

MESTO ČIERNA NAD TISOU

Záverečný účet mesta Čierna nad Tisou

- vyvesený na úradnej tabuli v meste Čierna nad Tisou dňa: 13.5.2024

- zvesený z úradnej tabule mesta Čierna nad Tisou dňa: 27.5.2024

Lehota na predloženie pripomienok k návrhu **Záverečný účet mesta Čierna nad Tisou**: 24.5.2024

Záverečný účet mesta Čierna nad Tisou schválené Mestským zastupiteľstvom dňa : 17.6.2024 pod číslom 140/06/2024

Záverečný účet mesta za rok 2023

Obsah:

1. Úvod
2. Rozpočet obce na rok 2023
3. Údaje o plnení rozpočtu za rok 2023
 - 3.1 Príjmová časť
 - 3.2 Výdavková časť
4. Stav na bankových účtoch
5. Mimorozpočtové peňažné fondy
6. Bilancia aktív a pasív
7. Informácie z výkazu ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu audit
9. Prehľad pohľadávok a záväzkov k 31.12.2023
10. Audit
11. Vysporiadanie prebytku (schodku) hospodárenia za rok 2023
12. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
13. Prehľad o poskytnutých dotáciách §7 ods.4 a § 8 ods. 5 v členení podľa jednotlivých príjemcov
14. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
15. Finančné vysporiadanie vzťahov
16. Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania
17. Hodnotenie plnenia programov obce

1. ÚVOD

V zmysle § 16 zákona č. 583/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov po skončení rozpočtového roka obec údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracuje do záverečného účtu obce. Súčasne finančne usporiada svoje hospodárenie, vrátane finančných vzťahov k podriadeným rozpočtovým organizáciám obce, ktorým poskytla prostriedky svojho rozpočtu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu, rozpočtom iných obcí a rozpočtom VÚC.

Obec je povinná dať si overiť účtovnú závierku podľa osobitného predpisu, ktorým je zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Pri overovaní účtovnej závierky audítor overuje tiež hospodárenie podľa rozpočtu v súlade so zákonom, hospodárenie s ostatnými finančnými prostriedkami, stav a vývoj dlhu a dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania.

Podkladom pre vypracovanie záverečného účtu obce boli výsledky celoročného rozpočtového hospodárenia mesta Čierna nad Tisou. Na celkové hospodárenie v priebehu roka vplývali rôzne skutočnosti. Okrem zabezpečovania základných činností mesto zabezpečovalo aj pôsobnosti vyplývajúce zo zákona VR SR č. 416/2001 o prechode pôsobnosti orgánov štátnej správy na obce. Záverečný účet nadväzuje na účtovníctvo a účtovnú závierku obce bez rozdielov.

2. ROZPOČET MESTA

Mesto financuje svoje potreby predovšetkým z vlastných príjmov, zo štátnych dotácií, ako aj z ďalších zdrojov.

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2023.

Mesto v roku 2023 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 2023 bol zostavený :

- bežný aj kapitálový rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023, ktorý bol schválený dňom 15.12.2022 uznesením č.20/12/2022 bod č. 4. Posledná úprava rozpočtu bola schválená uznesením MsZ č. 121/12/2023 zo dňa 29.12.2023 bodč.4.

Rozpočet mesta k 31.12.2023

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť
Príjmy celkom	4 033 910	4 244 710	4 593 963,37
z toho :			
Bežné príjmy mesta	3 791 150	3 859 274	4 186 795,00
Kapitálové príjmy	20 000	7 800	7 800,00
Finančné príjmy	123 000	277 876	280 371,26
Príjmy RO s právnou subjektivitou	99 760	99760	118 997,11
Výdavky celkom	4 033 910	4 244 710	4 445 890,04
z toho :			
Bežné výdavky mesta	1 825 257	1 850 582	1 795 498,77
Kapitálové výdavky	38 440	38 433	38 432,52
Finančné výdavky	105 000	88 582	96 368,56
Výdavky RO s právnou subjektivitou	2 065 213	2 267 113	2 515 590,19
Rozpočtové hospodárenie obce	vyrovnaný	vyrovnaný	prebytkový

Rozpočet bol zmenený:

Dňa 26.06.2023 rozpočtovým opatrením č.1 uznesením 67/06/2023 v bode č.4

Dňa 07.08.2023 rozpočtovým opatrením č.2 uznesením 85/08/2023 v bode č.4

Dňa 28.09.2023 rozpočtovým opatrením č.3 uznesením 93/09/2023 v bode č.7

Dňa 29.12.2023 rozpočtovým opatrením č.4 uznesením 121/12/2023 v bode č.4

ROZPOČTOVÉ OPATRENIE č.1

Primátor

mesta : Ing. Viktor Palko

Návrh na zmenu rozpočtu rozpočtovým opatrením č. 1/2023

V súlade s §11 ods.4 pís.b) Zákona č.369/1990 Zb o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a na základe odseku 2 písmena a) §14 Zákona 583/2004 Zb. zákonov o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších

ých predpisov.

Kód zdr.	Funkč. klas.	Položka	Názov položky	Rozpočet 2023	Rozpočtové opatrenie	Rozpočet po zmenách
			Príjmy			
41		111003	Daň z príjmov - podielové dane	1472000	31330	1503330
			Spolu	1472000	31330	1503330
			Výdavky			
41	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia MŠ Družba	1000	11000	12000
41	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia MŠ Školská	500	500	1000
41	0.1.1.1.	632002	Vodné, stočné - Hlavná 107	300	300	600
41	0.1.1.1.	637004	Pohrebné služby	500	2000	2500
41	0.1.1.1.	637005	Exekučné a sudné trovy	2000	5000	7000
41	0.1.2.0	632001	Elektrická energia Klub dôchodcov	300	1500	1800
41	0.8.1.0	637002	Kultúrne podujatie	0	10000	10000
			Spolu	4600	30300	34900
			Originálne kompetencie			
41	0.9.6.0	Školská jed.	Mzdy a odvody	93991	1030	95021
			Spolu výdavky	98591	31330	129921

V Čiernej nad Tisou, dňa 8.6.2023

Návrh predkladá : Ekonomické oddelenie

Uznesenie : č.27/06/2023

ROZPOČTOVÉ OPATRENIE č.2

Primátor mesta : Ing. Viktor Palko

Návrh na zmenu rozpočtu rozpočtovým opatrením č. 2/2023

V súlade s §11 ods.4 pís.b) Zákona č.369/1990 Zb o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a na základe odseku 2 písmena a) §14 Zákona 583/2004 Zb. zákonov o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

Kód zdr.	Funkč. klas.	Položka	Názov položky	Rozpočet 2023	Rozpočtové opatrenie	Rozpočet po zmenách
			Príjmy			
46		454001	Prevod peňažných prostriedkov RF	0	54 801	54 801
46		454002	Prevod ostatných fondov	95 000	-95 000	0
131M		453	Prostriedky z predchád. rokov	28000	195 075	223075
41		111003	Daň z príjmov - podielové dane	1503330	4470	1507800
			Spolu príjmy	1626330	159346	1785676
46		718007	Rekonštrukcia komunikačnej infraštruktúry	0	19 216	19216
46		821005	Splátka istiny úveru	90 000	-56 603	33397
46		824	Splátka istiny leasingu	5 000	-2 812	2188
131M			Výdavky mesta, škôl v rámci projektov	28 000	195 075	223075
41	0.1.1.1	616	Ďalší plat jubilanti	1 300	670	1970
41	0.1.1.1	633006	Materiál, náhradné diely	3 000	3 000	6000
41	0.3.1.0	633010	Pracovné odevy a obuv	2 000	500	2500
41	0.4.1.2	632001	Elektrická energia AČ	300	300	600
			Spolu výdavky	129600	159346	288946

Dôvodová správa: V príjmovej časti na základe uznesenia č. 69/06/2023 bol zaúčtovaný prebytok hospodárenia

v sume 54 801 €, ktorý bude využívaný vo výdavkovej časti na rekonštrukciu komunikačnej infraštruktúry v sume 19 216 €, na splátky istiny úveru v sume 33 397 €, v sume 33 397 € a na splátky istiny leasingu v sume 2188 €.

V príjmovej časti je zaúčtovaný prevod prostriedkov z predchádzajúceho roka v sume 195 075 €, ktorý bol použitý vo výdavkovej časti na odstránenie havarijného stavu telocvične ZŠ vo výške 195 075 €.

V príjmovej časti je zaúčtované navýšenie príjmov v sume 4 470 €, ktoré bolo vo výdavkovej časti použité na jubilejný plat hlavnej kontrolórky v sume 670 € na materiálové náklady v sume 3000 € (rekonštrukcia kancelárií úradu, nákup drevenej sochy do Betlehemu), nákup pracovných odevov na mestskú políciu v sume 500 € a na navýšenie elektrickej energie v AČ v sume 300 €.

V Čiernej nad Tisou : dňa 11.7.2023

Číslo uznesenia : 85/08/2023 zo dňa 7.8.2023

Primátor mesta : Ing. Viktor Palko

Návrh na zmenu rozpočtu rozpočtovým opatrením č. 3/2023

V súlade s §11 ods.4 písm.b) Zákona č.369/1990 Zb o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a na základe odseku 2 písmena a) §14 Zákona 583/2004 Zb. zákonov o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

Kód zdr.	Funkč. klas.	Položka	Názov položky Príjmy	Rozpočet 2023	Rozpočtové opatrenie	Rozpočet po zmenách
41		111003	Daň z príjmov - podielové dane	1507800	12081	1519881
			Spolu príjmy	1507800	12081	1519881
			Originálne kompetencie			
41	0.9.1.1.1		Mzdy a odvody MŠ	218 290	5500	223790
41	0.9.6.0		Mzdy a odvody ŠJ	95 021	5826	100847
41	0.9.5.0		Mzdy a odvody ŠKD SLOV	39 791	755	40546
			Spolu výdavky	353 102	12081	365183

Dôvodová správa:

V príjmovej časti je zaúčtované navýšenie príjmov v sume 12 821 €, ktoré bolo vo výdavkovej časti použité na 12% - né zvýšenie plátov pedagogických zamestnancov a 10% - né zvýšenie nepedagogických zamestnancov v sume 5 500 € pre MŠ, v sume 1 326 € pre ŠJ, v sume 755 € pre ŠKD ZŠ SLOV za september - december 2023 na základe zákona č.296/2022 Z.z. ktorým sa mení a dopĺňa zákon č.553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov platný od 1.9.2023 a 4500 € pre prijatie 1 kuchára od 1.9.2023 z dôvodu zvýšeného počtu stravníkov od 1.5.2023.

V Čiernej nad Tisou : dňa 28.9.2023 Uznesenie číslo: 93/09/2023

ROZPOČTOVÉ OPATRENIE Č.4

Primátor mesta : **Ing. Viktor Palko**

Mestské zastupiteľstvo v Čiernej nad Tisou

Návrh na zmenu rozpočtu rozpočtovým opatrením č.4

V súlade s §11 ods.4 pís.b) Zákona č.369/1990 Zb o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a na základe odseku 2 písmena a)§14 Zákona 583/2004 Zb.zákonov o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

Kód zdr.	Funkč.	Položka	Názov položky	Rozpočet	Rozpočtové	Rozpočet
	klas.			2023	opatrenie	po zmenách
	PRÍJMY					
41		111003	Daň z príjmov- podiel.dane	1519881	15595	1535476
41		121001	Daň z pozemkov FO	11000	-6671	4329
41		121001	Daň z pozemkov PO	32000	-5503	26497
41		121001	Daň z pozemkov FO min.roky	0	1394	1394
41		121002	Daň zo stavieb FO	28000	-644	27356
41		121002	Daň zo stavieb PO	370000	-22983	347017
41		121002	Daň zo stavieb FO min.roky	0	27126	27126
41		121002	Daň zo stavieb PO min.roky	0	4411	4411
41		121003	Daň z bytov	22000	-1373	20627
41		121003	Daň z bytov min.roky	0	1154	1154
41		133001	Daň za psa	2000	-367	1633
41		133001	Daň za psa min.roky	0	454	454
41		133012	Daň za užívanie verejného priestranstva	3000	-1087	1913
41		133013	Príjem za odvoz TKO	113500	-15062	98438
41		133013	Príjem za odvoz TKO min.roky	0	7228	7228
41		211003	Dividendy	500	-500	0
41		212002	Nájom hrobového miesta	1000	2005	3005
41		212003	Príjmy z prenajatých budov	7700	343	8043
41		212003	Príjmy z prenajatých budov - nájomné	32000	-7076	24924
41		222003	Pokuty a penále	0	35	35
41		222003	Pokuty v blokovom konaní	6000	-2920	3080
41		223001	Predaj drevnej hmoty	0	395	395
41		223001	Trhové poplatky	500	56	556

