



M E S T O R O Ž Ň A V A

Pre zasadnutie
Mestského zastupiteľstva
v Rožňave dňa 09.05.2024

K bodu rokovania číslo:

Názov materiálu :

Záverečný účet mesta Rožňava vrátane škôl a školských zariadení a príspevkových organizácií k 31.12.2023

Predkladá: Mgr. Alžbeta Tamášová vedúca odboru školstva	<u>Návrh na uznesenie:</u> Mestské zastupiteľstvo v Rožňave
Prerokované: V Komisii finančnej, podnikateľskej a správy mestského majetku dňa 25.04.2024 V Komisii výstavby, územného plánovania, životného prostredia a mestských komunikácií dňa 24.04.2024 V Komisii vzdelávania a mládeže dňa 22.04.2024 V Komisii kultúry, cestovného ruchu a regionálnej politiky dňa 23.04.2024 V Komisii športu dňa 23.04.2024 V Komisii ochrany verejného poriadku dňa 22.04.2024 V Komisii sociálnej, zdravotnej a bytovej dňa 22.04.2024	a) s c h v a ľ u j e celoročné hospodárenie mesta Rožňava za rok 2023 bez výhrad podľa uznesenia na strane 2 b) schvaľuje celoročné hospodárenie mesta Rožňava za rok 2023 s výhradou
Vypracovala: Michaela Stehlová z podkladov zamestnancov MsÚ, príspevkových a rozpočtových organizácií	
Kontrolu správnosti a zákonnosti uznesení vykonal: JUDr. Katarína Balážová	

berie na vedomie:

1. odborné stanovisko hlavného kontrolóra mesta k záverečnému účtu mesta Rožňava za rok 2023

a schvaľuje :

1. Záverečný účet mesta Rožňava za rok 2023,
2. celoročné hospodárenie mesta Rožňava vrátane rozpočtových a príspevkových organizácií mesta za rok 2023 bez výhrad,
3. **schodok** hospodárenia - bežný a kapitálový rozpočet v roku 2023 v sume **284 066,99 €**, po vylúčení účelovo určených finančných prostriedkov vo výške **1 166 643,78 €** vznikol **schodok** vo výške **1 450 710,77 €**. Rozdiel finančných operácií bol vo výške **1 961 170,60 €**. Upravené hospodárenie obce po odpočítaní nedočerpaného úveru je vo výške **249 584,31 €**.
4. **tvorbu rezervného fondu** vo výške **249 584,31 €** z upraveného hospodárenia obce a jeho použitie na kapitálové výdavky a výdavkové finančné operácie schválené v rozpočte mesta na rok 2024,
5. **tvorbu fondu rozvoja bývania** v sume **47 986,88 €**,
6. účtovný hospodársky výsledok **mesta - zisk** v sume **64 042,34 €** a jeho preúčtovanie na účet 428 – nevysporiadaný HV minulých rokov,
7. výsledok hospodárenia príspevkovej organizácie **MsD Actores - zisk** v sume **13 654,41 €** a jeho preúčtovanie na účet 428 – nevysporiadaný HV minulých rokov,
8. výsledok hospodárenia príspevkovej organizácie **Technické služby - zisk** v sume **43 339,66 €** **v hlavnej činnosti a zisk** v sume **1 078,07 €** **v podnikateľskej činnosti** a ich preúčtovanie na účet 428 – nevysporiadaný HV minulých rokov,
9. výsledok hospodárenia príspevkovej organizácie **Odpadové služby - stratu** v sume **4 316,64 €** a preúčtovanie na účet 428 – nevysporiadaný HV minulých rokov,
10. hospodárenie spoločného obecného úradu za rok 2023.

S t a n o v i s k á odborných komisií pri MZ

Komisia finančná, podnikateľská a správy majetku na svojom rokovaní dňa

Komisia výstavby, územného plánovania, životného prostredia a mestských komunikácií na svojom rokovaní dňa

Komisia vzdelávania a mládeže na svojom rokovaní dňa

Komisia športu na svojom rokovaní dňa

Komisia kultúry, cestovného ruchu a regionálnej politiky na svojom rokovaní dňa

Komisia sociálna, zdravotná a bytová na svojom rokovaní dňa

Komisia ochrany verejného poriadku na svojom rokovaní dňa

Stanovisko dozornej komisie MsD Actores k plneniu rozpočtu za rok 2023

Stanovisko dozornej komisie k plneniu rozpočtu k 31.12.2023

Prítomní:

<i>Mgr. Michal Drengubiak - predseda</i>	<i>vlastnou rukou</i>
<i>Ing. Ondrej Bolaček - člen</i>	<i>vlastnou rukou</i>
<i>Miroslav Demény - člen</i>	<i>vlastnou rukou</i>

Za divadlo:

<i>Mgr.art. Tatiana Masníková</i>	<i>vlastnou rukou</i>
<i>Mgr. Róbert Koberda</i>	<i>vlastnou rukou</i>
<i>Eva Očkaiková</i>	<i>vlastnou rukou</i>

Riaditeľka MsD ACTORES predložila dozornej komisii plnenie rozpočtu k 31.12.2023, Dôvodovú správu a prílohy.

