

MESTO ČIERNA NAD TISOU

Záverečný účet mesta Čierna nad Tisou

- vyvesený na úradnej tabuli v meste Čierna nad Tisou dňa: 11.5.2023

- zvesený z úradnej tabule mesta Čierna nad Tisou dňa: 26.5.2023

Lehota na predloženie pripomienok k návrhu **Záverečný účet mesta Čierna nad Tisou** :26.5.2023

Záverečný účet mesta Čierna nad Tisou schválené Mestským zastupiteľstvom
dňa : uznesením

Záverečný účet mesta za rok 2022

Návrh

Predkladá: Finančné oddelenie MsU

Čierna nad Tisou, máj 2023

Obsah:

1. Úvod
2. Rozpočet obce na rok 2022
3. Údaje o plnení rozpočtu za rok 2022
 - 3.1 Príjmová časť
 - 3.2 Výdavková časť
4. Stavy 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 31.12.2022
10. Audit
11. Vysporiadanie prebytku (schodku) hospodárenia za rok 2022
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 2022.

Mesto v roku 2022 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 2022 bol zostavený :

- bežný aj kapitálový rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022, ktorý bol schválený dňom 17.12.2021 uznesením č.78/12/2021 bod č. 6. Posledná úprava rozpočtu bola schválená uznesením MsZ č.29/12/2022 zo dňa 29.12.2022 bodč.4.

Rozpočet obce k 31.12.2022

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť
Príjmy celkom	3 618 552	3 929 299	4 149 635,42
z toho :			
Bežné príjmy mesta	3 419 222	3 492 448	3 705 376,44
Kapitálové príjmy	0	18 750	18 750,00
Finančné príjmy	118 000	336 771	338 193,64
Príjmy RO s právnou subjektivitou	81 330	81 330	87 315,34
Výdavky celkom	3 618 552	3 929 299	3 866 357,17
z toho :			
Bežné výdavky mesta	1 655 070	1 760 354	1 725 715,76
Kapitálové výdavky	38 440	243 895	45 984,53
Finančné výdavky	98 000	89 928	97 715,35
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 827 042	1 835 122	1 996 941,53
Rozpočtové hospodárenie obce	vyrovnaný	vyrovnaný	prebytkový

Rozpočet bol zmenený:

Dňa 31.08.2022 rozpočtovým opatrením č.1 uznesením 51/08/2022 v bode č.4

Dňa 29.12.2022 rozpočtovým opatrením č.2 uznesením 29/12/2022 v bode č.4

ROZPOČTOVÉ OPATRENIE č.1

Primátor mesta : Ing. Marta Vozáriková

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 Príjmy	Rozpočet 2022	Rozpočtové opatrenie	Rozpočet po zmenách
41		111003	Výnos dane z príjmov	1 268 000	15 080	1 283 080
			Výdavky			
41	0.9.1.1	611	Mzdy – Materská škola	120 100	2 068	122 168
41	0.9.1.1	621	Zdravotné poistenie - MŠ	9 400	161	9 561
41	0.9.1.1	623	Zdravotné poistenie - MŠ	5 550	95	5 645
41	0.9.1.1	625001	Nemocenské poistenie - MŠ	2 100	36	2 136
41	0.9.1.1	625002	Starobné poistenie - MŠ	15 930	274	16 204
41	0.9.1.1	625003	Úrazové poistenie - MŠ	1 190	21	1 211
41	0.9.1.1	625004	Invalidné poistenie - MŠ	4 480	77	4 557
41	0.9.1.1	625005	Poistenie v nezamestnanosti - MŠ	1 490	26	1 516
41	0.9.1.1	625007	Rezervný fond - MŠ	7 100	122	7 222
41	0.9.1.1	637016	Sociálny fond - MŠ	1 300	24	1 324
			Spolu	168 640	2 904	171 544
41	0.9.5.0	611	Mzdy – Základná umelecká škola	88 390	1 404	89 794
41	0.9.5.0	621	Zdravotné poistenie - ZUŠ	7 850	124	7 974
41	0.9.5.0	623	Zdravotné poistenie - ZUŠ	2 300	37	2 337
41	0.9.5.0	625001	Nemocenské poistenie - ZUŠ	1 420	22	1 442
41	0.9.5.0	625002	Starobné poistenie - ZUŠ	14 200	220	14 420
41	0.9.5.0	625003	Úrazové poistenie - ZUŠ	810	13	823
41	0.9.5.0	625004	Invalidné poistenie - ZUŠ	3 040	48	3 088
41	0.9.5.0	625005	Poistenie v nezamestnanosti - ZUŠ	1 010	16	1 026
41	0.9.5.0	625007	Rezervný fond - ZUŠ	4 820	76	4 896
41	0.9.5.0	637016	Sociálny fond - ZUŠ	1 000	23	1 023
			Spolu	124 840	1 983	126 823
41	0.9.5.0	611	Mzdy – ŠKD s VJM	21 500	1 579	23 079
41	0.9.5.0	621	Zdravotné poistenie - ŠKD s VJM	2 150	158	2 308
41	0.9.5.0	625001	Nemocenské poistenie - ŠKD s VJM	301	22	323
41	0.9.5.0	625002	Starobné poistenie - ŠKD s VJM	3 010	220	3 230
41	0.9.5.0	625003	Úrazové poistenie - ŠKD s VJM	172	12	184
41	0.9.5.0	625004	Invalidné poistenie - ŠKD s VJM	645	47	692
41	0.9.5.0	625005	Poistenie v nezamestnanosti - ŠKD s VJM	215	15	230
41	0.9.5.0	625007	Rezervný fond - ŠKD s VJM	1 021	75	1 096
41	0.9.5.0	637016	Sociálny fond - ŠKD s VJM	236	20	256
			Spolu	29 250	2 148	31 398
41	0.9.5.0	611	Mzdy – ŠKD s VJS	20 540	346	20 886
41	0.9.5.0	621	Zdravotné poistenie - ŠKD s VJS	1 095	18	1 113

41	0.9.5.0	623	Zdravotné poistenie - ŠKD s VJS	1 094	17	1 111
41	0.9.5.0	625001	Nemocenské poistenie - ŠKD s VJS	306	5	311
41	0.9.5.0	625002	Starobné poistenie - ŠKD s VJS	3 065	50	3 115
41	0.9.5.0	625003	Úrazové poistenie - ŠKD s VJS	175	3	178
41	0.9.5.0	625004	Invalidné poistenie - ŠKD s VJS	657	11	668
41	0.9.5.0	625005	Poistenie v nezamestnanosti - ŠKD s VJS	219	4	223
41	0.9.5.0	625007	Rezervný fond - ŠKD s VJS	1 040	17	1 057
41	0.9.5.0	637016	Sociálny fond - ŠKD s VJS	271	9	280
			Spolu	28 462	480	28 942
41	0.9.6.0	611	Mzdy – ŠJ	57 138	400	57 538
41	0.9.6.0	621	Zdravotné poistenie - ŠJ	4 572	32	4 604
41	0.9.6.0	623	Zdravotné poistenie - ŠJ	1 867	13	1 880
41	0.9.6.0	625001	Nemocenské poistenie - ŠJ	902	6	908
41	0.9.6.0	625002	Starobné poistenie - ŠJ	9 015	63	9 076
41	0.9.6.0	625003	Úrazové poistenie - ŠJ	515	4	519
41	0.9.6.0	625004	Invalidné poistenie - ŠJ	1 932	13	1 945
41	0.9.6.0	625005	Poistenie v nezamestnanosti - ŠJ	644	6	650
41	0.9.6.0	625007	Rezervný fond - ŠJ	3 059	21	3 080
41	0.9.6.0	637016	Sociálny fond - ŠJ	796	7	803
41	0.8.1.0	637002	Kultúrne podujatia	0	7 000	7 000
			Spolu	80 440	7 565	88 005
	Výdavky			431 632	15 080	446 712
	Príjmy					
46		454001	Prevod peňažných prostriedkov RF	0	107 227	107 227
46		454002	Prevod ostatných fondov	98 000	- 98 000	0
131L		453	Prostriedky z predch. rokov	20 000	197 910	217 910
	Výdavky			118 000	207 137	325 137
46		718007	Rekonštrukcia komunikačnej infraštruktúry	0	19 217	19 217
46		821005	Splátka istiny úveru	94 000	-10 190	83 810
46		824	Splátka istiny leasingu	4 000	200	4 200
131L			Výdavky škôl v rámci projektov	20 000	197 910	217 910
			Spolu	118 000	207 137	325 137

V Čiernej nad Tisou, dňa 31.8.2022

Návrh predkladá : Ekonomické oddelenie

Číslo uznesenia : 51/8/2022

MsZ Čierna nad Tisou schvaľuje rozpočtové opatrenie č. 1/2022

ROZPOČTOVÉ OPATRENIE č.2

Primátor mesta : Ing. Viktor Palko
 Mestské zastupiteľstvo v Čiernej nad Tisou
 Návrh na zmenu rozpočtu rozpočtovým opatrením č. 2/2022

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.	Funkčná	Položka	Názov položky	Rozpočet	Rozpočtové	Rozpočet
	klasifikácia			2021	opatrenie	po zmenách
	PRÍJMY					
41		111003	Daň z príjmov- podiel.dane	1 283 080	145 004	1 428 084
41		121001	Daň z pozemkov FO	11 000	-6 527	4 473
41		121001	Daň z pozemkov PO	30 000	-1 750	28 250
41		121001	Daň z pozemkov FO min.roky	0	108	108
41		121001	Daň z pozemkov PO min.roky	0	13	13
41		121002	Daň zo stavieb FO	28 000	-7 600	20 400
41		121002	Daň zo stavieb PO	370 000	-26 430	343 570
41		121002	Daň zo stavieb FO min.roky	0	44	44
41		121002	Daň zo stavieb PO min.roky	0	1 388	1 388
41		121003	Daň z bytov	22 000	-1 347	20 653
41		121003	Daň z bytov min.roky	0	867	867
41		133001	Daň za psa	2 000	-138	1 862
41		133001	Daň za psa min.roky	0	585	585
41		133012	Daň za užívanie verejného priestranstva	3 000	-1 082	1 918
41		133013	Príjem za odvoz TKO	113 500	-25 080	88 420
41		133013	Príjem za odvoz TKO min.roky	0	8 610	8 610
41		211003	Dividendy	500	-500	0
41		212002	Nájom hrobového miesta	1 000	-52	948
41		212003	Príjmy z prenajatých budov	7 700	-80	7 620
41		212003	Príjmy z prenajatých budov - nájomné	32 000	-7 756	24 244
41		212003	Príjmy za garáže	0	83	83
41		222003	Pokuty a penále	0	2 613	2 613
41		222003	Pokuty v blokovom konaní	6 000	-2 790	3 210
41		223001	Trhové poplatky	500	-143	357
41		223001	Služby k nájmu	6 000	1 597	7 597
41		223001	Služby k nájmu - voda,teplo	4 000	-4 000	0
41		223001	Služby k nájmu - náj.byty	73 000	1 197	74 197
41		223001	Refundácie	0	5 734	5 734
41		223001	Správne poplatky	7 000	-1 161	5 839