41		223001	Služby k nájmu	0	341	341
41		223001	Príjmy za propagáciu	0	2800	2800
41		223001	Služby k nájmu	7000	2343	9343
41		223001	Služby k nájmu - náj.byty	80000	448	80448
41		223001	Vodné - refundácie	4500	-3289	1211
41		223001	Refundácie	0	10969	10969
41		223001	Správne poplatky	7000	447	7447
41		223001	Správne poplatky - matrika	1400	-346	1054
41		223001	Recyklačný fond	50	-50	0
41		223001	Fotokopírovacie práce	50	-29	21
41		223001	Poplatok za relácie v MR	400	-82	318
41		223001	Poplatky za vstupné	0	151	151
41		223003	Poplatky za stravné	9000	175	9175
41		223003	Stravné FSR	1000	224	1224
41		223003	Strané MOPS	1500	-1355	145
41		223003	Stravné projekt MSP	0	257	257
41		223003	Stravné projekt - ochrana zelene	0	145	145
41		223003	Stravné AČ	400	-46	354
41		223003	Stravné KC	1000	-62	938
41		223003	Stravné § opatrovateľské	0	41	41
41		229005	Za znečisťovanie ovzdušia	17000	-5717	11283
41		231	Predaj, bytov, budov		7800	7800
41		242	Úroky z uct.fin. hosp.	100	-100	0
41		245	Z návratných fin.výpomoci	200	60	260
41		291002	Príjem od MŽP	500	411	911
41		292017	Vratky	500	-412	88
41		292019	Refundácie	35000	-18703	16297
41		292021	Kurzové rozdiely	0	1	1
41		292027	Mylné platby	0	22	22
41		292027	Príjmy z minulých rokov	20000	-20000	0
111		312001	Dotácia - voľby	7500	-2755	4745
111		312001	Príjem od MD a RR SR	0	152	152
111		312001	Príjem od Mhospo. SR	0	13823	13823
111		312001	Dotácia na AČ	12300	-5684	6616
111		312001	Príjem od KÚ ŽP KE	300	-300	0
111		312001	Dotácia na FSR	51000	-10835	40165
111		312001	Dotácia na KC	0	33586	33586

111		312001	UPSV - strava v hmotnej núdzi MŠ	0	9523	9523
111		312001	UPSV - strava v hmotnej núdzi ZŠ SL	58400	-120	58280
111		312001	UPSV - strava v hmotnej núdzi ZŠ MA	0	36034	36034
111		312001	Príjem §54 - MSP	0	5102	5102
111		312001	Dotácia zo ŠR §54 (1.0.2.0)	13500	-9013	4487
1AC1		312001	Príjem na MOPS zo ESF	50000	-50000	0
1AC2		312001	Príjem na MOPS zo ŠF	7000	-7000	0
3AY1		312001	Príjem na MOPS zo ŠF	0	34145	34145
111		312001	Príjem na § 54 - opatrovatelia	0	873	873
11UA		312001	Príjem od MV SR na ukrajinských	0	140	140
11UA		312001	Príjem od MIRRAI SR na ukrajinských	0	5200	5200
111		312008	Príjem od VUC - KSK	0	4000	4000
111		312012	Príjem od MZP	0	389	389
111		312012	Dotácia REGOB	2450	-1287	1163
111		312012	Dotácia na matriku	8250	-405	7845
111		312012	Dotácia na register adries	0	21	21
Bežné príjmy			Spolu :	2546381	28043	2574424
41		322001	Kapitálové príjmy	20000	-20000	0
Kapitálové príjmy			Spolu :	20000	-20000	0
			Príjmy spolu	2 566 381	8 043	2 574 424
	Výdavky MSÚ					
111	0.1.1.1.	611	Mzda/ MsÚ	0	348	348
41	0.1.1.1.	611	Mzda/ MsÚ	325000	-51355	273645
41	0.1.1.1.	616	Ďalší plat- jubilanti	1970	2234	4204
111	0.1.1.1.	621	Zdravotné poistenie MsÚ	0	35	35
41	0.1.1.1.	621	Zdravotné poistenie MsÚ	32500	-836	31664
111	0.1.1.1.	625001	Nemocenské poistenie	0	5	5
41	0.1.1.1.	625001	Nemocenské poistenie	4550	-307	4243
111	0.1.1.1.	625002	Dôchodkové poistenie	0	49	49
41	0.1.1.1.	625002	Dôchodkové poistenie	45500	-1957	43543
111	0.1.1.1.	625003	Úrazové poistenie	0	3	3
41	0.1.1.1.	625003	Úrazové poistenie	2600	95	2695
111	0.1.1.1.	625004	Invalidné poistenie	0	10	10

41	0.1.1.1.	625004	Invalidné poistenie	9720	-1087	8633
111	0.1.1.1.	625005	Príspevok NÚP	0	3	3
41	0.1.1.1.	625005	Príspevok NÚP	3250	-340	2910
111	0.1.1.1.	625007	Rezervny fond	0	17	17
41	0.1.1.1.	625007	Rezervny fond	15400	-628	14772
41	0.1.1.1.	631001	Cestovné MsÚ	700	-136	564
41	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia	17000	-9260	7740
111	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia kultúrny dom	0	345	345
41	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia kultúrny dom	2500	-2500	0
111	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia ŠJ	0	3197	3197
41	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia ŠJ	18000	-5507	12493
111	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia Škol.	0	404	404
41	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia Škol.	13100	-3807	9293
111	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia Hlavná 107	0	1478	1478
41	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia Hlavná 107	3500	-1440	2060
111	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia Záhradná - bývalá MŠ	0	1358	1358
41	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia Záhradná - bývalá MŠ	12000	-3409	8591
111	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia Záhradná - bývalá ZUŠ	0	35	35
41	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia Záhradná - bývalá ZUŠ	500	-500	0
41	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia - MŠ Školská	1000	-228	772
111	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia	0	3253	3253
41	0.1.1.1.	631001	Plyn - MŠ Školská	400	-382	18
41	0.1.1.1.	631001	Plyn	36090	-20240	15850
41	0.1.1.1.	631001	Plyn budova bývalej ZUŠ	300	-253	47
41	0.1.1.1.	631001	Plyn Hlavná 107	15000	-12164	2836
41	0.1.1.1.	631001	Plyn Kultúrny dom	3500	899	4399
41	0.1.1.1.	632002	Vodné a stočné	6000	4022	10022
41	0.1.1.1.	632002	Vodné a stočné Záhradná	50	-9	41
41	0.1.1.1.	632002	Vodné a stočné-nájomné byty	10000	1539	11539
41	0.1.1.1.	632002	Vodné a stočné bývalá MŠ	0	160	160
41	0.1.1.1.	632002	Vodné a stočné - kotolne	1000	-144	856
41	0.1.1.1.	632002	Vodné a stočné kult.dom	300	-96	204
41	0.1.1.1.	632002	Vodné a stočné. Dom smútku	0	3	3
41	0.1.1.1.	632002	Vodné a stočné Hlavná 107	600	-199	401
41	0.1.1.1.	632002	Vodné a stočné bývalá ZUŠ	150	10	160

41	0.1.1.1.	632002	Vodné a stočné bývalá Šport.štab.	200	18	218
41	0.1.1.1.	632002	Odvod vôd z povrch. Odtoku	20000	-3512	16488
41	0.1.1.1.	632003	Poštové služby	4000	-142	3858
41	0.1.1.1.	632003	Koncesionárske poplatky	1500	-1021	479
41	0.1.1.1.	632004	Komunikačná infraštruktúra	0	0	0
41	0.1.1.1.	632005	Telekomunikačné služby	2000	-1948	52
41	0.1.1.1.	632005	Telefon, fax	0	856	856
41	0.1.1.1.	633001	Interierové vybavenie	2000	-1074	926
41	0.1.1.1.	633002	Nákup výpočtovej techniky	1000	-919	81
41	0.1.1.1.	633003	Nákup telekom.techniky	0	55	55
111	0.1.1.1.	633006	Kancelárske potreby	300	-227	73
41	0.1.1.1.	633006	Kancelárske potreby	3500	-2729	771
41	0.1.1.1.	633006	Papier	1500	-649	851
41	0.1.1.1.	633006	Čistiace prostriedky	1200	-591	609
41	0.1.1.1.	633006	Tlačiva	200	-74	126
41	0.1.1.1.	633006	Materiál, náhradné diely	6000	25	6025
41	0.1.1.1.	633006	Materiál, náhradné diely - nájomné byty	500	-500	0
41	0.1.1.1.	633009	Knihy, časopisy, noviny	1700	-1243	457
41	0.1.1.1.	633016	Reprezentačné výdavky	3000	-637	2363
41	0.1.1.1.	633018	Licencie	0	190	190
41	0.1.1.1.	634001	PHM	1800	166	1966
41	0.1.1.1.	634002	Servis, údržba, opravy	1500	-596	904
41	0.1.1.1.	634003	Havar.poist.+PZP	0	1123	1123
41	0.1.1.1.	634003	Poistenie auta	1100	-978	122
41	0.1.1.1.	634004	Prepravné	500	-244	256
41	0.1.1.1.	634005	Karty, známky	50	116	166
41	0.1.1.1.	635002	Servis výpočtovej techniky	500	213	713
41	0.1.1.1.	635004	Údržba a oprava strojov	200	-100	100
41	0.1.1.1.	635004	Oprava miest. rozhlasu	100	-100	0
41	0.1.1.1.	635006	Údržba a oprava budov	1000	-416	584
41	0.1.1.1.	635006	Oprava ciest	0	751	751
41	0.1.1.1.	635009	Softwarové aplikácie	500	-500	0
41	0.1.1.1.	636001	Nájomné budov a nebytových priestorov	2000	-1366	634
41	0.1.1.1.	636001	Nájom bytov SVB	29000	3898	32898
41	0.1.1.1.	636001	Nájomné OSBD	50000	4601	54601
41	0.1.1.1.	636002	Prenájom strojov	0	139	139
41	0.1.1.1.	637001	Školenia, kurzy porady	800	-224	576

41	0.1.1.1.	637002	Kultúrne podujatia	500	-445	55
41	0.1.1.1.	637003	Inzercia, reklama	600	477	1077
41	0.1.1.1.	637004	Služby	7000	-32	6968
41	0.1.1.1.	637004	Zhotoviteľ kľúčov a pečiatok	0	2	2
41	0.1.1.1.	637004	Služby nájomné byty	2000	-391	1609
41	0.1.1.1.	637004	Administr. poplatky	300	110	410
41	0.1.1.1.	637004	Pohrebné služby	2500	-719	1781
41	0.1.1.1.	637005	Advokatské, kom. a iné práv. služby	13000	200	13200
41	0.1.1.1.	637005	Exekučné a sudné trovy	7000	-3088	3912
41	0.1.1.1.	637005	Poradenské a konzul.služby	5000	1281	6281
41	0.1.1.1.	637005	Preventivár obce	1600	-152	1448
41	0.1.1.1.	637006	Náhrady za lek.vyšetrenie	500	-408	92
41	0.1.1.1.	637011	Štúdie, expertízy, posudky	3000	9624	12624
41	0.1.1.1.	637012	Poplatky a odvody banke	2600	-729	1871
41	0.1.1.1.	637012	Popl.- ocharna autorských práv	200	-200	0
41	0.1.1.1.	637012	Poplatok za stravné kupóny	70	-22	48
41	0.1.1.1.	637012	Kolkové známky	50	-50	0
41	0.1.1.1.	637014	Stravovanie	17500	-1057	16443
41	0.1.1.1.	637015	Poistenie budov	5500	-1425	4075
41	0.1.1.1.	637016	Prídel do soc. Fondu	3200	178	3378
41	0.1.1.1.	637018	Vrátenie príjmov z min.rokov	0	240	240
41	0.1.1.1.	637026	Odmeny poslancom	11000	1148	12148
41	0.1.1.1.	637027	Dohody o vykonaní práce	500	-469	31
41	0.1.1.1.	637031	Pokuty a penále	0	52	52
41	0.1.1.1.	637035	Daň z príjmu DPH	1200	-272	928
41	0.1.1.1.	642001	Členské príspevky občianskym združ	0	100	100
41	0.1.1.1.	642006	Členské príspevky	0	749	749
41	0.1.1.1.	642006	Členské príspevky - ZMOS	4300	-195	4105
41	0.1.1.1.	642012	Odstupné	0	5344	5344
41	0.1.1.1.	642013	Odchodné	7000	8355	15355
11UA	0.1.1.1.	642014	Ubytovanie utečencom	0	140	140
41	0.1.1.1.	642015	Nemoc do 10 dní MsÚ	1000	-581	419
41	0.1.1.1.	642026	Finančná a soc. Výpomoc	1000	-850	150
41	0.1.1.1.	651002	Úroky z úveru	8600	19151	27751
41	0.1.1.1.	651002	Debetný úrok	0	770	770
41	0.1.1.1.	651004	Úroky z leasingu	500	-458	42
				827050	-68543	758507

