	0,00
MDVaRR SR	Bežný transfer: PVŠS – Cestná doprava	486,43	486,43	0,00
OÚ KE	Bežný transfer: PVŠS – Matrika	12 154,95	12 154,95	0,00
OÚ KE	Bežný transfer: PVŠS – Register adries	1 069,20	1 069,20	0,00
OÚ KE	Bežný transfer: PVŠS – REGOB	3 715,80	3 715,80	0,00
OÚ ŽP	Bežný transfer: PVŠS – Životné prostredie	986,00	986,00	0,00
MV SR	Kapitálový transfer: Digitalizácia a modernizácia kamerového systému	20 000,00	20 000,00	0,00
Min. ŽP	Kapitálový transfer: Zníženie energetickej náročnosti IV. MŠ	67 518,16	67 518,16	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mesto neuzatvorilo v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mesto Košice	225,00	225,00	0,00
Obec Buzica	648,00	648,00	0,00

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Obec Jasov	1 320,00	1 320,00	0,00
Obec Mokrance	144,00	144,00	0,00
Obec Košice	856,02	856,02	0,00
Obec Rudník	114,95	114,95	0,00
Obec Zádiel	50,00	50,00	0,00
Obec Žarnov	18,00	18,00	0,00
Obec Nižný Klátov	41,80	41,80	0,00
Obec Turňa nad Bodvou	288,96	288,96	0,00
Obec Sady nad Torysou	50,00	50,00	0,00
Obec Nižný Lánec	80,00	80,00	0,00
Obec Buzica	220,00	220,00	0,00
Obec Paňovce	125,40	125,40	0,00
Obec Hačava	60,00	60,00	0,00
Obec Peder	144,00	144,00	0,00



Obec Drienovec	348,72	348,72	0,00
Obec Debrad'	224,00	224,00	0,00
Obec Čečejovce	100,00	100,00	0,00

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Mesto neuzatvorilo v roku 2017 žiadnu zmluvu s VÚC.

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

---

Príloha č.1 Záverečného účtu.