41		223001	Správne poplatky - matrika	1 500	- 405	1 095
41		223001	Recyklačný fond	50	-50	0
41		223001	Fotokopírovacie práce	50	-33	17
41		223001	Poplatok za relácie v MR	400	-20	380
41		223003	Poplatky za stravné	9 000	-388	8 612
41		223003	Stravné FSR	1 000	211	1 211
41		223003	Stravné MOPS	2 000	-889	1 111
41		223003	Stravné AČ	400	-75	325
41		223003	Stravné KC	800	264	1 064
41		223003	Stravné - opatrovateľské	0	26	26
41		223003	Stravné §54	0	24	24
41		229005	Za znečisťovanie ovzdušia	17 000	-2 511	14 489
41		231	Predaj bytov, budov	0	18 750	18 750
41		242	Úroky z uct.fin. hosp.	300	-300	0
41		245	Z návratných fin.výpomoci	700	982	1 682
41		291002	Príjem od MŽP	600	-600	0
41		292017	Vratky	2 900	-2 892	8
41		292019	Refundácie	17 000	-3 883	13 117
41		292027	mylné platby	0	82	82
41		292027	Príjmy z minulých rokov	10 000	-10 000	0
111		312001	Dotácia - voľby	7 500	2 272	9 772
111		312001	Dotácia na Covid 19	0	759	759
111		312001	Dotácia na AČ	14 000	-5 408	8592
111		312001	Príjem od Krajského úradu ŽP	300	-300	0
1AC1		312001	Príjem od MOPS z ESF	50 000	-32 201	17 799
1AC2		312001	Príjem od MOPS zo ŠR	7 000	- 4 907	2 093
111		312001	Dotácia na FSR	35 000	18 008	53 008
111		312001	Dotácia na KC	0	46 684	46 684
111		312001	Príjem §54 - opatrovateľské	0	1 667	1 667
11UA		312001	Príjem od MV SR na ukr. utečencov	0	1 398	1 398
111		312001	Príjem § 54	29 700	-29 700	0
111		312012	Dotácia REGOB	2 070	-885	1 185
111		312012	Dotácia na matriku	7 930	-800	7 130
111		312012	Dotácia na register adries	0	95	95
111		312012	Ministerstvo dopravy a výstavby	0	155	155
111		312012	Príjem od Ministerstva ŽP	0	359	359
			Bežné príjmy spolu	2 217 480	76 896	2 294 376
	Finančné operácie					
52		513002	Bankové úvery - dlhodobé	0	11 634	11 634
			Finančné operácie spolu	0	11 634	11 634
			Príjmy spolu	2 217 480	88 530	2 306 010
	Výdavky		Mestský úrad			
41	0.1.1.1.	611	Mzda/ MsÚ	300 000	-30 909	269 091

41	0.1.1.1.	614	Odmeny	0	12 651	12 651
41	0.1.1.1.	616	Ďalší plat- jubilanti	0	1 315	1 315
41	0.1.1.1.	621	Zdravotné poistenie MsÚ	30 000	2 519	32 519
41	0.1.1.1.	625001	Nemocenské poistenie	4 200	2 935	7 135
41	0.1.1.1.	625002	Dôchodkové poistenie	42 000	-2 744	39 256
41	0.1.1.1.	625003	Úrazové poistenie	2 400	201	2 601
41	0.1.1.1.	625004	Invalidné poistenie	9 000	-658	8 342
41	0.1.1.1.	625005	Príspevok NÚP	3 000	-256	2 744
41	0.1.1.1.	625007	Rezervny fond	14 300	61	14 361
111	0.1.1.1.	611	Mzda/ MsÚ		354	354
111	0.1.1.1.	621	Zdravotné poistenie MsÚ		35	35
111	0.1.1.1.	621	Zdravotné poistenie – Covid 19		22	22
111	0.1.1.1.	625001	Nemocenské poistenie		5	5
111	0.1.1.1.	625002	Dôchodkové poistenie		50	50
111	0.1.1.1.	625002	Dôchodkové poistenie – Covid 19		31	31
111	0.1.1.1.	625003	Úrazové poistenie		3	3
111	0.1.1.1.	625003	Úrazové poistenie – Covid 19		2	2
111	0.1.1.1.	625004	Invalidné poistenie		11	11
111	0.1.1.1.	625004	Invalidné poistenie – Covid 19		7	7
111	0.1.1.1.	625005	Príspevok NÚP		4	4
111	0.1.1.1.	625007	Rezervný fond		17	17
111	0.1.1.1.	625007	Rezervný fond – Covid 19		11	11
11UA	0.1.1.1.	625002	Dôchodkové poistenie		25	25
11UA	0.1.1.1.	625003	Úrazové poistenie		2	2
11UA	0.1.1.1.	625004	Invalidné poistenie		5	5
11UA	0.1.1.1.	625007	Rezervny fond		8	8
41	0.1.1.1.	631001	Cestovné MsÚ	600	191	791
41	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia	4 500	-2 135	2 365
41	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia kultúrny dom	1 200	-1 125	75
41	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia ŠJ	4 500	653	5 153
41	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia školská	5 500	-377	5 123
41	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia Hlavná 107	1 300	275	1 575
41	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia bývalá MŠ	2 400	779	3 179
41	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia bývalá ZUŠ	20	-20	0
41	0.1.1.1.	632001	Elektrická energia MŠ školská	100	788	888
41	0.1.1.1.	632001	Plyn - MŠ školská	120	-103	17
41	0.1.1.1.	632001	Plyn - MÚ	15 000	14 140	29 140
41	0.1.1.1.	632001	Plyn budova bývalej ZUŠ	50	68	118
41	0.1.1.1.	632001	Plyn Hlavná 107	6 000	2 963	8 963
41	0.1.1.1.	632001	Plyn Kultúrny dom	2 200	902	3 102
41	0.1.1.1.	632002	Vodné a stočné	1 600	5 214	6 814
41	0.1.1.1.	632002	Vodné a stočné Záhradná	50	-13	37
41	0.1.1.1.	632002	Vodné a stočné – nájomné byty	10 000	-432	9 568
41	0.1.1.1.	632002	Vodné a stočné – bývalá MŠ	0	145	145
41	0.1.1.1.	632002	Vodné a stočné - kotolne	800	-27	773
41	0.1.1.1.	632002	Vodné a stočné kultúrny dom	200	79	279

41	0.1.1.1.	632002	Vodné a stočné Hlavná 107	300	101	401
41	0.1.1.1.	632002	Vodné a stočné- bývalá ZUŠ	150	-5	145
41	0.1.1.1.	632002	Vodné a stočné bývalá Šport.štab.	200	-45	155
41	0.1.1.1.	632002	Odvod vôd z povrch. Odtoku	19 000	-66	18 934
41	0.1.1.1.	632003	Telefón, fax	1 900	-379	1 521
41	0.1.1.1.	632003	Poštovné	3 000	917	3 917
41	0.1.1.1.	632003	Koncesionárske poplatky	1 500	-543	957
41	0.1.1.1.	632005	Telekomunikačné služby	100	-49	51
41	0.1.1.1.	633001	Interierové vybavenie	2 000	-1 733	267
41	0.1.1.1.	633002	Nákup výpočtovej techniky	1 000	-1 000	0
41	0.1.1.1.	633003	Nákup telekom.techniky	0	194	194
111	0.1.1.1.	633006	Kancelárske potreby	300	-263	37
41	0.1.1.1.	633006	Kancelárske potreby	2 400	-1 120	1 280
52	0.1.1.1.	633006	Všeobecný materiál	0	2 108	2 108
41	0.1.1.1.	633006	Papier	1 500	-680	820
41	0.1.1.1.	633006	Čistiace prostriedky	1 200	-345	855
41	0.1.1.1.	633006	Tlačivá	200	-129	71
41	0.1.1.1.	633006	Materiál, náhradné diely	3 000	-109	2 891
41	0.1.1.1.	633006	Nákup materiálu - nájomné byty	500	-500	0
111	0.1.1.1.	633006	Čistiace a och. pomôcky - Covid	0	463	463
41	0.1.1.1.	633006	Materiál, oblečenie utečencom	0	408	408
41	0.1.1.1.	633009	Knihy, časopisy, noviny	1 300	794	2 094
41	0.1.1.1.	633011	Občerstvenie	0	482	482
41	0.1.1.1.	633016	Reprezentačné výdavky	2 000	1 474	3 474
41	0.1.1.1.	634001	PHM	1 500	771	2 271
41	0.1.1.1.	634002	Servis, údržba, opravy	1 500	-959	541
41	0.1.1.1.	634003	Havar.poist.+PZP	0	974	974
41	0.1.1.1.	634003	Poistenie auta	1 100	-848	252
41	0.1.1.1.	634004	Prepravné	500	-500	0
41	0.1.1.1.	634005	Karty, známky	50	-5	45
41	0.1.1.1.	635002	Servis výpočtovej techniky	1 000	-376	624
41	0.1.1.1.	635004	Údržba a oprava strojov	500	-220	280
41	0.1.1.1.	635004	Oprava miest. rozhlasu	100	-100	0
41	0.1.1.1.	635006	Údržba a oprava budov	1 000	-1 000	0
41	0.1.1.1.	635006	Oprava ciest	1 500	-1 500	0
41	0.1.1.1.	635009	Softwarové aplikácie	500	-500	0
41	0.1.1.1.	636001	Nájomné budov a nebyt. priestorov	10 500	-9 788	712
41	0.1.1.1.	636001	Nájom bytov SVB	29 000	911	29 911
41	0.1.1.1.	636001	Nájomné OSBD	45 000	12 170	57 170
41	0.1.1.1.	637001	Školenia, kurzy porady	600	124	724
41	0.1.1.1.	637002	Kultúrne podujatia	500	40	540
41	0.1.1.1.	637003	Inzercia, reklama	1 000	-965	35
41	0.1.1.1.	637004	Služby- mestský úrad	6 500	209	6 709
41	0.1.1.1.	637004	Zhotoviteľ kľúčov a pečiatok	0	30	30
41	0.1.1.1.	637004	Služby nájomné byty	2 000	1 240	3 240