Matrika	REGOB					
111	0.1.3.3.	611	Mzdy - Matrika	5500	-234	5266
111	0.1.3.3.	611	Mzda REGOB	1750	-1044	706
111	0.1.3.3.	621	Zdravotné poistenie	550	-14	536
111	0.1.3.3.	621	Zdravotné poistenie REGOB	175	-104	71
111	0.1.3.3.	625001	Nemocenské poistenie matrika	80	-5	75
111	0.1.3.3.	625001	Nemocenské poistenie REGOB	30	-20	10
111	0.1.3.3.	625002	Dôchodkové poistenie matrika	800	-49	751
111	0.1.3.3.	625002	Dôchodkové poistenie REGOBa	300	-201	99
111	0.1.3.3.	625003	Úrazové poistenie matrika	60	-17	43
111	0.1.3.3.	625003	Úrazové poistenie REGOB	25	-19	6
111	0.1.3.3.	625004	Invalid.poistenie matrika	170	-9	161
111	0.1.3.3.	625004	Invalid. Poistenie REGOB	50	-29	21
111	0.1.3.3.	625005	NUP matrika	50	4	54
111	0.1.3.3.	625005	NUP REGOB	20	-13	7
111	0.1.3.3.	625007	Rezervný fond Matrika	260	-5	255
111	0.1.3.3.	625007	Rezervný fond REGOB	100	-66	34
111	0.1.3.3.	631001	Cestovné matrika	50	-27	23
111	0.1.3.3.	633006	Tlačivá	100	-100	0
111	0.1.3.3.	633006	Materiál ND matrika	130	156	286
111	0.1.3.3.	633006	Materiál a kanc.potr.REGOB	0	210	210
111	0.1.3.3.	633006	kanc.potreby a mat. REGOB	0	21	21
111	0.1.3.3.	635002	Servis, údrž. Akt. Soft.- matrika	50	-50	0
111	0.1.3.3.	637001	Školenia	300	-5	295
111	0.1.3.3.	637013	Naturálna mzda - ošatenie	150	-50	100
			Spolu :	10700	-1670	9030
Voľby						
111	0.1.6.0.	621	Zdravotné poistenie voľby	600	-564	36
111	0.1.6.0.	625002	Dôchodkové poistenie voľby	80	26	106
111	0.1.6.0.	625003	Úrazové poistenie voľby	20	-14	6
111	0.1.6.0.	625004	Invalidné poistenie voľby	30	-19	11
111	0.1.6.0.	625007	Rezervný fond voľby	80	-44	36
111	0.1.6.0.	631001	Cestovné vlast.zam. - voľby	100	-100	0
111	0.1.6.0.	632003	poštové služby, voľby	50	-4	46
111	0.1.6.0.	632005	Telekomunikačné služby	0	30	30
111	0.1.6.0.	633006	Všeobecný materiál- voľby	0	18	18
111	0.1.6.0.	633006	Kancelárske potreby- voľby	100	-21	79

111	0.1.6.0.	633016	Reprezentačné- voľby	300	12	312
111	0.1.6.0.	634001	PHM - voľby	100	-100	0
111	0.1.6.0.	637014	Stravovanie- voľby	1000	-6	994
111	0.1.6.0.	637026	Odmeny čl.OVK a zapis.	4000	73	4073
111	0.1.6.0.	637027	Roznášači voľby	1040	-754	286
111	0.1.6.0.	637027	Voľby - organizácia - pomoc.sily	0	381	381
			Spolu :	7500	-1086	6414
Mestská polícia						
1AC1	0.3.1.0.	611	Mzda MOPS -ESF	33000	-33000	0
1AC2	0.3.1.0.	611	Mzda MOPS -ŠR	4500	-4500	0
41	0.3.1.0.	611	Plat mestskej polície	165000	23411	188411
111	0.3.1.0.	611	Mzda §54	0	3360	3360
41	0.3.1.0.	611	Mzda §54	0	2240	2240
41	0.3.1.0.	611	Mzda MOPS	30000	-25879	4121
1AC1	0.3.1.0.	621	Zdravotné poistenie MOPS - ESF	3300	-3300	0
1AC2	0.3.1.0.	621	Zdravotné poistenie MOPS - ŠR	450	-450	0
41	0.3.1.0.	621	Zdravotné poistenie - Polícia	16500	1008	17508
111	0.3.1.0.	621	Zdravotné poistenie §54	0	336	336
41	0.3.1.0.	621	Zdravotné poistenie §54	0	224	224
41	0.3.1.0.	621	Zdravotné poistenie MOPS	3000	-2307	693
1AC1	0.3.1.0.	625001	Nemocenské poistenie MOPS - ESF	450	-450	0
1AC2	0.3.1.0.	625001	Nemocenské poistenie MOPS - ŠR	60	-60	0
41	0.3.1.0.	625001	Nemocenské poistenie - Polícia	2300	1991	4291
111	0.3.1.0.	625001	Nemocenské poistenie - §54	0	47	47
41	0.3.1.0.	625001	Nemocenské poistenie - §54	0	35	35
41	0.3.1.0.	625001	Nemocenské poistenie - MOPS	420	-323	97
1AC1	0.3.1.0.	625002	Dôchodkové postenie MOPS - ESF	4600	-4600	0
1AC2	0.3.1.0.	625002	Dôchodkové poistenie MOPS - ŠR	600	-600	0
41	0.3.1.0.	625002	Dôchodkové poistenie - Polícia	23000	3685	26685
111	0.3.1.0.	625002	Dôchodkové postenie - §54	0	470	470
41	0.3.1.0.	625002	Dôchodkové postenie - §54	0	314	314
41	0.3.1.0.	625002	Dôchodkové poistenie MOPS	4200	-3230	970
1AC1	0.3.1.0.	625003	Úrazové poistenie MOPS - ESF	300	-300	0
1AC2	0.3.1.0.	625003	Úrazové poistenie MOPS - ŠR	40	-40	0
111	0.3.1.0.	625003	Úrazové poistenie - §54	0	27	27
41	0.3.1.0.	625003	Úrazové poistenie - §54	0	18	18

41	0.3.1.0.	625003	Úrazové poistenie - Polícia	1350	174	1524
41	0.3.1.0.	625003	Úrazové poistenie MOPS	240	-185	55
1AC1	0.3.1.0.	625004	Invalidné poistenie MOPS - ESF	1000	-1000	0
1AC2	0.3.1.0.	625004	Invalidné poistenie MOPS - ŠR	100	-100	0
41	0.3.1.0.	625004	Invalidné poistenie - Polícia	5000	-68	4932
111	0.3.1.0.	625004	Invalidné poistenie - §54	0	101	101
41	0.3.1.0.	625004	Invalidné poistenie - §54	0	67	67
41	0.3.1.0.	625004	Invalidné poistenie MOPS	900	-692	208
1AC1	0.3.1.0.	625005	Príspevok do NÚP MOPS - ESF	350	-350	0
1AC2	0.3.1.0.	625005	Príspevok do NÚP MOPS - ŠR	50	-50	0
41	0.3.1.0.	625005	Príspevok do NÚP - Polícia	1650	354	2004
111	0.3.1.0.	625005	Príspevok do NÚP - §54	0	34	34
41	0.3.1.0.	625005	Príspevok do NÚP - §54	0	20	20
41	0.3.1.0.	625005	Príspevok do NÚP MOPS	300	-231	69
1AC1	0.3.1.0.	625007	Rezerný fond MOPS - ESF	1900	-1900	0
1AC2	0.3.1.0.	625007	Rezervný fond MOPS - ŠR	200	-200	0
41	0.3.1.0.	625007	Rezervný fond - Polícia	8000	1053	9053
111	0.3.1.0.	625007	Rezerný fond - §54	0	160	160
41	0.3.1.0.	625007	Rezerný fond - §54	0	106	106
41	0.3.1.0.	625007	Rezervný fond MOPS	1440	-1111	329
41	0.3.1.0.	631001	Cestovné výdavky	300	-33	267
111	0.3.1.0.	632001	Elektrická energia - projekt	0	44	44
111	0.3.1.0.	632002	Vodné a stočné - projekt	0	44	44
1AC1	0.3.1.0.	632005	Telef.poplatky - ESF	400	-400	0
1AC2	0.3.1.0.	632005	Telef.poplatky - ŠR	400	-400	0
41	0.3.1.0.	632005	Telekomunikačné služby	600	-600	0
41	0.3.1.0.	632005	Telefón, fax	0	519	519
41	0.3.1.0.	632005	Telefón, fax - MOPS	0	167	167
41	0.3.1.0.	633001	MsP inter. Vybavenie	500	-500	0
41	0.3.1.0.	633006	Tlačiva	0	106	106
41	0.3.1.0.	633006	Materiál, náhradné diely	600	-210	390
41	0.3.1.0.	633006	Čistiace prostriedky	0	12	12
1AC1	0.3.1.0.	633006	Čistiace prostriedky - MOPS ESF	200	-200	0
1AC1	0.3.1.0.	633010	Pracovné odevy, obuv MOPS - ESF	2000	-2000	0
41	0.3.1.0.	633010	Pracovné odevy, obuv	2500	-181	2319
41	0.3.1.0.	633011	Občerstvenie	100	54	154
41	0.3.1.0.	634001	Palivo, oleje, malzivá	1800	-19	1781

41	0.3.1.0.	634002	Údržba motorového vozidla	2000	-587	1413
41	0.3.1.0.	634003	Piostenie auta, skutrov	300	-65	235
41	0.3.1.0.	637001	Školenia, kurzy, semináre	500	-500	0
41	0.3.1.0.	637004	Všeobecné služby	200	-69	131
41	0.3.1.0.	637004	Odyht túlavých psov	800	550	1350
1AC1	0.3.1.0.	637014	Stravovanie MOPS -ESF	2500	-2500	0
1AC2	0.3.1.0.	637014	Stravovanie MOPS - ŠR	600	-600	0
41	0.3.1.0.	637014	Stravovanie	13000	2043	15043
111	0.3.1.0.	637014	Stravovanie §54	0	480	480
41	0.3.1.0.	637014	Stravovanie - projekt	0	413	413
41	0.3.1.0.	637014	Stravovanie MOPS	3200	-2782	418
41	0.3.1.0.	637016	Pridel do socialneho fondu - §54	0	77	77
41	0.3.1.0.	637016	Pridel do socialneho fondu	2200	277	2477
41	0.3.1.0.	637016	Pridel do socialneho fondu MOPS	400	-346	54
41	0.3.1.0.	642006	Členské príspevky	100	-34	66
41	0.3.1.0.	642012	Odstupné MOPS	0	2809	2809
41	0.3.1.0.	642015	Nemoc do 10 dní	1200	362	1562
41	0.3.1.0.	642015	Nemoc do 10 dní - MOPS	1300	-1300	0
			Spolu :	351900	-51060	300840
Aktivačná činnosť						
111	0.4.1.2.	611	Mzda kooridínátora z dotácie	5000	-4095	905
41	0.4.1.2.	611	Mzda kooridínátora	9000	3345	12345
111	0.4.1.2.	621	Zdravotné poistenie	500	-409	91
41	0.4.1.2.	621	Zdravotné poistenie	900	-326	574
111	0.4.1.2.	625001	Nemocenske poistenie	80	-67	13
41	0.4.1.2.	625001	Nemocenske poistenie	130	43	173
111	0.4.1.2.	625002	Dôchodkové poistenie	800	-673	127
41	0.4.1.2.	625002	Dôchodkové poistenie	1300	435	1735
111	0.4.1.2.	625003	Úrazové poistenie	50	-43	7
41	0.4.1.2.	625003	Úrazové poistenie	70	29	99
41	0.4.1.2.	625003	Úrazové poistenie	0	350	350
111	0.4.1.2.	625004	Invalidné poistenie	150	-123	27
41	0.4.1.2.	625004	Invalidné poistenie	270	102	372
111	0.4.1.2.	625005	Príspevok do NÚP	50	-41	9
41	0.4.1.2.	625005	Príspevok do NÚP	90	34	124
111	0.4.1.2.	625007	Rezervny fond	300	-257	43

41	0.4.1.2.	625007	Rezervny fond	430	159	589
111	0.4.1.2.	632001	Elektrická energia AČ	0	53	53
41	0.4.1.2.	632001	Elektrická energia AČ	600	-145	455
111	0.4.1.2.	633004	Pracovné náradie - aktivačná	2200	-144	2056
41	0.4.1.2.	633004	Pracovné náradie	800	62	862
41	0.4.1.2.	633006	Materiál, náhradné diely	200	-200	0
111	0.4.1.2.	633006	Čistiace prostriedky	1570	-142	1428
41	0.4.1.2.	633006	Čistiace prostriedky	0	267	267
41	0.4.1.2.	633006	Kancelárske potreby	0	29	29
111	0.4.1.2.	633010	Pracovné odevy	1600	310	1910
41	0.4.1.2.	633010	Pracovné odevy	800	6	806
41	0.4.1.2.	634001	Palivo	200	39	239
41	0.4.1.2.	637014	Stravovanie	1000	219	1219
41	0.4.1.2.	637016	Sociálny fond	210	-37	173
			Spolu :	28300	-1220	27080
TKO						
111	0.5.1.0	637004	Odvoz odpadu	0	23825	23825
11UA	0.5.1.0	637004	Odvoz odpadu	0	5200	5200
3AY1	0.5.1.0	637004	Odvoz odpadu	0	34145	34145
41	0.5.1.0	637004	Odvoz odpadu	130000	35000	165000
			Spolu :	130000	98170	228170
Rozvoj obcí						
111	0.6.2.0	611	Mzda §54	0	3325	3325
41	0.6.2.0	611	Mzda § 54	0	175	175
111	0.6.2.0	621	Zdravotné poistenie §54	0	333	333
41	0.6.2.0	621	Zdravotné poistenie §54	0	18	18
111	0.6.2.0	625001	Nemocenske poistenie§54	0	47	47
41	0.6.2.0	625001	Nemocenske poistenie§54	0	2	2
111	0.6.2.0	625002	Dôchodkové poistenie §54	0	466	466
41	0.6.2.0	625002	Dôchodkové poistenie §54	0	25	25
111	0.6.2.0	625003	Úrazové poistenie §54	0	27	27
41	0.6.2.0	625003	Úrazové poistenie § 54	0	1	1
111	0.6.2.0	625004	Invalidné poistenie §54	0	100	100
41	0.6.2.0	625004	Invalidné poistenie §54	0	5	5
111	0.6.2.0	625005	Príspevok do NÚP §54	0	33	33
41	0.6.2.0	625005	Príspevok do NÚP § 54	0	2	2
111	0.6.2.0	625007	Rezervny fond § 54	0	158	158

41	0.6.2.0	625007	Rezervny fond §54	0	8	8
41	0.6.2.0	637014	Stravovanie §54	0	542	542
41	0.6.2.0	637016	Prídel do SF	0	46	46
111	0.6.2.0	644001	Prevod pre M.P.S.	0	21443	21443
41	0.6.2.0	644001	Dotácia pre MPS,s.r.o.	336000	-21443	314557
			Spolu :	336000	5313	341313
Verejné osvetlenie						
111	0.6.4.0	632001	Elektrina- verejné osvetlenie	0	2830	2830
41	0.6.4.0	632001	Elektrina- verejné osvetlenie	34000	-12526	21474
41	0.6.4.0	635006	Údržba verejného osvetlenia	0	1379	1379
			Spolu :	34000	-8317	25683
Kultúra						
111	0.8.1.0	637002	Kultúra z dotácie	0	4000	4000
41	0.8.1.0	637002	Kultúra	10000	1252	11252
41	0.8.1.0	642002	Transfer pre MFK	20000	-3504	16496
41	0.8.1.0	642002	Transfer pre SRZ	1000	0	1000
			Spolu :	31000	1748	32748
Mestská knižnica						
41	0.8.2.0	632001	Elektrina Ms knižnica	1000	-1000	0
			Spolu :	1000	-1000	0
Zbor pre občianske záležitosti						
41	0.8.2.0	621	Zdravotné poistenie	0	10	10
41	0.8.2.0	625002	Dôchodkové poistenie	0	14	14
41	0.8.2.0	625003	Úrazové poistenie	0	1	1
41	0.8.2.0	625004	Invalidné poistenie	0	2	2
41	0.8.2.0	625007	Rezervný fond	0	5	5
41	0.8.2.0	633006	ZPOZ - kytice ...	150	-108	42
41	0.8.2.0	637027	Dohody o vykonaní práce	100	0	100
			Spolu :	250	-76	174
131M	0.9.1.2.1	637037	Vratky	6286	-835	5451
Opatrovatelia						
111	1.0.2.0	611	Mzdy	10000	-9353	647
41	1.0.2.0	611	Mzdy	4000	-3170	830
111	1.0.2.0	621	Zdravotné poistenie	1000	-935	65

41	1.0.2.0	621	Zdravotné poistenie	400	-317	83
111	1.0.2.0	625001	Nemocenske poistenie	140	-131	9
41	1.0.2.0	625001	Nemocenske poistenie	70	-58	12
111	1.0.2.0	625002	Dôchodkové poistenie	1400	-1309	91
41	1.0.2.0	625002	Dôchodkové poistenie	600	-484	116
111	1.0.2.0	625003	Úrazové poistenie	80	-75	5
41	1.0.2.0	625003	Úrazové poistenie	30	-23	7
111	1.0.2.0	625004	Invalidné poistenie	300	-281	19
41	1.0.2.0	625004	Invalidné poistenie	130	-105	25
111	1.0.2.0	625005	NÚP	100	-94	6
41	1.0.2.0	625005	NÚP	40	-32	8
111	1.0.2.0	625007	Rezervný fond	480	-449	31
41	1.0.2.0	625007	Rezervný fond	180	-141	39
111	1.0.2.0	632001	Elektrická energie	0	171	171
41	1.0.2.0	632001	Elektrická energie	1800	-102	1698
41	1.0.2.0	634004	Prepravné	250	-250	0
41	1.0.2.0	637002	Kultúrne podujatia	300	-300	0
41	1.0.2.0	637014	Stravovanie doplatok dôchodcovia	2900	-2900	0
41	1.0.2.0	637014	Stravovanie §54	0	107	107
41	1.0.2.0	637016	Prídel do soc. Fondu	100	-83	17
41	1.0.2.0	642015	Nemoc do 10 dní §54	130	-130	0
			Spolu :	24430	-20444	3986
Terénny sociálny pracovník a KC						
111	1.0.7.0	611	Mzdy TSP	36000	-7553	28447
41	1.0.7.0	611	Mzdy TSP	10000	2795	12795
111	1.0.7.0	611	Mzdy KC	0	22572	22572
41	1.0.7.0	611	Mzdy KC	4500	3322	7822
111	1.0.7.0	621	Zdravotné poistenie TSP	3600	-745	2855
41	1.0.7.0	621	Zdravotné poistenie TSP	1000	248	1248
111	1.0.7.0	621	Zdravotné poistenie KC	0	2257	2257
41	1.0.7.0	621	Zdravotné poistenie KC	450	342	792
111	1.0.7.0	625001	Nemocenske poistenie TSP	500	-100	400
41	1.0.7.0	625001	Nemocenske poistenie TSP	140	-20	120
111	1.0.7.0	625001	Nemocenske poistenie KC	0	316	316
41	1.0.7.0	625001	Nemocenske poistenie KC	65	21	86

111	1.0.7.0	625002	Dôchodkové poistenie TSP	5000	-1003	3997
41	1.0.7.0	625002	Dôchodkové poistenie TSP	1400	347	1747
111	1.0.7.0	625002	Dôchodkové poistenie KC	0	3160	3160
41	1.0.7.0	625002	Dôchodkové poistenie KC	650	459	1109
111	1.0.7.0	625003	Úrazové poistenie TSP	290	-62	228
41	1.0.7.0	625003	Úrazové poistenie TSP	110	-10	100
111	1.0.7.0	625003	Úrazové poistenie KC	0	181	181
41	1.0.7.0	625003	Úrazové poistenie KC	40	23	63
111	1.0.7.0	625004	Invalidné poistenie TSP	860	-4	856
41	1.0.7.0	625004	Invalidné poistenie TSP	300	74	374
111	1.0.7.0	625004	Invalidné poistenie KC	0	677	677
41	1.0.7.0	625004	Invalidné poistenie KC	140	98	238
111	1.0.7.0	625005	NÚP TSP	360	-75	285
41	1.0.7.0	625005	NÚP TSP	100	79	179
111	1.0.7.0	625005	NÚP KC	0	226	226
41	1.0.7.0	625005	NÚP KC	42	37	79
111	1.0.7.0	625007	Rezervný fond TSP	1700	-344	1356
41	1.0.7.0	625007	Rezervný fond TSP	480	113	593
111	1.0.7.0	625007	Rezervný fond KC	0	1072	1072
41	1.0.7.0	625007	Rezervný fond KC	220	156	376
111	1.0.7.0	631001	Cestovne TSP	300	-133	167
111	1.0.7.0	631001	Cestovne KC	0	184	184
41	1.0.7.0	631001	Cestovne	150	-150	0
111	1.0.7.0	632001	Elektrická energia KC	0	284	284
41	1.0.7.0	632001	Elektrická energia KC	0	343	343
41	1.0.7.0	632001	Plyn KC	2300	237	2537
111	1.0.7.0	632005	Telef.p poplatky TSP	200	-53	147
41	1.0.7.0	632005	Telef.p poplatky TSP	100	-77	23
111	1.0.7.0	632005	Telef.p poplatky KC	0	132	132
41	1.0.7.0	632005	Telef.p poplatky KC	0	12	12
111	1.0.7.0	633006	Kancel.potreby TSP	250	-149	101
41	1.0.7.0	633006	Kancel.potreby TSP	0	26	26
111	1.0.7.0	633006	Kancel.potreby KC	0	1058	1058
41	1.0.7.0	633006	Kancel.potreby KC	70	-70	0
111	1.0.7.0	637012	Popl.za strav. Kupóny	40	-40	0
41	1.0.7.0	637012	Popl.za strav. Kupóny	50	-18	32
111	1.0.7.0	637014	Stravovanie TSP	1900	-575	1325

41	1.0.7.0	637014	Stravovanie TSP	2090	938	3028
111	1.0.7.0	637014	Stravovanie KC	0	1806	1806
41	1.0.7.0	637014	Stravovanie KC	0	914	914
41	1.0.7.0	637016	Prídel do soc.fondu TSP	800	-272	528
41	1.0.7.0	637016	Prídel do soc.fondu KC	0	393	393
111	1.0.7.0	642015	Nemoc do 10 dní TSP	0	115	115
41	1.0.7.0	642015	Nemoc do 10 dní TSP	500	-275	225
			Spolu :	76697	33289	109986
Komunitné centrum						
41	1.0.7.0	637016	Soc. Fond KC	0	0	0
			Spolu :	0	0	0
			Bežné výdavky celkom:	1 865 113	-15 731	1 849 382
Finančné operácie - výdavkové						
41	0.1.1.1.	821005	Splátka úverov	10000	-10000	0
46	0.1.1.1.	821005	Splátka úverov	33397	52260	85657
46	0.1.1.1.	824	Splácanie leasingu	2188	737	2925
			CELKOM	45585	42997	88582
Kapitálové výdavky						
41	0.1.1.1.	718007	Rekonštrukcia komunikačnej infraštruktúry	38440	-38440	0
46	0.1.1.1.	718007	Rekonštrukcia komunikačnej infraštruktúry	19216	19217	38433
			Spolu :	57656	-19223	38433
			Výdavky celkom	1 968 354	8 043	1 976 397
			Príjmy celkom	2 566 381	8 043	2 574 424
			Rozdiel		0	

V Čiernej nad Tisou : dňa 29.12.2023 , uznesenie č. 121/12/2023

3. ÚDAJE O PLNENÍ ROZPOČTU

Vysvetlivky k plneniu rozpočtu :

Kód zdroja 111 : v príjmovej i výdavkovej časti sú to položky financované z dotácií, nie z vlastných zdrojov mesta. Tieto príjmy a výdavky sú predmetom vyúčtovania so ŠR.

Kód zdroja 41 : v príjmovej i výdavkovej časti sú to položky financované z vlastných zdrojov mesta, tzn. z podielových daní, vlastných daní a poplatkov, z úverov mesta.

Kód zdroja 46 : vo výdavkovej a príjmovej časti sú to položky, ktoré sú financované zo zostatkov finančných prostriedkov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Kód zdroja 131M: nevyčerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu v roku 2022

Kód zdroja 1AC1: Finančné prostriedky z Európskeho sociálneho fondu

Kód zdroja 1AC2: Finančné prostriedky z Európskeho sociálneho fondu

Kód zdroja 1AC3: Finančné prostriedky z Európskeho sociálneho fondu

Kód zdroja 3AC1: Finančné prostriedky z Európskeho sociálneho fondu

Kód zdroja 3AC2: Finančné prostriedky z Európskeho sociálneho fondu

Kód zdroja 3AC3: Finančné prostriedky z Európskeho sociálneho fondu

Kód zdroja 3AY1: Finančné prostriedky - Európska územná spolupráca

Kód zdroja 1PO1: Finančné prostriedky – plán obnovy a odolnosti

Kód zdroja 1BB1: Finančné prostriedky z Európskeho sociálneho fondu

Kód zdroja 1BB2: Finančné prostriedky z Európskeho sociálneho fondu

Kód zdroja 11UA: Finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu - Ukrajna

3. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023 podľa RISSAM

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
4 033 910,00	4 244 710,00	4 593 963,37	108,22

Z upravených celkových príjmov 4 244 710,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 4 593 963,37 čo predstavuje 108,22 % plnenie.

3.1.1 Bežné príjmy mesta

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
3 791 150,00	3 859 274,00	4 186 795,00	108,48

Z upravených rozpočtovaných bežných príjmov 3 859 274,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 4 186 795,00 € čo predstavuje 108,48 % plnenie.

Príjmová časť – bežné príjmy

Riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2023 v €
1.	111003	41	Výnosy dane z príjmov	1 472 000	1 535 476	1 535 476,06
2.	121001	41	Daň z pozemkov	43 000	32 220	32 285,45
3.	121002	41	Daň zo stavieb	398 000	405 910	407 663,55
4.	121003	41	Daň z bytov	22 000	21 781	21 962,75
5.	133001	41	Daň za psa	2 000	2 087	2 104,63
6.	133012	41	Za užívanie ver.priestr.	3 000	1 913	1 913,40
7.	133013	41	Za komunálny odpad	113 500	105 666	107 731,83
8.	211003	41	Dividendy	500	0	0,00
9.	212002	41	Nájom hrobového miesta	1 000	3 005	3 005,00
10.	212003	41	Z prenajatých budov	39 700	32 967	35 034,54
11.	222003	41	Za porušenie predpisov	6 000	3 115	3 471,11
12.	223001	41	Za predaj výrobkov , tovarov a služieb	100 900	115 054	120 130,21
13.	223003	41	Stravné	12 900	12 279	12 297,11
14.	229005	41	Znečisťovanie ovzdušia	17 000	11 283	11 612,87
15.	242	41	Z vkladov	100	0	0,00
16.	245	41	Z návratnej výpomoci	200	260	299,67
17.	291002	41	Príjem od MŽP	500	911	911,40
18.	292017	41	Vrátky	500	88	87,70
19.	292019	41	Z refundácie	35 000	16 297	17 208,45
20.	292021	41	Kurzové rozdiely	0	1	1,00
21.	292027	41	Príjmy z minulých rokov	20 000	22	22,16
22.	312001	111	Príjmy zo ŠR	146 210	216 596	262 356,69
23.	312001	1AC1	Zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov MOPS	50 000	0	0,00
24.	312001	1AC2	Zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov MOPS	7 000	0	0,00
25.	312001	3AY1	Príjem na MOPS	0	34 145	34 144,68
26.	312001	11UA	Príjmy na utečencov z Ukrajiny	0	5 340	5340,00
27.	312008	111	Príjem od VÚC KSK	0	4000	4 000,00
28.	312012	111	Zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu	1 300 140	1 298 858	1 423 396,50
29.	312012	1AC1	Príjem od MPC pre ZŠ	0	0	36 660,90
30.	312012	1AC2	Príjem od MPC pre ZŠ	0	0	7 115,84
31.	312012	1AC3	Príjem od MPC pre ZŠ	0	0	772,06
32.	312012	3AC1	Príjem od MPC pre ZŠ	0	0	42 891,23
33.	312012	3AC2	Príjem od MPC pre ZŠ	0	0	9 602,66

34.	312012	3AC3	Príjem od MPC pre ZŠ	0	0	2 933,16
35.	312012	1PO1	Príjem na učebnice	0	0	6 285,93
36.	312012	1BB1	Príjem na učebnice	0	0	32 365,02
37.	312012	1BB2	Príjem na učebnice	0	0	5 711,44
			Spolu	3 791 150	3 859 274	4 186 795,00

1. daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
2 053 500,00	2 105 053,00	2 109 137,67	100,19

2. nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
178 300,00	185 763,00	193 650,57	104,24

3. iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
56 000,00	17 319,00	18 230,65	105,26

4. prijaté granty a transfery

Z upravených rozpočtovaných grantov a transferov 1 558 939,00 € bol skutočný príjem vo výške 1 873 576,11 €, čo predstavuje 120,18 % .