41	0.1.1.1.	637004	Administr. poplatky	300	-295	5
41	0.1.1.1.	637004	Pohrebné služby	1 000	-140	860
41	0.1.1.1.	637005	Advokatské, kom. a iné práv. služby	13 000	585	13 585
41	0.1.1.1.	637005	Audítorské služby	1 200	0	1 200
41	0.1.1.1.	637005	Exekučné a sudné trovy	7 000	- 6 918	82
41	0.1.1.1.	637005	Poradenské a konzul.služby	5 000	368	5 368
41	0.1.1.1.	637005	Preventivár obce	1 600	198	1 798
41	0.1.1.1.	637006	Náhrady za lek.vyšetrenie	500	-393	107
41	0.1.1.1.	637011	Štúdie, expertízy, posudky	2 000	5 551	7 551
41	0.1.1.1.	637012	Poplatky a odvody banke	2 600	-179	2 421
41	0.1.1.1.	637012	Popl.- ocharna autorských práv	200	-55	145
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	17 500	1 180	18 680
41	0.1.1.1.	637015	Poistenie bytoviek	5 500	-413	5 087
41	0.1.1.1.	637016	Prídel do soc. Fondu	3 200	217	3 417
41	0.1.1.1.	637018	Vrátenie príjmov z min.rokov	0	2 254	2 254
41	0.1.1.1.	637026	Odmeny poslancom	9 000	3 475	12 475
41	0.1.1.1.	637027	Dohody o vykonaní práce	500	-367	133
111	0.1.1.1.	637027	Dohody o vykonaní práce	0	224	224
11UA	0.1.1.1.	637027	Dohody o vykonaní práce	0	176	176
41	0.1.1.1.	637035	Daň z príjmu DPH	800	885	1 685
41	0.1.1.1.	642006	Členské príspevky	0	589	589
41	0.1.1.1.	642006	Členské príspevky - ZMOS	4 300	-710	3 590
41	0.1.1.1.	642012	Odstupné	30 000	-8 155	21 845
41	0.1.1.1.	642014	Vyplatenie - ubytovanie	0	1 182	1 182
41	0.1.1.1.	642015	Nemoc do 10 dní MsÚ	1 000	466	1 466
41	0.1.1.1.	642026	Finančná a soc. Výpomoc	1 000	-735	265
41	0.1.1.1.	651002	Úroky z úveru	8 600	1 130	9 730
41	0.1.1.1.	651002	Debetný úrok	0	191	191
41	0.1.1.1.	651004	Úroky z leasingu	500	-298	202
			Spolu	723 360	7 296	730 656
Matrika						
111	0.1.3.3	611	Mzdy - Matrika	5300	-707	4593
111	0.1.3.3	611	Mzdy - Regob	1500	-670	830
111	0.1.3.3	611	Mzdy – Register adries	0	70	70
111	0.1.3.3	614	Odmena - matrika	0	500	500
111	0.1.3.3	621	Zdravotné poistenie - matrika	530	-11	519
111	0.1.3.3	621	Zdravotné poistenie - regob	150	-67	83
111	0.1.3.3	621	Zdravotné poistenie – reg. adries	0	7	7
111	0.1.3.3	625001	Nemocenské poistenie - matrika	80	-7	73
111	0.1.3.3	625001	Nemocenské poistenie - regob	25	-13	12
111	0.1.3.3	625001	Nemocenské poistenie – reg. adries	0	1	1
111	0.1.3.3	625002	Dôchodkové poistenie - matrika	750	-23	727

111	0.1.3.3	625002	Dôchodkové poistenie - regob	230	-114	116
111	0.1.3.3	625002	Dôchodkové poistenie – reg.adries	0	10	10
111	0.1.3.3	625003	Úrazové poistenie - matrika	45	-4	41
111	0.1.3.3	625003	Úrazové poistenie - regob	15	-8	7
111	0.1.3.3	625003	Úrazové poistenie – reg. adries	0	1	1
111	0.1.3.3	625004	Invalidné poistenie - matrika	150	6	156
111	0.1.3.3	625004	Invalidné poistenie - regob	45	-20	25
111	0.1.3.3	625004	Invalidné poistenie – reg. adries	0	2	2
111	0.1.3.3	625005	NÚP - matrika	55	-3	52
111	0.1.3.3	625005	NÚP - regob	20	-12	8
111	0.1.3.3	625005	NÚP – reg. adries	0	1	1
111	0.1.3.3	625007	Rezervný fond- matrika	250	-4	246
111	0.1.3.3	625007	Rezervný fond - regob	85	-46	39
111	0.1.3.3	625007	Rezervný fond – reg. adries	0	3	3
111	0.1.3.3	631001	Cestovné – matrika	50	-29	21
111	0.1.3.3	633006	Tlačivá – matrika	100	0	100
111	0.1.3.3	633006	Materiál – matrika	170	-69	101
111	0.1.3.3	633006	Materiál – regob	0	65	65
111	0.1.3.3	635002	Servis , údržba - matrika	50	-50	0
111	0.1.3.3	637001	Školenia - matrika	300	-300	0
111	0.1.3.3	637013	Naturálna mzda - matrika	100	-100	0
			Spolu	10 000	-1 591	8 409
Voľby						
111	0.1.6.0.	621	Zdravotné poistenie	600	-573	27
111	0.1.6.0.	625002	Dôchodkové poistenie	80	-11	69
111	0.1.6.0.	625003	Úrazové poistenie	20	-16	4
111	0.1.6.0.	625004	Invalidné poistenie	30	-22	8
111	0.1.6.0.	625007	Rezervny fond	80	-57	23
111	0.1.6.0.	631001	Cestovné	100	-100	0
111	0.1.6.0.	632003	Poštovné služby	50	-50	0
111	0.1.6.0.	632005	Telekomunikačné služby	0	25	25
111	0.1.6.0.	633006	Kancelárske potreby	100	-65	35
111	0.1.6.0.	633016	Reprezentačné výdavky	300	-71	229
111	0.1.6.0.	634001	PHM	100	-100	0
111	0.1.6.0.	637014	Stravovanie	1 000	-320	680
111	0.1.6.0.	637026	Odmeny	4 000	2 181	6 181
111	0.1.6.0.	637027	Roznášači	1 040	-815	225
111	0.1.6.0.	637027	Pomocné sily	0	270	270
			Spolu	7 500	276	7 776
MsP						
1AC1	0.3.1.0.	611	Plat mestskej polície - ESF	33 000	-33 000	0
1AC2	0.3.1.0.	611	Plat mestskej polície - ŠR	4 500	-4 500	0
41	0.3.1.0.	611	Plat mestskej polície	150 000	10 472	160 472

41	0.3.1.0.	611	Mzda §54	1 600	-1 600	0
41	0.3.1.0.	611	Mzda MOPS	1 000	26 864	27 864
41	0.3.1.0.	614	Odmeny MSP	0	9 243	9 243
41	0.3.1.0.	614	Odmeny MOPS	0	3 356	3 356
41	0.3.1.0.	616	Doplatok k platu	0	1 741	1 741
1AC1	0.3.1.0.	621	Zdravotné poistenie - MOPS ESF	3 300	-3 300	0
1AC2	0.3.1.0.	621	Zdravotné poistenie - MOPS ŠR	450	-450	0
41	0.3.1.0.	621	Zdravotné poistenie - Polícia	15 000	2 262	17 262
41	0.3.1.0.	621	Zdravotné poistenie §54	160	-160	0
41	0.3.1.0.	621	Zdravotné poistenie MOPS	100	2 912	3 012
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	2 100	316	2 416
41	0.3.1.0.	625001	Nemocenské poistenie - §54	15	422	437
41	0.3.1.0.	625001	Nemocenské poistenie - MOPS	0	0	0
1AC1	0.3.1.0.	625002	Dôchodkové poistenie – MOPS ESF	4 600	-4 600	0
1AC2	0.3.1.0.	625002	Dôchodkové poistenie – MOPS ŠR	600	-600	0
41	0.3.1.0.	625002	Dôchodkové poistenie - Polícia	22 000	2 167	24 167
41	0.3.1.0.	625002	Dôchodkové poistenie - §54	200	-200	0
41	0.3.1.0.	625002	Dôchodkové poistenie MOPS	150	4 221	4 371
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
41	0.3.1.0.	625003	Úrazové poistenie - Polícia	1 200	180	1 380
41	0.3.1.0.	625003	Úrazové poistenie - §54	10	-10	0
41	0.3.1.0.	625003	Úrazové poistenie MOPS	10	240	250
1AC1	0.3.1.0.	625004	Invalidné poistenie – MOPS ESF	1 000	-1 000	0
1AC2	0.3.1.0.	625004	Invalidné poistenie - MOPS ŠR	100	-100	0
41	0.3.1.0.	625004	Invalidné poistenie - Polícia	3 600	1 401	5 001
41	0.3.1.0.	625004	Invalidné poistenie - §54	50	-50	0
41	0.3.1.0.	625004	Invalidné poistenie MOPS	30	907	937
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	1 500	195	1 695
41	0.3.1.0.	625005	Príspevok do NÚP - §54	10	-10	0
41	0.3.1.0.	625005	Príspevok do NÚP MOPS	10	302	312
1AC1	0.3.1.0.	625007	Rezervný fond - MOPS ESF	1 900	-1 900	0
1AC2	0.3.1.0.	625007	Rezerný fond - MOPS ŠR	200	-200	0
41	0.3.1.0.	625007	Rezervný fond - Polícia	7 200	999	8 199
41	0.3.1.0.	625007	Rezerný fond - §54	70	-70	0
41	0.3.1.0.	625007	Rezervný fond MOPS	50	1 433	1 483
41	0.3.1.0.	631001	Cestovné výdavky	300	- 300	0
41	0.3.1.0.	632003	Telef.poplatky	800	- 433	367
1AC1	0.3.1.0.	632003	Telef.poplatky- ESF	400	-400	0
1AC2	0.3.1.0.	632003	Telef.poplatky- ŠR	400	-400	0
41	0.3.1.0.	632003	Telef.poplatky - MOPS	135	95	230
41	0.3.1.0.	633001	MsP inter. Vybavenie	640	-640	0