Prijaté granty a transfery v roku 2023

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Košice spolu	1 409 461,00	Prevádzkovanie školských subjektov
- normatívne výdavky	1 286 661,00	Prevádzkovanie základných škôl
- normatívne výdavky materskej školy	23 147,00	Školné materská škola
- nenormatívne výdavky základných škôl	10 528,00	Vzdelávacie poukazy základných škôl
- nenormatívne výdavky základných škôl	11 127,00	Dopravné základných škôl
- nenormatívne výdavky základných škôl	43 128,00	Asistenti učiteľa základných škôl
- nenormatívne výdavky základných škôl	17 238,00	Dotácia na SZP pre ZŠ s VJM a VJS
- nenormatívne výdavky základných škôl	0,00	Škola v prírode pre základné školy
- nenormatívne výdavky základných škôl	0,00	Odchodné pre základné školy
- nenormatívne výdavky základných škôl	17 632,00	Príspevok na učebnice pre základné školy
Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy	7 844,89	Prenesený výkon na úseku matriky
Ministerstvo vnútra SR – odbor starostlivosti o ŽP	389,96	Starostlivosť o ŽP
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	152,24	Úhrada nákladov stavebného poriadku
Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy	1 162,92	Hlásenie pobytu a občanov a registra obyvateľov
Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy	21,20	Register adries
Metodicko – pedagogický centrum Bratislava	112 205,74	Vzdelávanie základných škôl
UPSVAR Trebišov	9 523,30	Dotácia stravy v hmotnej núdzi MŠ

UPSVAR Trebišov	58 279,90	Dotácia stravy v hmotnej núdzi ZŠ VJS
UPSVAR Trebišov	36 033,50	Dotácia stravy v hmotnej núdzi ZŠ VJM
UPSVAR Trebišov	2 739,00	Dotácia na školské potreby ZŠ s VJM
UPSVAR Trebišov	282,20	Dotácia na školské potreby MŠ
UPSVAR Trebišov	680,60	Dotácia na školské potreby ZŠ s VJS
Obvodný úrad Trebišov	4 745,30	Komunálne voľby
Implementačná agentúra MPSVR SR Bratislava	40 164,75	FSR - Terénna sociálna práca
Implementačná agentúra MPSVR SR Bratislava	33 586,36	Komunitné centrum
Európsky sociálny fond	34 144,68	Dotácia na miestne občianske poriadkové služby
UPSVAR Trebišov	6 616,12	Dotácia na aktivačnú činnosť
MPC Prešov	28 507,10	Dotácia od MPC pre Materskú školu
Ministerstvo hospodárstva	13 823,01	Energošky
UPSVAR Trebišov	873,37	Dotácia pre opatrovateľskú činnosť
Ministerstvo vnútra	5 974,00	Dotácia pre utečencov
Ministerstvo vnútra	5 102,19	Dotácia na prevenciu kriminality
VUC - KSK	5 222,00	Projekty na vzdelávaciu činnosť
Ministerstvo financií	45 267,80	Dotácia na verejné osvetlenie
Dotácia zo štátneho rozpočtu	4 487,05	Projekt ochrana zelene
Regionálny úrad školskej správy	6 285,93	Projekt pre MŠ
S P O L U	1 873 576,11	

Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom

3.1.2 Príjmová časť – kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
20 000,00	7 800,00	7 800,00	100,00

V roku 2023 neboli naplánované kapitálové príjmy. Mesto v roku 2023 obdržalo kapitálové príjmy za predaj kotolne K- 3 na ulici Obrancov mieru .

3.1.3 Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
123 000,00	277 876,00	277 876,02	100,00

Z upravených rozpočtovaných príjmových finančných operáciách 277 876,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 277 876,02 € čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Príjmové finančné operácie sú rozpísané v tabuľkovej forme:

Riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2023 v €
1.	453	131 M	Zostatok prostriedkov z min.rokov-zo ŠR (Školy)	28 000	223 075	223 074,56
2.	454001	46	Zostatok prostriedkov rezervného fondu z roku 2022	0	54 801	54 801,46
3.	454002	46	Zostatok prostriedkov z ost.fondov	95 000	0	0,00
	Spolu			123 000	277 876	277 876,02

3.1.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
99 760,00	99 760,00	118 997,11	119,28

Z rozpočtovaných bežných príjmov 99 760,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 118 997,11 €, čo predstavuje 119,28 % plnenie.

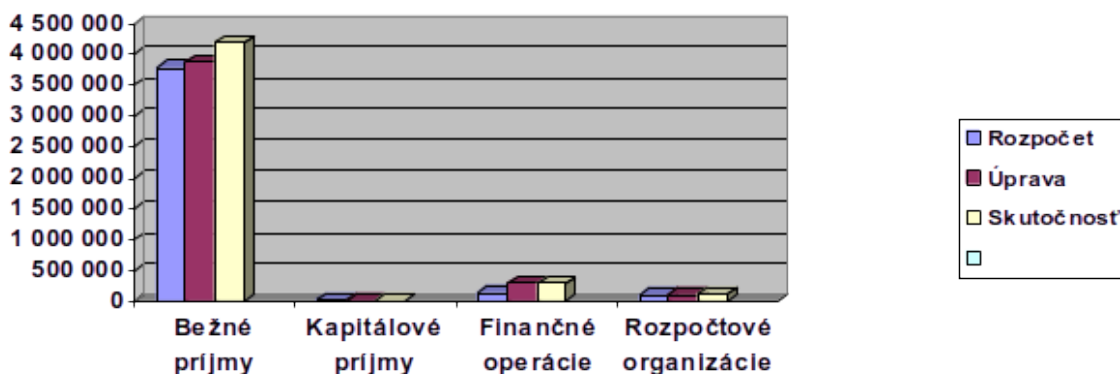
3.1.4.1 Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
0,00	0,00	2 495,24	100,00

Krátka rekapitulácia príjmov

Príjmy	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.2023 v €
Bežné príjmy mesta	3 791 150	3 859 274	4 186 795,00
Kapitálové príjmy	20 0000	7 800	7 800,00
Príjmové finančné operácie	123 000	277 876	280 371,26

Rozpočtové organizácie	99 760	99 760	118 997,11
S p o l u	4 033 910	4 244 710	4 593 963,37



Grafické znázornenie príjmov

3.2.1 Výdavková časť – bežné výdavky podľa rozpočtových kapitol podľa RISSAM

3.2.1.1. Bežné výdavky mesta

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 825 257,00	1 850 582,00	1 795 498,77	98,36

Z upravených rozpočtovaných bežných výdavkov 1 850 3582,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 795 498,77 €, čo predstavuje 98,36 % čerpanie.

Čerpanie výdavkov podľa rozpočtových kapitol je nasledovný:

Zoznam rozpočtových kapitol	Rozpočet upravený 2023 (v €)	Čerpanie 2023 (v €)	Plnenie v %
-----------------------------	---------------------------------	------------------------	-------------

0.1.1.1 Výdavky verejnej správy

Bežné výdavky	759 707	768 662,23	100,48
Kapitálové výdavky	38 433	38 432,52	100,00
Finančné operácie	88 582	96 368,56	108,79

Bežné výdavky na výkon samosprávnych funkcií mesta boli čerpané na nižšej úrovni ako bol schválený rozpočet na rok 2023. Schválený rozpočet bol vo výške 805 780 €.

Schválený rozpočet bol priebežne počas rozpočtového obdobia upravovaný a znížený na konečných 759 707 €. Skutočné čerpanie bolo vo výške 768 662,23 €.

Z hľadiska zdrojov bolo skutočné čerpanie bežných výdavkov vykryté nasledovne:

- z vlastných bežných príjmov 757 909,44 €
- z cudzích zdrojov – z prostriedkov štátneho rozpočtu 10 752,79 €

Najvyššie čerpanie bolo na mzdy a odvody samosprávy a to vo výške 389 540,33 € (v roku 2022 to bolo 390 266,81 €), pričom na mzdy, platy, služobné príjmy a OON to bola čiastka 280 959,80 € (v roku 2022 to bolo 283 160,38 €) a na poisťovné a príspevkov do poisťovní vo výške 108 580,53 € (v roku 2022 to bolo 107 106,43 €).

Výdavky na tovary a služby celkom boli čerpané vo výške 379 021,90 € (v r. 2022 to bolo 297 714,51 €), pričom:

- cestovné náhrady - tuzemské boli čerpané vo výške 564,28 €, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 311,84 € menej ako v roku 2022
- energie, voda, poštovné a telekomunikačné služby boli čerpané vo výške 119 664,01 €, čo je o 23 181,54 € viac ako v roku 2022, vtedy to bolo 96 482,47 €. Zvýšené náklady boli zaznamenané hlavne u energií v dôsledku energetickej krízy .
- materiálové výdavky – interiérové vybavenie, výpočtová a telekomunikačná technika, všeobecný materiál, knihy a časopisy, reprezentačné. Celkom boli vyčerpané vo výške 12 820,86 € čo je o 3 179,93 € menej ako v roku 2022, vtedy to bolo 16 000,79 €.
- PHM, servis a údržba motorových vozidiel, poistenie motorových vozidiel, prenájom a prepravné, karty , diaľničné poplatky boli vyčerpané vo výške 4 737,65 €, pre porovnanie v roku 2022 to bolo 4 297,96 €.
- oprava a údržba kancelárskych strojov, rozhlasu, budov a ciest bola vyčerpaná vo výške 2 161,00 € , čo je v porovnaní o 1 242,60 € viac ako čerpanie v roku 2022, vtedy to bolo 918,40 €.
- nájomné bolo čerpané vo výške 88 271,83 €, čo je takmer o 478,80 € viac ako v roku 2022, vtedy to bolo 87 793,03 €.
- čerpanie výdavkov za služby bolo v rámci MsÚ vo výške 95 847,99 € (v roku 2022 to bolo 91 345,74 €). Do tejto skupiny výdavkov patria nasledovné položky:
 - školenia a kurzy 576,20 €, kultúrne podujatie v sume 55,45 €, reklama 1 077,09, revízie a upratovanie v sume 7 188,22 €, pečiatky a kľúče 2,00 €, administratívne poplatky 444,20 €, pohrebné služby 1 781,05 €, služby k nájomným bytom v sume 1 609,39 €, súdne trovy 3 911,76 €, preventívár 1 448,00 €, právne služby v sume 14 400,00 €, poradenské služby v sume 6 281,40 €, audítorské služby 1 200 €, lekárske vyšetrenie 132 €, štúdie a posudky v sume 12 914,00 €, poplatok za stravné kupóny 51,74 €, poplatky banke v sume 1 973,71 €, poistenie budov v sume 5 504,80 €, stravovanie zamestnancov v sume 18 519,35 €; povinný príděl do

sociálneho fondu v sume 3 378,32 €; odmeny poslancom v sume 12 148,20 €, pokuty a penále v sume 51,98 €, dohody 30,95 €, DPH v sume 928,15 €, vrátky 240,03 €.

- transfery na členské príspevky boli čerpané vo výške 4 853,75 €, odstupné 5 343,94 €, odchodné 15 355,32 €, nemoc do 10 dní 419,08 €, ubytovanie utečencom, finančná sociálna výpomoc 290,00 €.

- v tejto funkčnej klasifikácii sú zahrnuté aj bežné výdavky na splátky úrokov z poskytnutých úverov vo výške 28 692,19 €.

0.1.3.3 Matrika

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	10 700	9 030	9 029,01	100,00 %

Výdavky zabezpečujú činnosť matričného úradu, sú určené na mzdy a odvody ako aj na tovary a služby spojené s touto činnosťou. Matričná činnosť je preneseným výkonom štátnej správy, takže výdavky sú hradené zo štátnej dotácie.