41	0.3.1.0.	633006	Dopravné značky	500	-500	0
41	0.3.1.0.	633006	Materiál, náhradné diely	1000	-561	439
41	0.3.1.0.	633006	Čistiace prostriedky	0	140	140
1AC1	0.3.1.0.	633006	Čistiace prostriedky MOPS ESF	200	-200	0
1AC1	0.3.1.0.	633010	Pracovné odevy, obuv – MOPS ESF	2 000	-2 000	0
41	0.3.1.0.	633010	Pracovné odevy, obuv	0	2 628	2 628
41	0.3.1.0.	633010	Pracovné odevy, obuv - MOPS	500	2 247	2 747
41	0.3.1.0.	633011	Občerstvenie	100	-100	0
41	0.3.1.0.	633016	Reprezentačné MSP	500	-500	0
41	0.3.1.0.	634001	Palivo, oleje, malziva	1 800	158	1 958
41	0.3.1.0.	634002	Údržba motorového vozidla	2 000	- 1 286	714
41	0.3.1.0.	634003	Poistenie auta, skutrov	300	-203	97
41	0.3.1.0.	637001	Školenia, kurzy, semináre	500	-385	115
41	0.3.1.0.	637004	Všeobecné služby	200	- 57	143
41	0.3.1.0.	637004	Odyht túlavých psov	800	- 25	775
1AC1	0.3.1.0.	637014	Stravovanie MOPS ESF	2 500	-2 500	0
1AC2	0.3.1.0.	637014	Stravovanie MOPS ŠR	600	-600	0
41	0.3.1.0.	637014	Stravovanie	13 000	-1 482	11 518
41	0.3.1.0.	637014	Stravovanie MOPS	1 400	1 929	3 329
41	0.3.1.0.	637016	Pridel do socialneho fondu	2 200	84	2 284
41	0.3.1.0.	637016	Pridel do socialneho fondu MOPS	100	317	417
41	0.3.1.0.	642006	Členské príspevky	100	-34	66
41	0.3.1.0.	642015	Nemoc do 10 dní	1 000	310	1 310
41	0.3.1.0.	642015	Nemoc do 10 dní - MOPS	0	167	167
			Spolu :	290 940	12 102	303 042
AČ						
41	0.4.1.2.	611	Mzda koordinátora	8 200	10314	9 514
111	0.4.1.2.	611	Mzda koordinátora	5 000	- 2 523	2 477
41	0.4.1.2.	614	Odmena koordinátora	0	850	850
41	0.4.1.2.	621	Zdravotné poistenie	820	-422	398
111	0.4.1.2.	621	Zdravotné poistenie	500	-271	229
41	0.4.1.2.	625001	Nemocenské poistenie	120	21	141
111	0.4.1.2.	625001	Nemocenské poistenie	80	-46	34
41	0.4.1.2.	625002	Dôchodkové poistenie	1 200	213	1 413
111	0.4.1.2.	625002	Dôchodkové poistenie	800	-456	344
41	0.4.1.2.	625003	Úrazové poistenie	70	11	81
111	0.4.1.2.	625003	Úrazové poistenie	40	-20	20
41	0.4.1.2.	625003	Úrazové poistenie - Generali	0	96	96
111	0.4.1.2.	625003	Úrazové poistenie - Generali	0	104	104
41	0.4.1.2.	625004	Invalidné poistenie	250	53	303
111	0.4.1.2.	625004	Invalidné poistenie	150	-76	74
41	0.4.1.2.	625005	Príspevok do NÚP	80	21	101
111	0.4.1.2.	625005	Príspevok do NÚP	50	-25	25
41	0.4.1.2.	625007	Rezervný fond	400	79	479
41	0.4.1.2.	625007	Rezervný fond	300	-183	117
41	0.4.1.2.	632001	Elektrická energia AČ	300	-141	159

41	0.4.1.2.	633004	Pracovné náradie	800	-399	401
111	0.4.1.2.	633004	Pracovné náradie	2 200	357	2 557
41	0.4.1.2.	633006	Materiál, náhradné diely	200	-200	0
111	0.4.1.2.	633006	Čistiace prostriedky	1 600	-570	1 030
41	0.4.1.2.	633006	Čistiace prostriedky	0	215	215
41	0.4.1.2.	633010	Pracovné odevy	800	-653	147
111	0.4.1.2.	633010	Pracovné odevy	3 280	-1 701	1 579
41	0.4.1.2.	634001	Palivo	350	-350	0
41	0.4.1.2	637014	Stravovanie	1 000	8	1 008
41	0.4.1.2	637016	Sociálny fond	170	-10	160
			Spolu :	28 760	-4 704	24 056
TKO						
41	0.5.1.0	637004	Odvoz odpadu	130 000	42 143	172 143
			Spolu :	130 000	42 143	172 143
§54						
41	0.6.2.0	633006	Odpadové nádoby, kontajnery	0	1 968	1 968
41	0.6.2.0	637014	Stravovanie §54	1000	-1000	0
1AC1	0.6.2.0	644001	Prevod pre M.P.S	0	17 799	17 799
1AC2	0.6.2.0	644001	Prevod pre M.P.S	0	2 093	2 093
41	0.6.2.0	644001	Dotácia pre MPS , s.r.o	336 000	-19 891	316 109
			Spolu :	337 100	969	337 969
VO						
41	0.6.4.0	632001	Elektrická energia	14000	- 2 128	11 872
41	0.6.4.0	633006	Mat.náhr.diely na VO	500	- 500	0
41	0.6.4.0	635006	Údržba VO	0	1 974	1 974
			Spolu :	14500	- 654	13 846
Kultúra						
111	0.8.1.0	637002	Kultúra z dotácie	0	3 000	3 000
41	0.8.1.0	637002	Kultúra	7 000	82	7 082
41	0.8.1.0	642002	Transfer pre MFK	20 000	0	20 000
41	0.8.1.0	642002	Transfer pre SRZ	1 000	-1 000	0
			Spolu :	28 000	2 082	30 082
						Strana 6
MsK	0.8.2.0	632001	Elektrina - knižnica	1 000	- 1 000	0
			Spolu :	1 000	- 1 000	0
ZPOZ						
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	3	3
41	0.8.2.0	625007	Rezervný fond	0	5	5
41	0.8.2.0	633006	ZPOZ - kytice ...	150	- 35	115
41	0.8.2.0	637027	Dohody o vykonaní práce	100	0	100
			Spolu :	250	- 2	248
Ošetrovatelia						
111	1.0.2.0.	611	Mzda	22 000	-20 765	1 235

41	1.0.2.0.	611	Mzda	4 000	-3 275	715
111	1.0.2.0.	621	Zdravotné poistenie	2 200	- 2 076	124
41	1.0.2.0.	621	Zdravotné poistenie	400	-328	72
111	1.0.2.0.	625001	Nemocenske poistenie	310	-293	17
41	1.0.2.0.	625001	Nemocenske poistenie	70	-60	10
111	1.0.2.0.	625002	Dôchodkové poistenie	3 100	- 2 927	173
41	1.0.2.0.	625002	Dôchodkové poistenie	600	-500	100
111	1.0.2.0.	625003	Úrazové poistenie	180	-170	10
41	1.0.2.0.	625003	Úrazové poistenie	30	-24	6
111	1.0.2.0.	625004	Invalidné poistenie	660	-623	37
41	1.0.2.0.	625004	Invalidné poistenie	130	-109	21
111	1.0.2.0.	625005	Príspevok do NÚP	220	-208	12
41	1.0.2.0.	625005	Príspevok do NÚP	40	-33	7
41	1.0.2.0.	625007	Rezervny fond	1 030	-971	59
41	1.0.2.0.	625007	Rezervny fond	180	-146	34
41	1.0.2.0.	632001	Elektrická energia	300	-534	-234
41	1.0.2.0.	634004	Prepravné	250	-250	0
41	1.0.2.0.	637002	Kultúrne podujatie	300	-300	0
41	1.0.2.0.	637014	Stravovanie	2 900	-2 900	0
41	1.0.2.0.	637014	Stravovanie §54		293	293
41	1.0.2.0.	637016	Prídel do sociálneho fondu	100	-72	28
			Spolu :	39 000	-36 281	2 719
TSP						
111	1.0.7.0	611	Mzdy	25 000	12 423	37 423
41	1.0.7.0	611	Mzdy	5 200	2 344	7 544
111	1.0.7.0	614	Odmeny	0	2 400	2 400
41	1.0.7.0	614	Odmeny	0	1 000	1 000
111	1.0.7.0	621	Zdravotné poistenie	2 500	1 482	3 982
41	1.0.7.0	621	Zdravotné poistenie	520	334	854
111	1.0.7.0	625001	Nemocenské poistenie	350	207	557
41	1.0.7.0	625001	Nemocenské poistenie	70	50	120
111	1.0.7.0	625002	Dôchodkové poistenie	3 500	2 075	5 575
41	1.0.7.0	625002	Dôchodkové poistenie	700	496	1 196
111	1.0.7.0	625003	Úrazové poistenie	200	118	318
41	1.0.7.0	625003	Úrazové poistenie	40	28	68
111	1.0.7.0	625004	Invalidné poistenie	750	445	1 195
41	1.0.7.0	625004	Invalidné poistenie	150	106	256
111	1.0.7.0	625005	NÚP	250	148	398
41	1.0.7.0	625005	NÚP	50	35	85
111	1.0.7.0	625007	Rezervný fond	1 000	891	1 891
41	1.0.7.0	625007	Rezervný fond	250	156	406
111	1.0.7.0	631001	Cestovne TSP	300	-198	102
41	1.0.7.0	631001	Cestovne FSR	0	133	133
111	1.0.7.0	632003	Telefónne poplatky - TSP	500	-393	107
41	1.0.7.0	632003	Telefónne poplatky - TSP	100	-71	29

111	1.0.7.0	633006	Kancel.potreby - TSP	550	-509	41
41	1.0.7.0	633006	Kancel.potreby - TSP	100	-100	0
111	1.0.7.0	637012	Popl.za strav. Kupóny	100	-100	0
41	1.0.7.0	637012	Popl.za strav. Kupóny	0	40	40
111	1.0.7.0	637014	Stravovanie TSP	0	2 004	2 004
41	1.0.7.0	637014	Stravovanie TSP	1 500	183	1 683
41	1.0.7.0	637016	Prídel do soc.fondu - TSP	800	-199	601
111	1.0.7.0	642015	Nemoc do 10 dní	0	88	88
41	1.0.7.0	642015	Nemoc do 10 dní	500	-500	0
			Spolu :	44 980	25 116	70 096
Finančné operácie - výdavkové						
46	0.1.1.1.	821005	Splátka úverov	82 810	1 847	85 657
46	0.1.1.1.	824	Splácanie leasingu	4 200	71	4 271
			Spolu :	88 010	1 918	89 928
Kapitálové výdavky						
52	0.1.1.1.	717001	Oplotenie domu smútku	0	7 552	7 552
41	0.1.1.1.	718007	Rek. Kom. infraštruktúry	38 440	-38 440	0
46	0.1.1.1.	718007	Rek. Kom. infraštruktúry	19 217	19 216	38 433
			Spolu :	57 657	-11 672	45 985
Výdavky celkom				1 808 217	88 530	1 896 747
Príjmy celkom				2 217 480	88 530	2 306 010
Rozdiel					0	

V Čiernej nad Tisou, dňa 29.12.2022

Návrh predkladá : Ekonomické oddelenie

Číslo uznesenia : 29/12/2022

MsZ Čierna nad Tisou schvaľuje rozpočtové opatrenie č. 2/2022

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 131L: nevyčerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu v roku 2021

Kód zdroja 13T1 : vo výdavkovej a príjmovej časti sú to položky, ktoré sú financované z Európskeho Sociálneho fondu

Kód zdroja 13T2 : vo výdavkovej a príjmovej časti sú to položky, ktoré sú financované z Európskeho sociálneho fondu

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 3PO1: Plán obnovy a odolnosti

Kód zdroja 1PO1: Plán obnovy a odolnosti

Kód zdroja 1PO2: Plán obnovy a odolnosti

3. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022 podľa RISSAM

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
3 618 552,00	3 929 299,00	4 149 635,42	105,60

Z upravených celkových príjmov 3 929 299,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 4 149 635,42 čo predstavuje 105,60 % plnenie.

3.1.1 Bežné príjmy mesta

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
3 419 222,00	3 492 448,00	3 705 376,44	106,09

Z upravených rozpočtovaných bežných príjmov 3 492 448,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 3 705 376,44 € čo predstavuje 106,09 % plnenie.