Pre matriku v roku 2023 bol schválený rozpočet v sume 10 700,00 €, ktorý v priebehu roka 2023 bol upravený. Čerpanie bolo v sume 9 029,01 €.

0.1.6.0 Voľby

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky v eurách	7 500	6 414	6 413,05	99,98 %

0.3.1.0 Verejný poriadok – MSP

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	351 400	300 840	302 473,64	100,54 %

V tejto kapitole u bežných výdavkoch mzdové náklady boli z upravených 198 132,- € vyčerpané vo výške 198 132,29 €, čo bolo 100,00 % - né plnenie. Odvody z miezd boli vyčerpané v sume 70 375,76 € z upravených 70 377,00 €, čo bolo 99,99 % - né čerpanie. Prevádzkové náklady boli vyčerpané vo výške 29 528,71 € z upravených 27 894,00 €, čo bolo 105,86 % - né plnenie.

Z prevádzkových nákladov významnú položku tvoria výdavky vo výške 2 319,12 € za pracovné odevy a obuv, 685,95 € za telefón, 2 081,69 € za PHM, 1 412,89 € za opravu motorových vozidiel, 1 350,00 € za odchyt túlavých zvierat, 16 095,65 € za stravovanie a 2 607,62 € za tvorbu sociálneho fondu.

0.4.1.2 Všeobecná pracovná oblasť

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	28 000	27 080	28 071,33	103,66 %

Výdavky s kódom zdroja 111 sú financované z dotácie od ÚPSVaR a sú predmetom vyúčtovania so ŠR. Mesto obdržalo v roku 2023 dotáciu vo výške 6 669,43 € od UPSVAR, čo aj v plnej výške vyčerpalo. Do konca roka neboli preplatené výdavky spojené s výdavkami na aktivačnú činnosť za mesiac november a december. Refundácia za mesiac november bude už vlastným príjmom roka 2024. Platba od ÚPSVaR sa realizuje cca v mesiaci január-február 2024. S kódom zdroja 41 sú zaúčtované výdaje, ktoré mesto z vlastných zdrojov čerpalo finančné prostriedky v sume 21 401,90 €.

0.5.1.2 Odvoz komunálneho odpadu

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	130 000	228 170,00	155 203,88	68,02 %

Prevádzkové náklady boli čerpané postupne podľa rozpočtového plánu. V roku 2023 firmami FÚRA, MPS , INTA , Zberné suroviny boli odvezené:

875 480 kg zmesového komunálneho odpadu,

27 040 kg objemný odpad

24 693 kg skla,

10 176 kg plastov,

1 554 kg papiera a lepenky,

140 kg biologického rozložiteľného odpadu

18 315 kg kovy, zmiešané kovy, oceľ, meď, bronz, mosadz

43 kg oleje , tuky a farby

30 310 kg biologicky rozložiteľný odpad

21 520 kg drobný stavebný odpad

60 kg elektro materiál

25 kg obaly z kovu

334 kg batérie a akumulátory

9 kg obaly

73 kg žiarivky a iný odpad

Spolu: 1 009 772 kg

0.6.2.0 Rozvoj obcí

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	336 000	341 313	341 311,57	99,99 %

V tejto kapitole sú zahrnuté výdavky pre MPS.s.r.o., ktorá na základe mandátnej zmluvy vykonala údržbu a drobné opravy miestnych komunikácií, starostlivosť o verejnú zeleň a iné služby v meste v hodnote 336 000,00 €.

0.6.4.0 Verejné osvetlenie

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	34 000	25 683	30 317,68	118,04 %

Výdavky na elektrickú energiu verejného osvetlenia boli v roku 2023 vo výške 28 939,14 €, pre porovnanie v roku 2022 to bolo 15 023,20 €.

0.8.1.0 Kultúra a šport

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	21 000	32 748	33 152,42	101,23 %

Z prevádzkových nákladov boli vyčerpané finančné prostriedky v sume 16 496,00 € na činnosť MFK 1000,00 € na činnosť Rybárskeho zväzu a 15 656,42 € na letný festival v roku 2023.

0.8.2.0 Mestská knižnica

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	1 250	174	180,55	103,76 %

V tejto kapitole sledujeme výdavky na zbor pre občianske záležitosti, kde za kvety, kytice, dohody a odvody boli vyčerpané finančné prostriedky v sume 254,55 €.

10.2.0 Výdavky na opatrovatel'stvo

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	9 430	2 942	2 942,20	100,00 %

V roku 2023 v klube dôchodcov neboli vyčerpané finančné prostriedky na prevádzkové náklady.

V tejto kapitole sledujeme aj realizáciu projektu podľa §54 ods. 1 písm. a) zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Cieľom projektu je zlepšenie postavenia znevýhodnených uchádzajúcich o zamestnanie na trhu práce, zvýšenie zamestnateľnosti a zamestnanosti znevýhodnených uchádzajúcich o zamestnanie, zníženie dlhodobej nezamestnanosti, podpora rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti. Realizácia projektu prispeje k lepšiemu uplatneniu znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie na otvorenom trhu práce. Prínosom projektu bude to, že znevýhodnení uchádzači o zamestnanie sa začlenenia na trh práce, aby získali alebo si obnovili pracovné návyky a rozšírili si svoje zručnosti.

V roku 2023 na realizáciu tohto projektu mestu boli poskytnuté finančné prostriedky:

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	13 500	1 044	1 043,98	99,99 %

1.0.7.0. Komunitné centrum (KC) a Terénna sociálna práca (TSP)

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	76 697	109 986,00	111 246,54	101,14 %

Cieľom a poslaním komunitného centra je poskytnutie komplexnej služby jednotlivcovi, rodine ako aj celej miestnej komunite, ktorá z rôznych dôvodov nemá možnosti na svoju vlastnú pomoc, sociálnu mobilitu, získavanie sociálnych zručností či vlastnú sebarealizáciu. Okrem hlavného cieľa a poslania má každé komunitné centrum podľa aktuálnej potreby a miestnych problémov obyvateľov aj ďalšie špecifické ciele. Ide napríklad o podporu zmysluplného trávenia voľného času, prezentovanie svojej kultúry, zvykov, tradícií, pomoc pri uplatňovaní sa na trhu práce, prevenciu nežiadúcich patologických javov v týchto komunitách, podporu počas vzdelávania; pričom všetky služby a podpora komunitných centier občanovi by mali viesť k jeho integrácii a svojbytnosti.

V rámci implementácie národného projektu TSP v obciach je realizovaný výkon terénnej sociálnej práce v zapojených obciach a mestách prostredníctvom **terénnych sociálnych pracovníkov (TSP)** a **terénnych pracovníkov (TP)**.

Terénna sociálna práca je prostredníctvom TSP a TP poskytovaná priamo v prirodzenom prostredí klientov a je zameraná najmä na prevenciu sociálneho vylúčenia alebo jeho

prehlbovanie. Ich úlohou je nielen pomáhať klientom pri hľadaní optimálneho spôsobu riešenia ich problémov (exekúcie, pôžičky, hľadanie práce), ale aj dlhodobá a systematická práca s nimi, s cieľom získať sebestačnosť pri riešení problémov a preberanie zodpovednosti a čoraz väčšej autonómii a samostatnosti.

Základným cieľom terénnej sociálnej práce je sprístupniť občanom žijúcich v rôznych sociálnych podmienkach existujúce spoločenské zdroje, umožniť im participáciu na rozhodovacích procesoch a podporiť možnosť žiť kvalitný, dôstojný život. Ide o dlhodobú prácu, aby človek získal zručnosti, ktoré mu pomôžu žiť nezávisle od pomoci zvonku a vedel samostatne riešiť problémy, na ktoré každý z nás vo svojom živote naráža. Terénna sociálna práca je na Slovensku dlhodobo podporovaná prostredníctvom financovania z európskych štrukturálnych fondov, najmä z Európskeho sociálneho fondu.

Výdavky na školské zariadenia – Prenesené kompetencie

Riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.2023
1.		111	ZŠ s VJM	520 600	521 109	559 816,60
2.		111	ZŠ s VJS	843 200	1 029 160	1 130 954,30
		111	Výdavky na školské zariadenia (prenesené kompetencie) celkom	1 363 800	1 550 269	1 690 770,90

Komentár:

Výdavky na školské zariadenia (prenesené kompetencie) vo výške 1 690 770,90 € mesto financovalo z dotácií od Okresného úradu Košice a ÚPSVaR Trebišov. Tieto výdavky na jednotlivých položkách evidujú školské zariadenia vo svojom účtovníctve.

Príjem týchto peňazí účtuje mesto ako zriaďovateľ na položke 312012 s kódom zdroja 111. Čerpanie týchto financií podlieha vyúčtovaniu so ŠR.

Výdavky na školské zariadenia – Originálne kompetencie

Riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť v € k 31.12.2023
1.		41	ŠKD ZŠ VJS	43 000	43 755	41 500,26
2.		41	ŠKD ZŠ VJM	34 310	34 310	33 759,40
3.		41	ŠJ ZŠ VJS	126 352	133 208	127 528,03
4.		111	ŠJ ZŠ VJS	0	0	117 733,70
5.		72 j	ŠJ ZŠ VJS	52 400	52 400	21 939,11
6.		41	ZUŠ	184 228	184 228	182 107,28
7.		72j	ZUŠ	0	0	1 132,00
8.		41	MŠ	245 873	251 373	247 662,27

9.		111	MŠ	15 250	15 250	15 441,44
10.		131M	MŠ	0	2 320	2 320,36
11.		Europske fondy	MŠ	0	0	33 695,44
		Celkom (41,111,72f 131M,	Výdavky na školské zariadenia	701 413	716 844	824 819,29

Komentár:

Výdavky na školské zariadenia (originálne kompetencie) vo výške 531 200,60 € mesto financovalo z vlastných finančných zdrojov - z podielových a z vlastných daní a poplatkov mesta. Finančná čiastka pre ŠJ ZŠ s VJS v sume 22 556,52 €, finančná čiastka pre ŠJ ZŠ s VJS v sume 51 498,98 € bola dotovaná od zamestnancov a od rodičov detí. Finančná čiastka pre MŠ v sume 15 441,44 € bola dotovaná z Regionálneho úradu školskej správy, finančná čiastka v sume 31 936,86 € z európskeho sociálneho fondu školstva a suma 3 702 € sú nevyčerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu z roku 2021.

V rámci originálnej kompetencie výdavky na jednotlivých rozpočtových položkách evidujú školské zariadenia vo svojom účtovníctve.

3.2.1.2 Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
38 440,00	38 433,00	38 432,52	99,99

	Upravený rozpočet (v €)	Čerpanie 2023 (v €)	Plnenie v %
Kapitálové výdavky	38 440,00	38 432,52	99,99

Kapitálové výdavky v roku 2023 zahŕňali náklady na :
Rekonštrukciu komunikačnej infraštruktúry (Eurovia) 38 432,52 €

3.2.1.3 Finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
105 000,00	88 582,00	96 368,56	108,81

Rozpočet upravený 2023 (v €)	Čerpanie 2023 (v €)	Plnenie v %
------------------------------------	------------------------	-------------

Finančné operácie	88 582,00	96 368,56	108,81
--------------------------	------------------	------------------	---------------

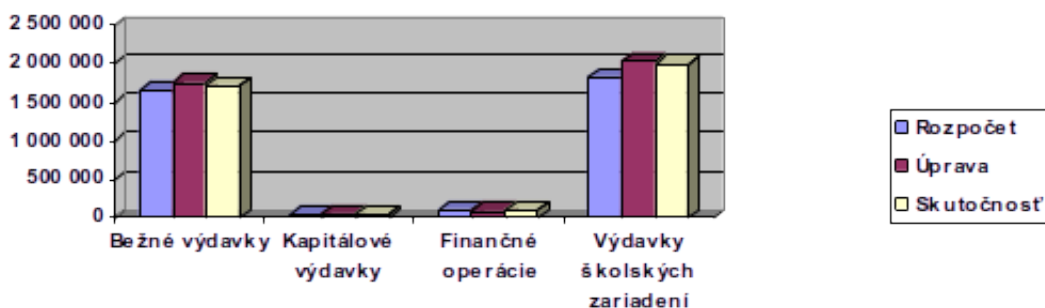
Finančné operácie v roku 2023 zahŕňali náklady na :

Splácanie úveru vo forme istín na základe uzatvorených úverových zmlúv v sume 93 444,00 €.

Splácanie finančného leasingu (Škoda Octavia) v sume 2 924,56 €.

Krátka rekapitulácia výdavkov

Výdavky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.2023 v €
Bežné výdavky	1 825 257	1 850 582	1 795 498,77
Kapitálové výdavky	38 440	38 433	38 432,52
Finančné operácie	105 000	88 582	96 368,56
Výdavky na školské zariadenia	2 065 213	2 267 113	2 515 590,19
S p o l u	3 618 552	4 244 710	4 445 890,04



Grafické znázornenie výdavkov

4. STAVY NA BANKOVÝCH ÚČTOCH

Stav na bankových účtoch k 31.12.2023

Číslo účtu	suma v €	
5040012666/0900	34 809,41	ZBÚ – bežný účet
3871946751/0200	18 742,70	ZBÚ - bežný účet
3874408959/0200	498,08	ZBÚ - TKO
3874403656/0200	76 721,07	ZBÚ - školstvo
3874417556/0200	2 836,59	ZBÚ - sociálne veci
3874408051/0200	4 447,93	ZBÚ - sociálny fond

4105961551/0200	0,00	ZBÚ - účet na dotáciu
<hr/>		
S p o l u :	138 055,78	
0093803311/0200	473 132,18	ZBÚ – Úverový účet
0109690711/0200	54 093,43	ZBÚ – Úverový účet
0101525711/0200	128 465,19	ZBÚ – Úverový účet
<hr/>		
S p o l u :	655 690,08	

Mesto má podiel akcií (cenné papiere) vo VVS a.s. vo výške : 83 874,- €
t.j. 2 527 ks akcií v menovitej hodnote jednej akcie 33,19 € .