Príjmová časť – bežné príjmy

Riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2022 v €
1.	111003	41	Výnosy dane z príjmov	1 268 000	1 428 084	1 428 084,38
2.	121001	41	Daň z pozemkov	41 000	32 844	33 178,59
3.	121002	41	Daň zo stavieb	398 000	365 402	366 550,73
4.	121003	41	Daň z bytov	22 000	21 520	21 556,51
5.	133001	41	Daň za psa	2 000	1 862	1 878,68
6.	133001	41	Daň z bytov	0	585	601,95
7.	133006	41	Za ubytovanie	0	0	0,00
8.	133012	41	Za užívanie ver.priestr.	3 000	1 918	2 038,40
9.	133013	41	Za komunálny odpad	113 500	97 030	98 165,90
10.	211003	41	Dividendy	500	0	0,00
11.	212002	41	Nájom hrobového miesta	1 000	948	948,00
12.	212003	41	Z prenajatých budov	39 700	31 947	32 559,48

13.	221004	41	Ostatné poplatky	0	0	0,00
14.	222003	41	Za porušenie predpisov	6 000	5 823	6 062,96
15.	223001	41	Za predaj výrobkov , tovarov a služieb	92 500	95 216	96 718,05
16.	223002	41	Školy, školské zariadenia	0	0	0,00
17.	223003	41	Stravné	13 200	12 373	12 374,33
18.	223004	41	Za prebytočný majetok	0	0	0,00
19.	229005	41	Znečisťovanie ovzdušia	17 000	14 489	14 488,87
20.	242	41	Z vkladov	300	0	0,00
21.	245	41	Z návratnej výpomoci	700	1 682	1 682,23
22.	291002	41	Príjem od MŽP	600	0	0,00
23.	292017	41	Vrátky	2 900	8	7,72
24.	292019	41	Z refundácie	17 000	13 117	13 116,65
25.	292021	41	Kurzové rozdiely	0	0	0,00
26.	292027	41	Príjmy z minulých rokov	10 000	82	0,00
27.	312001	111	Príjmy zo ŠR	148 030	182 012	155 235,35
28.	312001	1AC1	Zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov MOPS	50 000	17 799	17 798,59
29.	312001	1AC2	Zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov MOPS	7 000	2 093	2 092,55
30.	312001	11UA	Dotácia pre utečencov	0	1 398	1 398,08
31.	312008	111	Príjem od VÚC KSK	0	0	3 000,00
32.	312012	111	Zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu	1 165 292	1 164 216	1 263 209,65
33.	312012	1AC1	Príjem od MPC pre ZŠ	0	0	70 192,03
34.	312012	1AC2	Príjem od MPC pre ZŠ	0	0	11 115,24
35.	312012	1AC3	Príjem od MPC pre ZŠ	0	0	10 567,58
36.	312012	3AC1	Príjem od MPC pre ZŠ	0	0	15 283,70
37.	312012	3AC2	Príjem od MPC pre ZŠ	0	0	4 144,99
38.	312012	3PO1	Príjem pre ŠKD	0	0	17 135,00
39.	312012	1PO1	Príjem na učebnice	0	0	3 809,30
40.	312012	1PO2	Príjem na učebnice	0	0	380,95
			Spolu	3 419 222	3 492 448	3 705 376,44

1. daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 847 500,00	1 949 245,00	1 952 055,14	100,14

2. nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
170 900,00	181 228,00	183 583,92	101,29

3. iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
30 500,00	13 207,00	13 124,37	99,37

4. prijaté granty a transfery

Z upravených rozpočtovaných grantov a transferov 1 367 518,00 € bol skutočný príjem vo výške 1 575 363,01 €, čo predstavuje 115,19 %.

Prijaté granty a transfery v roku 2022

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Košice spolu	1 260 270,65	Prevádzkovanie školských subjektov
- normatívne výdavky	1 145 714,00	Prevádzkovanie základných škôl
- normatívne výdavky materskej školy	17 499,00	Školné materská škola
- nenormatívne výdavky základných škôl	10 508,00	Vzdelávacie poukazy základných škôl
- nenormatívne výdavky základných škôl	8 771,72	Dopravné základných škôl
- nenormatívne výdavky základných škôl	37 134,00	Asistenti učiteľa základných škôl
- nenormatívne výdavky základných škôl	18 218,00	Dotácia na SZP pre ZŠ s VJM a VJS
- nenormatívne výdavky základných škôl	6 100,00	Škola v prírode pre základné školy
- nenormatívne výdavky základných škôl	4 251,68	Odchodné pre základné školy
- nenormatívne výdavky základných škôl	12 074,25	Príspevok na učebnice pre základné školy
Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy	7 130,13	Prenesený výkon na úseku matriky
Ministerstvo vnútra SR – odbor starostlivosti o ŽP	359,53	Starostlivosť o ŽP
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	155,09	Úhrada nákladov stavebného poriadku
Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy	1 184,70	Hlásenie pobytu a občanov a registra obyvateľov
Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy	94,80	Register adries
Metodicko – pedagogický centrum Bratislava	86 262,29	Vzdelávanie základných škôl
UPSVAR Trebišov	3 330,60	Dotácia stravy v hmotnej núdzi MŠ
UPSVAR Trebišov	7 408,70	Dotácia stravy v hmotnej núdzi ZŠ VJS
UPSVAR Trebišov	18 610,80	Dotácia stravy v hmotnej núdzi ZŠ VJM
UPSVAR Trebišov	2 158,00	Dotácia na školské potreby ZŠ s VJM
UPSVAR Trebišov	298,80	Dotácia na školské potreby MŠ
UPSVAR Trebišov	763,60	Dotácia na školské potreby ZŠ s VJS
Obvodný úrad Trebišov	9 772,29	Komunálne voľby
Implementačná agentúra MPSVR SR Bratislava	53 008,22	FSR - Terénna sociálna práca
Implementačná agentúra MPSVR SR Bratislava	46 684,33	Komunitné centrum
Európsky sociálny fond	19 891,14	Dotácia na miestne občianske poriadkové služby
UPSVAR Trebišov	8 591,57	Dotácia na aktivačnú činnosť
MPC Prešov	25 041,25	Dotácia od MPC pre Materskú školu
Ministerstvo vnútra	759,00	Dotácia na Covid
UPSVAR Trebišov	2 499,94	Dotácia pre opatrovateľskú činnosť

Ministerstvo vnútra	1 398,08	Dotácia pre utečencov
Ministerstvo vnútra	1 349,50	Dotácia na prevenciu kriminality
Regionálny úrad školskej správy	18 340,00	Projekty na vzdelávaciu činnosť
S P O L U	1 575 363,01	

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 2022	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
0,00	18 750,00	18 750,00	100,00

V roku 2022 neboli naplánované kapitálové príjmy. Mesto v roku 2022 obdržalo kapitálové príjmy za predaj kotolne K- 4 na ulici Trakanskej .

3.1.3 Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
118 000,00	336 771,00	336 772,27	100,00

Z upravených rozpočtovaných príjmových finančných operáciách 336 771,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 336 772,27 € 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 31.12.2022 v €
1.	453	131 L	Zostatok prostriedkov z min.rokov-zo ŠR (Školy)	20 000	217 910	217 910,73
2.	454001	46	Zostatok prostriedkov rezervného fondu z roku 2021	0	107 227	107 227,13
3.	454002	46	Zostatok prostriedkov z ost.fondov	98 000	0	0,00
4.	513002	52	Dlhodobé úvery	0	11 634	11 634,41
	Spolu			118 000	336 771	336 772,27

3.1.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

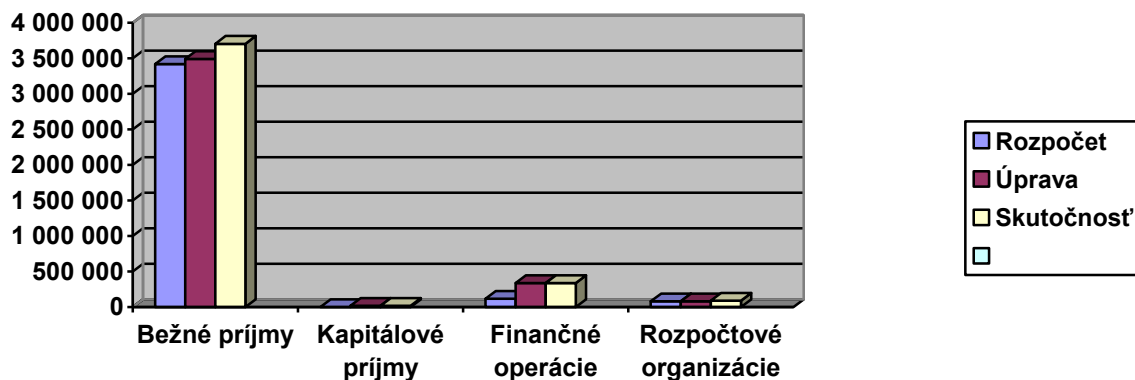
Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
81 330,00	81 330,00	88 736,71	109,10

Z rozpočtovaných bežných príjmov 81 330,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 81 330,27 €, čo predstavuje 93,94 % plnenie.

Krátka rekapitulácia príjmov

Príjmy	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.2022 v €
Bežné príjmy mesta	3 419 222	3 492 448,00	3 705 376,44
Kapitálové príjmy	0	18 750	18 750,00
Príjmové finančné operácie	118 000	336 771	336 772,27
Rozpočtové organizácie	81 330	81 330	88 736,71
S p o l u	3 500 552	3 929 299	4 149 635,42



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 2022	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 655 070,00	1 760 354,00	1 725 715,76	98,03

Z upravených rozpočtovaných bežných výdavkov 1 760 354,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1 725 715,76 €, čo predstavuje 98,03 % čerpanie.

Čerpanie výdavkov podľa rozpočtových kapitol je nasledovný:

Zoznam rozpočtových kapitol	Rozpočet upravený 2022 (v €)	Čerpanie 2022 (v €)	Plnenie v %
-----------------------------	-----------------------------------	--------------------------	-------------

0.1.1.1 Výdavky verejnej správy

Bežné výdavky	730 656	727 144,96	100,48
Kapitálové výdavky	45 985	45 984,53	100,00
Finančné operácie	89 928	97 715,35	92,03

Bežné výdavky na výkon samosprávnych funkcií mesta boli čerpané na nižšej úrovni ako bol schválený rozpočet na rok 2022. Schválený rozpočet bol vo výške 723 360 €.

Schválený rozpočet bol priebežne počas rozpočtového obdobia upravovaný a zvýšený o 296,00 € na konečných 730 656 €. Skutočné čerpanie bolo vo výške 796 664,64 €.

Z hľadiska zdrojov bolo skutočné čerpanie bežných výdavkov vykryté nasledovne:

- z vlastných bežných príjmov 750 273,47 €
- z cudzích zdrojov – z prostriedkov štátneho rozpočtu 46 391,17 €

Najvyššie čerpanie bolo na mzdy a odvody samosprávy a to vo výške 390 266,81 € (v roku 2021 to bolo 389 842,11 €), pričom na mzdy, platy, služobné príjmy a OON to bola čiastka 283 160,38 € (v roku 2021 to bolo 281 969,24 €) a na poistné a príspevok do poisťovní vo výške 107 106,43 € (v roku 2021 to bolo 107 872,87 €).

Výdavky na tovary a služby celkom boli čerpané vo výške 297 714,51 € (v r. 2021 to bolo 254 360,15 €), pričom:

- cestovné náhrady - tuzemské boli čerpané vo výške 876,12 €, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 279,18 € viac ako v roku 2021
- energie, voda, poštovné a telekomunikačné služby boli čerpané vo výške 96 482,47 €, čo je o 26 192,27 € viac ako v roku 2021, vtedy to bolo 70 290,20 €. 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 16 000,79 € čo je o 19 988,86 € menej ako v roku 2021, vtedy to bolo 35 989,65 €).
- PHM, servis a údržba motorových vozidiel, poistenie motorových vozidiel, prenájom a prepravné, karty, diaľničné poplatky boli vyčerpané vo výške 4 297,96 €, pre porovnanie v roku 2021 to bolo 5 009,81 €.
- oprava a údržba kancelárskych strojov, rozhlasu, budov a ciest bola vyčerpaná vo výške 918,40 €, čo je v porovnaní o 29 284,05 € menej ako čerpanie v roku 2021, vtedy to bolo 30 202,45 €.
- nájomné bolo čerpané vo výške 87 793,03 €, čo je takmer o 6 691,40 € menej ako v roku 2021, vtedy to bolo 94 484,43 €.
- čerpanie výdavkov za služby bolo v rámci MsÚ vo výške 91 345,74 € (v roku 2021 to bolo 170 249,05 €). Do tejto skupiny výdavkov patria nasledovné položky:
školenia a kurzy 820,20 €, kultúrne podujatie v sume 540,00 €, reklama 184,58, revízie a upratovanie v sume 6 770,19 €, pečiatky 30,00 €, administratívne poplatky 5,00 €, pohrebné služby 860,48 €, služby k nájomným bytom v sume 3 240,24 €, súdne trovy 81,83 €, preventívár BOZP 1 797,50 €, právne služby v sume 14 784,80 €, poradenské služby v sume 5 367,88 €, auditorské služby 1 200 €, lekárske vyšetrenie 107 €, štúdie a posudky v sume 7 550,64 €, ochrana auditorských práv 145,20 €, poplatok za stravné kupóny 51,74 €, poplatky banke v sume 2 518,73 €, poistenie budov v sume 7 503,87 €, stravovanie zamestnancov v sume 17 420,90 €; povinný prídelenie do sociálneho fondu v sume 3 417,08 €; odmeny poslancom v sume 12 475 €, dohody mimo pracovného pomeru v sume 176,36 €, dohody 357,40 €, DPH v sume 1 684,69 €, vrátky 2 254,43 €.
- transfery na členské príspevky boli čerpané vo výške 4 178,50 €, odstupné 21 845,00 €, nemoc do 10 dní 1 465,77 €, ubytovanie utečencom, finančná sociálna výpomoc 265,00 €.
- v tejto funkčnej klasifikácii sú zahrnuté aj bežné výdavky na splátky úrokov z poskytnutých úverov vo výške 10 227,37 €.

0.1.3.3 Matrika

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	10 000	8 409	8 747,00	104,01 %

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 2022 bol schválený rozpočet v sume 10 000,00 €, ktorý v priebehu roku 2022 bol upravený. Čerpanie bolo v sume 8 747,00 €.

0.1.6.0 Voľby

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky v eurách	7 500	7 776	7 864,51	101,13 %

0.3.1.0 Verejný poriadok – MSP

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	290 460	302 562	304 496,53	100,63 %

V tejto kapitole u bežných výdavkoch mzdové náklady boli z upravených 202 676,- € vyčerpané vo výške 202 676,33 €, čo bolo 100,00 % - né plnenie. Odvody z miezd boli vyčerpané v sume 70 921,45 € z upravených 70 942,00 €, čo bolo 100,02 % - né čerpanie. Prevádzkové náklady boli vyčerpané vo výške 30 898,45 € z upravených 28 944,00 €, čo bolo 106,75 % - né plnenie.

Z prevádzkových nákladov významnú položku tvoria výdavky vo výške 5 375,07 € za pracovné odevy a obuv, 597,61 € za telefón, 1 958,33 € za PHM, 713,80 € za opravu motorových vozidiel, 775,00 € za odchyt túlavých zvierat, 16 171,70 € za stravovanie a 2 283,50 € za tvorbu sociálneho fondu.

0.4.1.2 Všeobecná pracovná oblasť

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	28 760	24 056	24 133,22	100,32 %

Výdavky s kódom zdroja 111 sú financované z dotácie od UPSVaR a sú predmetom vyúčtovania so ŠR. Mesto obdržalo v roku 2022 dotáciu vo výške 8 591,57 € od UPSVAR, čo aj v plnej výške vyčerpal. 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 2023. Platba od UPSVaR sa realizuje cca v mesiaci január-február 2023. S kódom zdroja 41 sú zaúčtované výdaje, ktoré mesto z vlastných zdrojov čerpalo finančné prostriedky v sume 15 541,65 €.

0.5.1.2 Odvoz komunálneho odpadu

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	130 000	172 143,00	136 420,89	79,24 %

Prevádzkové náklady boli čerpané postupne podľa rozpočtového plánu. V roku 2022 firmami FÚRA, MPS, INTA, Zberné suroviny boli odvezené:

880 220 kg zmesového komunálneho odpadu,

33 300 kg objemný odpad

10 588 kg skla,
 21 747 kg plastov,
 13 212 kg papiera a lepenky,
 29 400 kg biologického rozložiteľného odpadu
 7 473 kg kovy, zmiešané kovy, oceľ, meď, bronz, mosadz
 38 kg oleje , tuky a farby
 112 kg biologicky rozložiteľný odpad
 9 020 kg drobný stavebný odpad
 2 600 kg elektro materiál
 23 kg obaly z kovu
 191 kg batérie a akumulátory
 400 kg vyradené zariadenia obsahujúce chlórfluórované uhl'ovodíky

Spolu: 1 014 516 kg

0.6.2.0 Rozvoj obcí

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	337 000	337 969	337 967,89	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	14 500	13 846	15 023,20	108,50 %

Výdavky na elektrickú energiu verejného osvetlenia boli v roku 2022 vo výške 15 023,20 €, pre porovnanie v roku 2021 to bolo 13 401,64 €.

0.8.1.0 Kultúra a šport

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	21 000	30 082	30 386,71	101,01 %

Z prevádzkových nákladov boli vyčerpané finančné prostriedky v sume 20 000,00 € na činnosť MFK a na Deň železničiarov v roku 2022.

0.8.2.0 Mestská knižnica

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	1 250	248	254,55	102,64 %

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 klub dôchodcov

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	3 750	3 750	0,00	0,00 %

V roku 2022 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 2022 na realizáciu tohto projektu mestu boli poskytnuté finančné prostriedky:

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	35 250	2 719	3 053,04	112,28 %

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

	Schválené	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	52 240	129 888,00	130 012,18	100,09 %

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 31.12.2022
1.		111	ZŠ s VJM	451 120	451 120	494 226,53
2.		111	ZŠ s VJS	770 452	968 362	846 378,60
		111	Výdavky na školské zariadenia (prenesené kompetencie) celkom	1 221 572	1 419 482	1 340 605,13

Komentár:

Výdavky na školské zariadenia (prenesené kompetencie) vo výške 1 340 605,13 € 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 k 31.12.2022 v €
1.		41	ŠKD ZŠ VJS	31 250	31 730	30 511,15
2.		41	ŠKD ZŠ VJM	29 250	31 398	31 041,41
3.		41	ŠJ ZŠ VJS	113 310	113 875	107 771,80
4.		111	ŠJ ZŠ VJS	0	0	22 556,52
5.		72 f	ŠJ ZŠ VJS	52 400	52 400	51 498,98
6.		41	ZUŠ	154 910	156 893	151 050,72
7.		111	ZUŠ	0	0	0,00
8.		41	MŠ Družba	209 100	212 004	210 825,52
9.		111	MŠ Družba	15 250	15 250	15 441,44
10.		131L	MŠ Družba	0	0	3 702,00
11.		1AC	MŠ Družba	0	0	31 936,86
		Celkom (41,111,72f 131K,1AC)	Výdavky na školské zariadenia	605 470	613 550	656 336,40

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 2022	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
38 440,00	45 985,00	45 984,53	99,99

	Upravený rozpočet (v €)	Čerpanie 2022 (v €)	Plnenie v %
Kapitálové výdavky	45 985,00	45 984,53	99,99

Kapitálové výdavky v roku 2022 zahŕňali náklady na :

Rekonštrukciu komunikačnej infraštruktúry (Eurovia) 38 432,52 €

Oplotenie domu smútku 7 552,01 €

S p o l u : 45 984,53 €

3.2.1.3 Finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
98 000,00	89 928,00	97 715,35	108,65

	Rozpočet upravený 2022 (v €)	Čerpanie 2022 (v €)	Plnenie v %
Finančné operácie	89 928,00	97 715,35	108,65

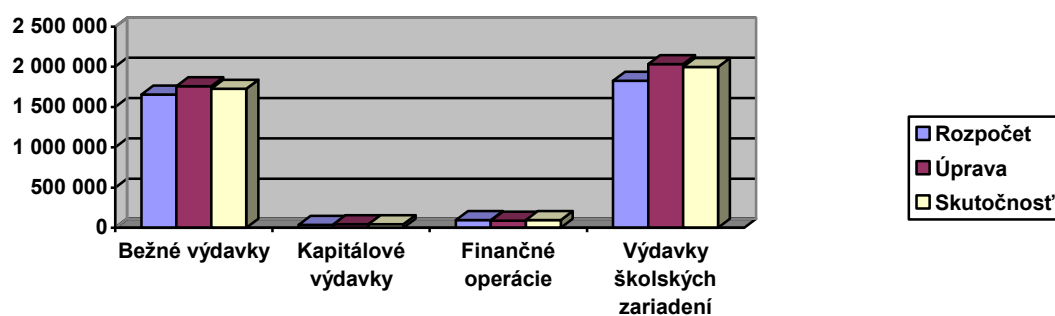
Finančné operácie v roku 2022 zahŕňali náklady na :

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

Splácanie finančného leasingu (Škoda Octavia) v sume 4 271,35 €.