Mesto k 31.12.2023 malo zriadené nasledovné organizácie:

Základná škola maďarská (prenesená kompetencia)

Základná škola slovenská (prenesená kompetencia)

Základná umelecká škola (originálna kompetencia)

Materská škola (originálna kompetencia)

Mesto k 31.12.2023 malo zriadené aj podnikateľský subjekt:

Mestský podnik služieb s.r.o (podiel mesta 100 %)

Analýza pohybu finančných prostriedkov v roku 2023 na bankových účtoch a pokladni:

Riadok	Príjmy	Suma v €
1.	Bežné príjmy mesta	4 186 795,00
2.	Kapitálové príjmy mesta	7 800,00
3.	Stav finančných prostriedkov na účte SF k 1.1.2023	6 962,41
4.	Príjmové finančné operácie	277 876,02
5.	Príjmy zo sociálneho fondu	7 144,66
6.	Príjmy od RO (školné, réžia ŠJ...)	67 768,45
7.	Prijaté úroky	12,00
8.	Pohľadávka voči VÚB (peniaze na ceste)	73,13
9.	Spolu :	4 554 431,67
10.	Výdavky	Suma v €
11.	Bežné výdavky mesta	1 795 498,77
12.	Prevod pre ŠJ z vlastných prostriedkov	2349,96
13.	Kapitálové výdavky mesta	38 432,52
14.	Výdavkové finančné operácie	96 368,56

15.	Prevod pre RO – prenesené kompetencie (ZŠ VJS a ZŠ VJM)	1 811 742,87
16.	Prevod pre originálne kompetencie (MŠ, ZUŠ, ŠJ, ŠKD VJS, ŠKD VJM)	661 197,13
17.	Výdavky SF	10 786,08
18.	Spolu:	4 416 375,89

Celkové príjmy **4 554 431,67 €**

Celkové výdavky **- 4 416 375,89 €**

Zostatok BÚ **138 055,78 €**

5. MIMOROZPOČTOVÉ PEŇAŽNÉ FONDY

1. Mesto tvorí rezervný fond a ostatné fondy z prebytku hospodárenia za účtovný /kalendárny/ rok. Tieto finančné prostriedky mesto môže použiť na úhradu kapitálových výdavkov. V roku 2023 mesto tvorilo rezervný fond v sume 54 801,46.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	0,00
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	54 801,46
Úbytky - splátka istiny úveru	16 368,94
- úhrada komunikačnej infraštruktúry	38 432,52
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 85/08/2023 zo dňa 7.8.2023	54 801,46
KZ k 31.12.2023	0,00

2. Mesto v zmysle Zmluvy o vytvorení Spoločného sociálneho fondu tvorí sociálny fond, ktorého správcom je mesto Čierna nad Tisou. V zmysle zákona 152/1994 Z.z. mesto pravidelne mesačne odvádza prídely do sociálneho fondu, ktorý je vedený na samostatnom bankovom účte, č.ú. 3874408051/0200 vo Všeobecnej úverovej banke . Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje Kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	6 962,41
Prírastky - povinný prídely	7 144,66
Úbytky - stravovanie	10 786,08
- regenerácia zamestnancov, doprava	0,00
- rekreácia, zájazd	0,00
- ostatné úbytky /nepeňažné dary/	0,00
KZ k 31.12.2023	3 320,99

6. BILANCIA AKTÍV A PASÍV k 31.12.2023 v €

AKTÍVA

Názov	PS k 1.1.2023	KZ k 31.12.2023
Neobežný majetok spolu	2 861 536,08	2 739 466,20
Z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	15 003,12	14 054,12
Dlhodobý hmotný majetok	2 754 984,13	2 633 863,25
<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	91 548,83	91 548,83
Obežný majetok spolu	1 381 093,30	1 184 636,41
Z toho :		
Zásoby	0	0
<i>Zúčtovanie medzi subjektmi VS</i>	173 759,09	168 701,12
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	786 177,26	804 653,97
Finančné účty	290 641,20	144 996,44
Poskytnuté návr. fin. výpomoci	130 515,75	66 284,88
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krátkodobé	0	0
Časové rozlíšenie	3 896,80	9 466,42
z toho:		
<i>Náklady budúcich období</i>	3 896,80	9 466,42
MAJETOK SPOLU	4 246 526,18	3 933 569,03

PASÍVA

EUR

Názov	PS k 1.1.2023	KZ k 31.12.2023
-------	---------------	-----------------

Vlastné imanie	2 535 396,95	2 588 009,76
Z toho :		
Oceňovacie rozdiely	7 966,54	0
Fondy účtovnej jednotky	0	0
Výsledok hospodárenia	2 527 430,41	2 588 009,76
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	2 539 776,18	2 532 570,40
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 12 345,77	55 439,36
Záväzky	1 352 314,64	1 003 266,00
Z toho :		
Rezervy	1 200,00	1 200,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	223 074,56	71 098,59
Dlhodobé záväzky	6 962,41	3 320,99
Krátkodobé záväzky	303 162,40	271 955,62
Bankové úvery a výpomoci	817 915,27	655 690,80
Časové rozlíšenie	358 814,59	342 293,27
Vlastné imanie a záväzky	4 246 526,18	3 933 569,03
SPOLU		

7. INFORMÁCIE Z VÝKAZU ZISKOV a STRÁT Úč ROPO SFOV 2-01

A. Výnosy - popis a výška významných položiek /v EUR/

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
Tržby za vlastné výkony a za tovar	602 – Tržby z predaja služieb	48 067,64
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov Daňové	632 – Daňové výnosy samosprávy	1 977 247,67
	633 – Výnosy z poplatkov	161 341,45
Ostatné výnosy	641 – Tržby z predaja DHaNM	0,00
	642 – Tržby z predaja materiálu	0,00
	644 – Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	655,90

	645 – Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	3 410,00
	648 – Ostatné výnosy z prev. činnosti	246 601,10
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	652 – Zúčtovanie zákonných rezerv z prev. činnosti	0,00
z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	653 – Zúčtovanie ost. rezerv z prevádzkovej činnosti.	1 200,00
	658 – Zúčtovanie ostatných opr. položiek	0,00
Finančné výnosy	662 - úroky	0,00
	665–výnosy z dlhodobého finančného majetku	0,00
	668 – ostatné finančné výnosy	12 087,85
	678 - ostatné mimoriadne výnosy	0,00
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov	693 – Výnosy samosprávy z BT zo ŠR	209 417,95
v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	694 – Výnosy samosprávy z KT zo ŠR	17 992,91
	698 – Výnosy samosprávy z BT od ostat.subj.VS	0
	699 – Výnosy samosprávy z odvodu RP	17 755,32
Spolu		2 695 777,79

B. Náklady - popis a výška významných položiek /v EUR/

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
<i>Spotrebované nákupy</i>	501 – Spotreba materiálu	36 368,24
	502 – Spotreba energie	101 280,91
	503 – Spotreba ost.nesklad.dod.	42 372,18
<i>Služby</i>	511 – Opravy a udržiavanie	5 151,70
	512 – Cestovné	1 205,46
	513 – Náklady na reprezentáciu	2 619,02
	518 – Ostatné služby	327 638,91

Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	603 998,83
	524 – Zákonné sociálne poistenie	210 849,23
	527 – Zákonné sociálne náklady	54 829,51
	528 – Ostatné sociálne náklady	0,00
	541 – Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného majetku	15 489,55
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	544 – Zmluvné pokuty a penále	51,98
	546 – Odpis pohľadávky	0,00
	548 – Ostatné náklady na prev. činnosť	4 681,43
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551 – Odpisy DHM a DNM	106 580,33
	553 – Tvorba ostatných rezerv	1 200,00
	558 – Tvorba opravných položiek z prevádzkovej činnosti	0,00
	559 – Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti	62 954,57
Finančné náklady	561 – Kurzové straty	0
	562 – Úroky	29 624,72
	568 – Ostatné finančné náklady	11 336,93
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584 – Náklady na transf.z rozpočtu obce alebo VUC do RO	668 608,93
	585 – Nákl. na transf. z rozp.obce ostat. subjekt. VS	0
	586 – Nákl. na transf. z rozp. obce buj. mimo VS	353 496,00

<i>Dane z príjmov</i>	587 – ostatné transféry	0
Spolu		2 640 338,43

Účtovný výsledok hospodárenia:

Výsledok hospodárenia pred zdanením sa zisťuje ako rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 5 (okrem účtov 591- splatná daň z príjmov a 595 – dodatočne platená daň z príjmov)

6. Výnosy	2 695 777,79 €
5. Náklady (bez účtu 591)	2 640 338,43 €

Výsledok hospodárenia pred zdanením	55 439,36 €
--	--------------------

Účtovný výsledok hospodárenia /po zdanení/	55 439,36 €
---	--------------------

Celkový výsledok hospodárenia za rok 2023 :	zisk	55 439,36 €
--	-------------	--------------------

Účtovný výsledok hospodárenia za rok 2023 – zisk, bude v roku 2024 preúčtovaný nasledovne :

- vysporiadanie (kladného, záporného) výsledku hospodárenia : 428 / 431

8. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Úverové zaťaženie mesta Čierna nad Tisou v roku 2023 bolo nasledovné:

- V roku 2017 bola uzatvorená úverová zmluva č. 950/2017/UZ na sumu 800 000,- €. Poskytnutý úver mal slúžiť na rekonštrukciu verejného osvetlenia a komunikácií a na komplexnú prestavbu mestského kultúrneho domu. Zostatok úveru k 31.12.2023 je 473 132,18 €.
- V roku 2019 bola uzatvorená úverová zmluva č. 147/2019/UZ na sumu 250 000,- €. Poskytnutý úver mal slúžiť na dokončenie investičných akcií mesta. Zostatok úveru k 31.12.2023 je 128 465,19 €.
- V roku 2020 bola uzatvorená úverová zmluva č. 1001/2020/UZ na sumu 102 824,89 €. Poskytnutý úver mal slúžiť na refinancovanie záväzkov spoločnosti EUROVIA. Zostatok úveru k 31.12.2023 je 54 093,43 €.
- Splátka istín za rok 2023 činila 93 444,00 €.
- Zaplatené úroky z týchto úverov činili k 31.12.2023 v sume 28 649,83 €.

9. PREHĽAD POHĽADÁVOK A ZÁVÄZKOV K 31.12.2023

Riadok		Suma v €
1.	Závazky celkom	1 003 266,00
2.	krátkodobé rezervy (323,459)	1 200,00
3.	dodávateľom (účet 321)	205 339,40
4.	zamestnancom (účet 331)	35 209,56
5.	inštitúc. soc.a zdrav. poistenia (účet 336)	24 792,33
6.	daňovému úradu- priame dane (účet 342)	5 671,15
7.	ostatné záväzky (účet 379)	943,18
8.	zo sociálneho fondu (účet 472)	3 320,99
9.	z úveru (účet 461)	655 690,80
10.	Závazky z nájmu (474)	0,00
11.	Prijaté návratné výpomoci (273)	0,00
12.	Zúčtovanie medzi objektami verejnej správy	71 098,59
13.	Pohľadávky celkom	870 938,85
14.	odberatelia – nedaňové (účet 318)	342 156,15
15.	nájomníkov – nedaňové (účet 315)	279 819,19
16.	odberatelia – daňové (účet 319)	170 103,08
17.	zamestnancom (účet 335)	0,00
18.	iné (účet 378)	12 575,55
19.	za poskytnuté návratné finančné výpomoci (272)	62 954,57
20.	poskytnuté finančné výpomoci	3 330,31

10. AUDIT

V zmysle zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve § 19 obec je povinná dať overiť účtovnú závierku audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Audit mesta Čierna nad Tisou vykonáva, tak ako aj po iné roky, Ing. Agáta Molnárová.

Predpoklad ukončenia auditu účtovnej závierky za rok 2023 je mesiac máj 2024.

11. VYSPORIADANIE PREBYTKU /SCHODKU/ ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA ZA ROK 2023

--	--

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2023 v €
Bežné príjmy spolu	4 305 792,11
z toho : bežné príjmy mesta	4 186 795,00
bežné príjmy RO	118 997,11
Bežné výdavky spolu	4 139 603,30
z toho : bežné výdavky mesta	1 795 498,77
bežné výdavky RO	2 344 104,53
Bežný rozpočet	166 188,81
Kapitálové príjmy spolu	7 800,00
z toho : kapitálové príjmy mesta	7 800,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	220 761,48
z toho : kapitálové výdavky mesta	38 432,52
kapitálové výdavky RO	182 328,96
Kapitálový rozpočet	- 212 961,48
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-46 772,67
Vylúčenie z prebytku Š R	105 908,00 (Nevyčerpaná dotácia zo ŠR)
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-117 871,26
Príjmové finančné operácie	277 876,02
Výdavkové finančné operácie	96 368,56
Rozdiel finančných operácií	181 507,46
PRÍJMY SPOLU	4 591 468,13

VÝDAVKY SPOLU	4 456 733,34
Hospodárenie mesta	134 734,79
Vylúčenie z prebytku	105 908,00 (Nevyčerpaná dotácia zo ŠR)
Upravené hospodárenie mesta	28 826,79

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu v sume 46 772,67 € 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 105 908,00 € sa zvyšuje na 152 680,67 €.