Krátka rekapitulácia výdavkov

Výdavky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.2022 v €
Bežné výdavky	1 655 070	1 760 354	1 725 715,76
Kapitálové výdavky	38 440	45 985	45 984,53
Finančné operácie	98 000	89 928	97 715,35
Výdavky na školské zariadenia	1 827 042	2 033 032	1 996 941,53
S p o l u	3 618 552	3 929 299	3 866 357,17



Grafické znázornenie výdavkov

4. STAVY NA BANKOVÝCH ÚČTOCH

Stav na bankových účtoch k 31.12.2022

Číslo účtu	suma v €	
407179006/5600	0,00	ZBÚ - TKO
5040012666/0900	23 275,93	ZBÚ – bežný účet
6609277007/1111	0,00	ZBÚ - bytový účet
407174002/5600	0,00	ZBÚ - bežný účet
3871946751/0200	20 345,87	ZBÚ - bežný účet
3874408959/0200	313,22	ZBÚ - TKO
3874403656/0200	223 876,01	ZBÚ - školstvo
3874417556/0200	8 938,05	ZBÚ - sociálne veci
3874408051/0200	8 089,35	ZBÚ - sociálny fond
4105961551/0200	0,00	ZBÚ - účet na dotáciu
S p o l u :	284 838,43	
0093803311/0200	526 002,34	ZBÚ – Úverový účet
0109690711/0200	68 717,80	ZBÚ – Úverový účet
0101525711/0200	153 482,13	ZBÚ – Úverový účet
S p o l u :	748 202,27	

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 31.12.2022 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 31.12.2022 malo zriadené aj podnikateľský subjekt:

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

Analýza pohybu finančných prostriedkov v roku 2022 na bankových účtoch a pokladni:

Riadok	Príjmy	Suma v €
1.	Bežné príjmy rozpočtované + nerozpočtované	3 705 376,44
2.	Kapitálové príjmy rozpočtované + nerozpočtované	18 750,00
3.	Stav finančných prostriedkov na účte SF k 1.1.2022	8 158,04
4.	Peniaze na ceste	0,00
5.	Príjmové finančné operácie	336 772,27
6.	Príjmy zo sociálneho fondu	7 399,57
7.	Príjmy od RO (školné, réžia ŠJ...)	40 204,77
8.	Spolu :	4 116 661,09
9.	Výdavky	Suma v €
10.	Bežné výdavky rozpočtov.+ nerozpočtované	1 725 715,76
11.	Zostatok na depozite	219,40
12.	Kapitálové výdavky rozpočtov.+ nerozpočt.	45 984,53
13.	Splátka istiny úveru	97 715,35
14.	Prevod pre RO – prenesené kompetencie (ZŠ VJS a ZŠ VJM)	1 409 079,02
15.	Prevod pre originálne kompetencie (MŠ, ZUŠ, ŠJ, ŠKD VJS, ŠKD VJM)	544 428,27
16.	Výdavky SF	8 595,20
17.	Úroky	12,00
18.	Pohľadávka voči VÚB (peniaze na ceste)	73,13
19.	Spolu:	3 831 822,66

Celkové príjmy **4 116 661,09 €**

Celkové výdavky **- 3 831 822,66 €**

Zostatok BÚ **284 838,43 €**

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 2022 mesto tvorilo rezervný fond v sume 107 227,13.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	0,00
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	107 227,13
Úbytky - splátka finančného leasingu	68 794,61
- úhrada komunikačnej infraštruktúry	38 432,52
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 51/08/2022 zo dňa 31.8.2022	107 227,13
KZ k 31.12.2022	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 1.1.2022	8 158,04
Prírastky - povinný prídely	7 399,57
Úbytky - stravovanie	8 595,20
- regenerácia zamestnancov, doprava	0,00
- rekreácia, zájazd	0,00
- ostatné úbytky /nepeňažné dary/	0,00
KZ k 31.12.2022	6 962,41

6. BILANCIA AKTÍV A PASÍV k 31.12.2022 v €

A K T Í V A

Názov	PS k 1.1.2022	KZ k 31.12.2022
Neobežný majetok spolu	2 966 061,95	2 861 536,08
Z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	15 952,12	15 003,12
Dlhodobý hmotný majetok	2 858 561,00	2 754 984,13
<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	91 548,83	91 548,83
Obežný majetok spolu	1 389 685,31	1 381 093,30
Z toho :		
Zásoby	0	0
<i>Zúčtovanie medzi subjektmi VS</i>	181 150,09	173 759,09
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	738 565,49	786 177,26
Finančné účty	338 532,41	290 641,20

Poskytnuté návr. fin. výpomoci	131 437,32	130 515,75
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krátkodobé	0	0
Časové rozlíšenie	11 053,52	3 896,80
z toho:		
<i>Náklady budúcich období</i>	11 053,52	3 896,80
MAJETOK SPOLU	4 366 800,78	4 246 526,18

P A S Í V A**EUR**

Názov	PS k 1.1.2022	KZ k 31.12.2022
Vlastné imanie	2 547 742,72	2 535 396,95
Z toho :		
Oceňovacie rozdiely	7 966,54	7 966,54
Fondy účtovnej jednotky	0	0
Výsledok hospodárenia	2 539 776,18	2 527 430,41
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	2 527 215,73	2 539 776,18
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	12 560,45	- 12 345,77
Záväzky	1 440 870,02	1 352 314,64
Z toho :		
Rezervy	900,00	1 200,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	217 691,33	223 074,56
Dlhodobé záväzky	8 158,04	6 962,41
Krátkodobé záväzky	316 254,68	303 162,40
Bankové úvery a výpomoci	897 865,97	817 915,27
Časové rozlíšenie	378 188,04	358 814,59
Vlastné imanie a záväzky	4 366 800,78	4 246 526,18
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	17,18
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov Daňové	632 – Daňové výnosy samosprávy	1 863 618,25
	633 – Výnosy z poplatkov	151 185,15
Ostatné výnosy	641 – Tržby z predaja DHaNM	18 750,00
	642 – Tržby z predaja materiálu	0,00
	644 – Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	1 600,30
	645 – Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	3 450,00
	648 – Ostatné výnosy z prev. činnosti	144 397,31
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	652 – Zúčtovanie zákonných rezerv z prev. činnosti	0,00
	653 – Zúčtovanie ost. rezerv z prevádzkovej činnosti.	900,00
z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	658 – Zúčtovanie ostatných opr. položiek	507,74
Finančné výnosy	662 - úroky	0,00
	665–výnosy z dlhodobého finančného majetku	0,00
	668 – ostatné finančné výnosy	13 790,01
	678 - ostatné mimoriadne výnosy	0,00
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov	693 – Výnosy samosprávy z BT zo ŠR	157 253,25
v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	694 – Výnosy samosprávy z KT zo ŠR	20 072,92
	698 – Výnosy samosprávy z BT od ostat.subj.VS	0
	699 – Výnosy samosprávy z odvodu RP	40 159,27
Spolu		2 415 701,38

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	39 460,00
	502 – Spotreba energie	73 292,10
	503 – Spotreba ost.nesklad.dod.	37 592,88
<i>Služby</i>	511 – Opravy a udržiavanie	1 249,07
	512 – Cestovné	1 358,53
	513 – Náklady na reprezentáciu	3 484,70
	518 – Ostatné služby	326 712,29
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	630 548,47
	524 – Záonné sociálne poistenie	213 481,29
	527 – Záonné sociálne náklady	51 968,49
	528 – Ostatné sociálne náklady	0,00
	538 – Ostatné dane a poplatky	0,00
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	544 – Zmluvné pokuty a penále	0,00
	546 – Odpis pohľadávky	1 703,90
	548 – Ostatné náklady na prev. činnosť	5 920,64
<i>Odpisy, rezervy a opravné položky</i> z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551 – Odpisy DHM a DNM	112 077,88
	553 – Tvorba ostatných rezerv	3 163,44
	558 – Tvorba opravných položiek z prevádzkovej činnosti	0,00
	559 – Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti	0,00
<i>Finančné náklady</i>	561 – Kurzové straty	0
	562 – Úroky	12 086,20
	568 – Ostatné finančné náklady	6 124,94

Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584 – Náklady na transf.z rozpočtu obce alebo VUC do RO	551 822,27
	585 – Nákl. na transf. z rozp.obce ostat. subjekt. VS	0
	586 – Nákl. na transf. z rozp. obce buj. mimo VS	328 000,00
Dane z príjmov	587 – ostatné transféry	0
Spolu		2 428 047,15

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	2 415 701,38 €
5. Náklady (bez účtu 591)	2 428 047,15 €

Výsledok hospodárenia pred zdanením	-	12 345,77 €
--	----------	--------------------

Účtovný výsledok hospodárenia /po zdanení/	-	12 345,77 €
---	----------	--------------------

Celkový výsledok hospodárenia za rok 2022 :	strata	12 345,77 €
--	---------------	--------------------

Účtovný výsledok hospodárenia za rok 2022 – strata, bude v roku 2023 preúčtovaný nasledovne :

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

8. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Úverové zaťaženie mesta Čierna nad Tisou v roku 2022 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 31.12.2022 je 526 002,34 €.

- b) 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 31.12.2022 je 153 482,13 €.
- c) 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 31.12.2022 je 68 717,80 €.
- d) Splátka istín za rok 2022 činila 93 444,00 €.
- e) Zaplatené úroky z týchto úverov činili k 31.12.2022 v sume 10 025,23 €.

9. PREHĽAD POHĽADÁVOK A ZÁVÄZKOV K 31.12.2022

Riadok		Suma v €
1.	Záväzky celkom	1 352 314,64
2.	krátkodobé rezervy (323,459)	1 200,00
3.	dodávateľom (účet 321)	224 153,45
4.	zamestnancom (účet 331)	43 351,10
5.	inštitúc. soc.a zdrav. poistenia (účet 336)	24 749,30
6.	daňovému úradu- priame dane (účet 342)	5 887,95
7.	ostatné záväzky (účet 379)	819,80
8.	zo sociálneho fondu (účet 472)	6 962,41
9.	z úveru (účet 461)	748 202,27
10.	Záväzky z nájmu (474)	4 200,80
11.	Prijaté návratné výpomoci (273)	69 713,00
12.	Zúčtovanie medzi objektami verejnej správy	223 074,56
13.	Pohľadávky celkom	916 693,01
14.	odberatelia – nedaňové (účet 318)	321 829,86
15.	nájomníkov – nedaňové (účet 315)	265 543,53
16.	odberatelia – daňové (účet 319)	196 479,27
17.	zamestnancom (účet 335)	0,00
18.	iné (účet 378)	2 324,60
19.	za poskytnuté návratné finančné výpomoci (272)	125 909,14
20.	poskytnuté finančné výpomoci	4 606,61

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 2022 je mesiac máj 2023.

11. VYSPORIADANIE PREBYTKU /SCHODKU/ ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA ZA ROK 2022

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2022 v €
Bežné príjmy spolu	3 745 569,21
z toho : bežné príjmy mesta	3 705 376,44
bežné príjmy RO	40 192,77
Bežné výdavky spolu	3 679 223,05
z toho : bežné výdavky mesta	1 725 715,76
bežné výdavky RO	1 953 507,29
Bežný rozpočet	66 346,16
Kapitálové príjmy spolu	18 750,00
z toho : kapitálové príjmy mesta	18 750,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	45 984,53
z toho : kapitálové výdavky mesta	45 984,53
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	- 27 234,53
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	39 111,63

Vylúčenie z prebytku Š R	- 223 367,09 (Nevyčerpaná dotácie zo ŠR)
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-184 255,46
Príjmové finančné operácie	336 772,27
Výdavkové finančné operácie	97 715,35
Rozdiel finančných operácií	239 056,92
PRÍJMY SPOLU	4 101 091,48
VÝDAVKY SPOLU	3 822 922,93
Hospodárenie mesta	278 168,55
Vylúčenie z prebytku	223 367,09 (Nevyčerpaná dotácia zo ŠR)
Upravené hospodárenie mesta	54 801,46

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu v sume 39.111,63 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 sa považuje za prebytok rozpočtového hospodárenia mesta v roku 2022 a použije sa na tvorbu rezervného fondu.