Zostatok finančných operácií v sume 181 507,46 bol použitý na:

- vysporiadanie upraveného schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 152 680,67 €. 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 je v sume 28 826,79 €, čo je základom na tvorbu rezervného fondu.

Mesto Čierna nad Tisou za rok 2023 vykazuje kladný výsledok hospodárenia:

P.s na účte SF	6 962,41 €	P.s. kontokorentného účtu	0,00 €
Príjmy SF	7 144,66 €	Výdavky SF	10 786,08 €
Bežné príjmy mesta:	4 186 795,00 €	Bežné výdavky mesta:	1 795 498,77 €
Bežné príjmy RO	67 768,45 €	Bežné výdavky ZŠ:	1 811 742,87 €
Kapitálové príjmy:	7 800,00 €	Bežné výdavky-orig.kompet.	661 197,13 €
Depozit	0,00 €	Kapitálové výdavky :	38 432,52 €
Úroky	12,00 €	Prevod pre ŠJ z vlastných zdrojov	2 349,96 €
Pohľadávky	73,13 €		
	4 276 555,65 €		4 320 007,33 €

Príjmy spolu v roku 2023: 4 276 555,65 €
Výdavky spolu v roku 2023: 4 320 007,33 €

Rozdiel : - 43 451,68 €

Finančné operácie v roku 2023: Príjmové: 277 876,02 €
Výdavkové: 96 368,56 €

Rozdiel: + 181 507,46 €

Hospodársky výsledok mesta : príjmy celkom + príjmové finančné operácie 4 554 431,67 €
výdavky celkom + výdavkové finančné operácie 4 416 375,89 €

Rozdiel + 138 055,78 €

Zo súčtu prebytku hospodárenia z finančných operácií a hospodárskeho výsledku vo výške 138 055,78 € (finančné operácie + hospodársky výsledok mesta, tj. - 43 451,68 + 181 507,46 €) sa vylučujú nevyčerpané prostriedky zo ŠR pre ZŠ VJS a ZŠ VJM vo výške 71 098,59 € , ktoré sa môžu čerpať do 31.3.2024 (Prevádzka , dopravné, dotácia zo ŠR a ESF na projekt MŠ a VJM v celkovej sume 71 098,59), a záväzky zo SF vo výške 3 320,99 € a záväzky z bytového fondu v sume 34 809,41€. Rozdiel medzi prebytkom hospodárenia mesta a nevyčerpanými prostriedkami zo ŠR a záväzkov zo SF a bytového fondu t.j. (138 055,78 € – 71 098,59- 3 320,99 – 34 809,41) tvorí sumu 28 826,79 € , čo je základom pre tvorbu rezervného fondu.

12. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Mesto Čierna nad Tisou nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

13.PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH DOTÁCIACH PODĽA § 7 ods. 4 ZÁKONA č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2023 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2011 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
MFK Čierna nad Tisou	16 496,00	16 496,00	0
Rybársky zväz Čierna nad Tisou	1 000,00	1 000,00	0
MPS s.r.o	336 000,00	336 000,00	0

14. ÚDAJE O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI

Mesto podniká na základe výpisu Okresného súdu Košice I, Oddiel s.r.o vložka č.19915/V.

Predmetom podnikania je:

- čistiace a upratovacie služby
- pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi mimo nebezpečného odpadu
- maliarstvo a natieračstvo
- zabezpečenie služieb potrebných na prevádzku objektov, zariadení a budov
- kovo obrábanie.

V roku 2023 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové výnosy	638 781,00 EUR
<u>Celkové náklady</u>	<u>636 627,00 EUR</u>
Hospodársky výsledok pred zdanením	2 154,00 EUR

MPS s.r.o , kde mesto Čierna nad Tisou má 100% podiel za rok 2023 , vykazuje zisk v hodnote 2 154,00 €. Podľa § 18, odseku 2, zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov náklady na túto činnosť musia byť kryté výnosmi z nej. Prostriedky získané z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi po zdanení používa obec alebo vyšší územný celok ako doplnkový zdroj financovania

15. FINANČNÉ VYSPORIADANIE 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

Právnická osoba - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
MPS s.r.o	336 000,00	336 000,00	0,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okresný úrad Košice spolu	Prevádzkovanie školských subjektov	1 409 461,00	1 223 361,62	36 909,03
- normatívne výdavky	Prevádzkovanie základných škôl	1 286 661,00	1 230 666,78	55 994,22
- normatívne výdavky materskej školy	Školné materská škola	23 147,00	23 147,00	0,00
- nenormatívne výdavky základných škôl	Vzdelávacie poukazy základných škôl	10 528,00	10 528,00	0,00
- nenormatívne výdavky základných škôl	Dopravné základných škôl	11 127,00	9 847,72	1 279,28
- nenormatívne výdavky základných škôl	Asistenti učiteľa základných škôl	43 128,00	43 128,00	0,00
- nenormatívne výdavky základných škôl	Dotácia na SZP pre ZŠ s VJM a VJS	17 238,00	17 238,00	0,00
- nenormatívne výdavky základných škôl	Škola v prírode pre základné školy	0,00	0,00	0,00
- nenormatívne výdavky základných škôl	Odchodné pre základné školy	0,00	0,00	0,00
- nenormatívne výdavky základných škôl	Príspevok na učebnice pre základné školy	17 632,00	17 632,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy	Prenesený výkon na úseku matriky	7 844,89	7 844,89	0,00
Ministerstvo vnútra SR – odbor starostlivosti o ŽP	Starostlivosť o ŽP	389,96	389,96	0,00
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	Úhrada nákladov stavebného poriadku	152,324	152,24	0,00
Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy	Hlásenie pobytu a občanov a registra obyvateľov	1 162,92	1 162,92	0,00
Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy	Register adries	21,20	21,20	0,00
Metodicko – pedagogický centrum Bratislava	Vzdelávanie základných škôl	112 205,74	107 500,00	4 705,74
UPSVAR Trebišov	Dotácia stravy	9 523,30	9 523,30	

	v hmotnej núdzы MŠ			0,00
UPSVAR Trebišov	Dotácia stravy v hmotnej núdzы ZŠ VJS	58 279,90	58 279,90	0,00
UPSVAR Trebišov	Dotácia stravy v hmotnej núdzы ZŠ VJM	36 033,50	36 033,50	0,00
UPSVAR Trebišov	Dotácia na školské potreby ZŠ s VJM	2 739,00	2 739,00	0,00
UPSVAR Trebišov	Dotácia na školské potreby MŠ	282,20	282,20	0,00
UPSVAR Trebišov	Dotácia na školské potreby ZŠ s VJS	680,60	680,60	0,00
Obvodný úrad Trebišov	Komunálne voľby	4 745,30	4 745,30	0,00
Implementačná agentúra MPSVR SR Bratislava	FSR - Terénna sociálna práca	40 164,75	40 164,75	0,00
Implementačná agentúra MPSVR SR Bratislava	Komunitné centrum	33 586,36	33 586,36	0,00
Európsky sociálny fond	Dotácia na miestne občianske poriadkové služby	34 144,68	34 144,68	0,00
UPSVAR Trebišov	Dotácia na aktivačnú činnosť	6 616,12	6 616,12	0,00
MPC Prešov	Dotácia od MPC pre MŠ	28 507,10	19 387,75	9 119,35
Ministerstvo hospodárstva	Energošecky	13 823,01	13 823,01	0,00
UPSVAR Trebišov	Dotácia pre opatrovateľskú činnosť	873,37	873,37	0,00
Ministerstvo vnútra	Dotácia pre utečencov	5 974,00	5 974,00	0,00
Ministerstvo vnútra	Dotácia na prevenciu kriminality	5 102,19	5 102,19	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Projekty na vzdelávaciu činnosť	5 222,00	5 222,00	0,00
Ministerstvo financií	Dotácia na verejné osvetlenie	45 267,80	45 267,80	0,00
Dotácia zo štátneho rozpočtu	Projekt ochrana zelene	4 487,05	4 407,05	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Projekt pre MŠ	6 285,93	6285,93	0,00
S P O L U		1 873 576,11	1 532 267,05	71 098,59

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom – neboli poskytnuté finančné prostriedky

d) Finančné usporiadanie kapitálových výdavkov

Poskytovateľ - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
OÚ Košice Rekonštrukcia telocvične	179 979,00	179 979,00	0,00

16. DODRŽIAVANIE PRAVIDIEL NÁVRATNÝCH ZDROJOV FINANCOVANIA

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

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

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	3 745 569,21
- skutočné bežné príjmy mesta	3 745 569,21
Spolu bežné príjmy obce k 31.12.2022	3 745 569,21
Celková suma dlhu obce k 31.12.2023:	892 533,27
- zostatok istiny z bankových úverov	655 690,08
- zostatok istiny z pôžičiek	0,00
- zostatok z nezaplatených faktúr	25 987,64
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov (Eurovia)	140 919,24
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	0,00
- zostatok iných záväzkov	943,18
- zostatok záväzkov zo sociálneho fondu	3 320,09
- zostatok záväzkov voči zamestnancom	35 209,56
- zostatok záväzkov voči orgánom sociálneho zabezpečenia	24 792,33
- zostatok záväzkov voči daňovému úradu	5 671,15
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- zostatok leasingu	0,00
- zostatok návratnej finančnej výpomoci	0,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	0,00
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	0,00
- z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- z úverov	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0,00
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2023	892 533,27

Celková suma dlhu obce k 31.12.2023	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2022	§ 17 ods.6 písm. a)
892 533,27	3 745 569,21	23,82 %

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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	3 745 569,21
- skutočné bežné príjmy obce	3 745 569,21
Spolu bežné príjmy obce k 31.12.2022	3 745 569,21
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	1 575 363,01
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1 575 363,01
- dotácie zo ŠR	0,00
- dotácie z MF SR	0,00
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	0,00
- dotácie zo zahraničia	0,00
- dotácie z Eurofondov	0,00
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2022	2 170 206,20
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 819005	0,00
- 821004	0,00
- 821005	93 444,00
- 821007	0,00
- 821009	0,00
- 824	2 924,56
- 651002	28 649,83
- 651003	0,00
- 651004	42,36
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2023	125 060,75

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2023	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2022	§ 17 ods.6 písm. b)
125 060,75	2 170 206,20	5,76 %

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

17. HODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOV MESTA V €

	Upravený rozpočet	Skutočnosť
004 Podporná činnosť	1 230 086	1 249 450,34
004.01 Podporná činnosť správa mesta	766 121	775 075,28
004.02 Matrika	9 030	9 029,01
004.03 Verejný poriadok – mestská polícia	300 840	302 473,64
004.04 Všeobecná pracovná oblasť	27 080	28 071,33

004.05	Kapitálové výdavky – rozvoj mesta	38 433	38 432,52
004.06	Finančné operácie	88 582	96 368,56
005	Nakladanie s odpadmi	228 170	155 203,88
005.01	Odvoz TKO a drobného odpadu	228 170	155 203,88
006	Služby obyvateľstvu	341 313	341 311,57
006.01	Rozvoj obcí	341 313	341 311,57
007	Verejné osvetlenie	25 683	30 317,68
007.01	Verejné osvetlenie	25 683	30 317,68
008	Kultúra a šport	32 922	33 332,97
008.01	Organizovanie kultúrnych a športových aktivít	32 748	33 152,42
008.02	Knižnica	0	0,00
008.03	Zbor pre občianske záležitosti	174	180,55
009	Sociálne služby	113 972	115 232,72
009.01	Podpora činnosti klubu dôchodcov	3 986	3 986,18
009.02	FSR – terénna sociálna práca	109 986	111 246,54
012	Vzdelávanie	2 272 564	2 521 040,88
012.01	ŠKD s VJS	43 755	41 500,26
012.02	ŠKD s VJM	39 761	39 210,09
012.03	Školská jedáleň	185 608	267 200,84
012.04	ZUŠ	184 228	183 239,28
012.05	Materská škola	268 943	299 119,51
012.06	ZŠ s VJM	521 109	559 816,60
012.07	ZŠ s VJS	1 029 160	1 130 954,30

Programy spolu	4 244 710	4 445 890,04
-----------------------	------------------	---------------------

K rozpočtu mesta Čierna nad Tisou prvýkrát bol na rok 2014 zostavený aj programový rozpočet, ktorý uvádzame v prílohe. Výdavky rozpočtu mesta boli alokované **do 7 programov a 21 podprogramov**. Každý program, ktorý predstavuje súhrn aktivít (prác, činností a dodávok) má definovaný svoj zámer a cieľ, pričom zámer vyjadruje očakávaný pozitívny dôsledok dlhodobého plnenia príslušných cieľov a cieľ sa monitoruje a hodnotí merateľným ukazovateľom. Hodnotenie programov v návrhu záverečného účtu je na úrovni slovného zdôvodnenia plnenia či neplnenia jednotlivých programov mesta, vrátane jeho prvkov a projektov. Celkové hodnotenie programov rozpočtu sú v rámci záverečného účtu za podrobne spracované a priebežne sledované.

Spracoval: finančné oddelenie

Dňa : 7.5.2024