Rozdiel finančných operácií v sume 239 056,92 EUR, bol upravený o cudzie prostriedky, ktoré sú súčasťou celkového prebytku mesta ale sú účelovo viazané - nevyčerpané prostriedky k 31.12.2022 zo štátneho rozpočtu vo výške 223.367,09.

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 15.689,83 EUR, navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2022 vo výške 54.801,46 EUR.

Mesto Čierna nad Tisou za rok 2022 vykazuje kladný výsledok hospodárenia:

P.s na účte SF	8 158,04 €	P.s. kontokorentného účtu	0,00 €
Príjmy SF	7 399,57 €	Výdavky SF	8 595,20 €
Bežné príjmy mesta:	3 705 376,44 €	Bežné výdavky mesta:	1 725 715,76 €
Bežné príjmy RO	40 204,77 €	Bežné výdavky ZŠ:	1 409 079,02 €
Kapitálové príjmy:	18 750,00 €	Bežné výdavky-orig.kompet.	544 428,27 €
Depozit	0,00 €	Kapitálové výdavky :	45 984,53 €
		Depozit	219,40 €
		Úroky	12,00 €
		Pohľadávky	73,13 €
3 779 888,82 €		3 734 107,31 €	

Príjmy spolu v roku 2022: 3 779 888,82 €
 Výdavky spolu v roku 2022: 3 734 107,31 €

Rozdiel : **45 781,51 €**

Finančné operácie v roku 2022: Príjmové: 336 772,27 €
 Výdavkové: 97 715,35 €

Rozdiel: **+ 239 056,92 €**

Hospodársky výsledok mesta : príjmy celkom + príjmové finančné operácie 4 116 661,09 €
 výdavky celkom + výdavkové finančné operácie 3 831 822,66 €

Rozdiel **+ 284 838,43 €**

Zo súčtu prebytku hospodárenia z finančných operácií a hospodárskeho výsledku vo výške 284 838,43 € (finančné operácie + hospodársky výsledok mesta, tj. + 45 781,51 + 239 056,92 €) sa vylučujú nevyčerpané prostriedky zo ŠR pre ZŠ VJS a ZŠ VJM vo výške 220 998,42 € , ktoré sa môžu čerpať do 31.3.2022 (Prevádzka , dopravné, kapitálové), dotácia zo ŠR a ESF na projekt TSP v sume 113,46 €, dotácia na Komunitné centrum v sume 54,90 €, dotácia na referendum v sume 1 907,78 €, a záväzky zo SF vo výške 6 962,41 €. Rozdiel medzi prebytkom hospodárenia mesta a nevyčerpanými prostriedkami zo ŠR a záväzkov zo SF t.j. (284 838,43 € – 223 074,56- 6962,41) tvorí sumu 54 801,46 € , čo je základom pre tvorbu rezervného fondu.

12. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Mesto Čierna nad Tisou nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

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

Obec v roku 2022 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 - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
MFK Čierna nad Tisou	20 000,00	20 000,00	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 2022 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové výnosy 600 371,05 EUR

Celkové náklady 599 552,62 EUR

Hospodársky výsledok po zdanení 818,43 EUR

MPS s.r.o , kde mesto Čierna nad Tisou má 100% podiel za rok 2022 , vykazuje zisk v hodnote 818,43 €. 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 poskytnú 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	1 260 270,65	1 223 361,62	36 909,03
- normatívne výdavky	Prevádzkovanie základných škôl	1 145 714,00	1 112 449,71	33 264,29 0,00
- normatívne výdavky materskej školy	Školné materská škola	17 499,00	15 178,64	2 320,36
- nenormatívne výdavky základných škôl	Vzdelávacie poukazy základných škôl	10 508,00	10 508,00	0,00
- nenormatívne výdavky základných škôl	Dopravné základných škôl	8 771,72	7 447,34	1 324,38
- nenormatívne výdavky základných škôl	Asistenti učiteľa základných škôl	37 134,00	37 134,00	0,00
- nenormatívne výdavky základných škôl	Dotácia na SZP pre ZŠ s VJM a VJS	18 218,00	18 218,00	0,00
- nenormatívne výdavky základných škôl	Škola v prírode pre základné školy	6 100,00	6 100,00	0,00

- nenormatívne výdavky základných škôl	Odchodné pre základné školy	4 251,68	4 251,68	0,00
- nenormatívne výdavky základných škôl	Príspevok na učebnice pre základné školy	12 074,25	12 074,25	0,00
Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy	Prenesený výkon na úseku matriky	7 130,13	7 130,13	0,00
Ministerstvo vnútra SR – odbor starostlivosti o ŽP	Starostlivosť o ŽP	359,53	359,53	0,00
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	Úhrada nákladov stavebného poriadku	155,09	155,09	0,00
Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy	Hlásenie pobytu a občanov a registra obyvateľov	1 184,70	1 184,70	0,00
Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy	Register adries	94,80	94,80	0,00
Metodicko – pedagogický centrum Bratislava	Vzdelávanie základných škôl	86 262,29	82 262,29	0,00
UPSVAR Trebišov	Dotácia stravy v hmotnej núdzi MŠ	3 330,60	3 330,60	0,00
UPSVAR Trebišov	Dotácia stravy v hmotnej núdzi ZŠ VJS	7 408,70	7 408,70	0,00
UPSVAR Trebišov	Dotácia stravy v hmotnej núdzi ZŠ VJM	18 610,80	18 610,80	0,00
UPSVAR Trebišov	Dotácia na školské potreby ZŠ s VJM	2 158,00	2 158,00	0,00
UPSVAR Trebišov	Dotácia na školské potreby MŠ	298,80	298,80	0,00
UPSVAR Trebišov	Dotácia na školské potreby ZŠ s VJS	763,60	763,60	0,00
Obvodný úrad Trebišov	Komunálne voľby	9 772,29	7 864,51	1 907,78
Implementačná agentúra MPSVR SR Bratislava	FSR - Terénna sociálna práca	53 008,22	52 894,76	113,46
Implementačná agentúra MPSVR SR Bratislava	Komunitné centrum	46 684,33	46 629,43	54,90
Európsky sociálny fond	Dotácia na miestne občianske poriadkové služby	19 891,14	19 891,14	0,00
UPSVAR Trebišov	Dotácia na aktivačnú činnosť	8 591,57	8 591,57	0,00
MPC Prešov	Dotácia od MPC pre MŠ	25 041,25	25 041,25	0,00
Ministerstvo vnútra	Dotácia na Covid	759,00	759,00	

				0,00
UPSVAR Trebišov	Dotácia pre opatrovateľskú činnosť	2 499,94	2 499,94	0,00
Ministerstvo vnútra	Dotácia pre utečencov	1 398,08	1 398,08	0,00
Ministerstvo vnútra	Dotácia na prevenciu kriminality	1 349,50	1 349,50	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Projekty na vzdelávaciu činnosť	18 340,00	18 340,00	4 110,39
S P O L U		1 575 363,01	1 532 267,05	43 095,96

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

d) Finančné usporiadanie kapitálových výdavkov

Poskytovateľ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Ministerstvo financií	179 979,00	0,00	179 979,00

16. DODRŽIAVANIA 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 31.12.2021:	3 678 107,07
- skutočné bežné príjmy obce	3 678 107,07
Spolu bežné príjmy obce k 31.12.2021	3 678 107,07
Celková suma dlhu obce k 31.12.2022:	1 132 469,18
- zostatok istiny z bankových úverov	748 202,27
- zostatok istiny z pôžičiek	0,00
- zostatok z nezaplatených faktúr	44 801,69
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov (Eurovia)	179 351,76
- 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	5 020,60
- zostatok záväzkov zo sociálneho fondu	6 962,41
- zostatok záväzkov voči zamestnancom	43 351,10

- zostatok záväzkov voči orgánom sociálneho zabezpečenia	24 749,30
- zostatok záväzkov voči daňovému úradu	6 807,57
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- zostatok leasingu	3 509,48
- zostatok návratnej finančnej výpomoci	69 713,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2022	1 132 469,18
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 31.12.2022	1 132 469,18

Celková suma dlhu obce k 31.12.2022	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2021	§ 17 ods.6 písm. a)
1 132 469,18	3 678 107,07	30,78 %

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 31.12.2021:	3 678 107,07
- skutočné bežné príjmy obce	3 678 107,07
Spolu bežné príjmy obce k 31.12.2021	3 678 107,07
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	1 755 342,01
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1 755 342,01
- 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 bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2021	1 922 765,06
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2021	1 922 765,06
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 819005	0,00
- 821004	0,00
- 821005	93 444,00
- 821007	0,00
- 821009	0,00
- 824	4 271,35
- 651002	10 025,23
- 651003	0,00
- 651004	202,14
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2022	107 942,72

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2022	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2021	§ 17 ods.6 písm. b)
107 942,72	1 922 765,06	5,61 %

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	1 196 520	1 216 086,10
004.01 Podporná činnosť správa mesta	738 860	735 047,06
004.02 Matrika	10 000	8 747,00
004.03 Verejný poriadok – mestská polícia	290 460	304 496,53
004.04 Všeobecná pracovná oblasť	28 760	24 033,22
004.05 Kapitálové výdavky – rozvoj mesta	38 440	45 984,53
004.06 Finančné operácie	98 000	97 777,76
005 Nakladanie s odpadmi	130 000	136 420,89
005.01 Odvoz TKO a drobného odpadu	130 000	136 420,89
006 Služby obyvateľstvu	337 000	337 967,89
006.01 Rozvoj obcí	337 000	337 967,89
007 Verejné osvetlenie	14 500	15 023,20
007.01 Verejné osvetlenie	14 500	15 023,20
008 Kultúra a šport	22 250	30 641,26
008.01 Organizovanie kultúrnych a športových aktivít	21 000	30 386,71
008.02 Knížnica	1 000	4,75
008.03 Zbor pre občianske záležitosti	250	249,80
009 Sociálne služby	91 240	133 065,22
009.01 Podpora činnosti klubu dôchodcov	39 000	3 053,04
009.02 FSR – terénna sociálna práca	52 240	130 012,18

012 Vzdelávanie	1 827 042	1 997 152,61
012.01 ŠKD s VJS	31 250	30 511,15
012.02 ŠKD s VJM	29 250	29 697,97
012.03 Školská jedáleň	165 710	181 821,67
012.04 ZUŠ	154 910	151 050,72
012.05 Materská škola	224 350	261 905,82
012.06 ZŠ s VJM	451 120	495 569,97
012.07 ZŠ s VJS	770 452	846 595,31
Programy spolu	3 618 552	3 866 357,17

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 : 10.5.2023