Dozorná komisia na svojom zasadnutí prehodnotila plnenie rozpočtu k 31.12.2023 príspevkovej organizácie MsD ACTORES Rožňava a predkladá orgánom Mesta Rožňava nasledovné stanovisko:

Odporúča schváliť predložené plnenie rozpočtu k 31.12.2023

V Rožňave, 10.04.2024

.....
Mgr. Michal Drengubiak, vl.rukou
Predseda dozornej komisie

**Stanovisko dozornej komisie Odpadových služieb mesta Rožňava
k plneniu rozpočtu za rok 2023**

Zápisnica

Zo zasadnutia dozornej komisie zo dňa 22.03.2024

Prítomní podľa priloženej prezenčnej listiny.

Programom bolo prejednanie a stanovisko dozornej rady k záverečnému účtu za rok 2023, ktorý dozorná rada po predstavení odsúhlasila bez výhrad.

PREZENČNÁ LISTINA DOZORNEJ RADY

Miesto/miestnosť: Odpadové služby mesta
Rožňava

Dátum schôdze: 22.03.2024

Meno	Funkcia	Podpis
Matúš Bischof	predseda komisie	
Ladislav Dávid	člen komisie	
Zoltán Breuer	člen komisie	
Jennifer Katreničová	riaditeľka	

**Stanovisko dozornej komisie Technických služieb mesta Rožňava
k plneniu rozpočtu za rok 2023**

Technické služby mesta Rožňava, Štítická 21, 048 01 Rožňava

Zápisnica

zo zasadnutia dozornej komisie zo dňa 9.4.2024

Prítomní: podľa prezenčnej listiny

Program:

1. Otvorenie
2. Dôvodová správa k záverečnému účtu
3. Zimná sezóna 2023/2024 na Zimnom štadióne
4. Zimná údržba miestnych komunikácií v sezóne 2023/2024
5. Záver

1. Otvorenie
Zasadnutie otvoril riaditeľ organizácie PaedDr. Mikuláš Gregor, MPH privítaním predsedu a členov dozornej komisie.
2. Dôvodová správa k záverečnému účtu
Riaditeľ organizácie predložil členom dôvodovú správu k záverečnému účtu.
Dozorná komisia súhlasí s dôvodovou správou k záverečnému účtu.
3. Zimná sezóna 2023/2024 na Zimnom štadióne
Riaditeľ organizácie oboznámil členov dozornej komisie o vyhodnotení zimnej sezóny na Zimnom štadióne v období 2023/2024.
4. Zimná údržba miestnych komunikácií
Členovia boli oboznámení o zimnej údržbe miestnych komunikácií v sezóne 2023/2024.
5. PaedDr. Mikuláš Gregor, MPH poďakoval prítomným za účasť na zasadnutí dozornej rady a ukončil stretnutie.

Zapísal: Ing. Lucia Baraxová
V Rožňave dňa 9.4.2024

Prezenčná listina zo zasadnutia dozornej komisie zo dňa 9.4.2024

Dozorná komisia:

Podpis:

Predseda:

1. Ing. Filip Pollák

Členovia:

1. Mgr. Michal Drengubiak

2. Bc. Ivan Kuhn, MA

Riaditeľ:

1. PaedDr. Mikuláš Gregor, MPH

V Rožňave dňa: 9.4.2024

Závěrečný účet MESTA ROŽŇAVA za rok 2023



Závěrečný účet schválený Mestským zastupiteľstvom v Rožňave dňa, uznesením č.....

Záverečný účet mesta bol vypracovaný v zmysle ust. 16 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p.

Záverečný účet obsahuje:

	str.
1 Úvod	10
2 Údaje o plnení rozpočtu mesta za rok 2023 podľa rozpočtovej klasifikácie	11
a) plnenie rozpočtu	11
b) plnenie rozpočtu mesta za rok 2023 - tabuľka	23
c) vývoj plnenia vybraných ukazovateľov	41
d) plnenie rozpočtu školstva za rok 2023 vrátane zúčtovania prostriedkov	44
e) plnenie programového rozpočtu za rok 2023 – hodnotiaca správa v prílohe	
3 Bilanciu aktív a pasív	68
4 Prehľad o stave a vývoji dlhu	78
5 Údaje o hospodárení príspevkových organizácií, ktoré zriadilo mesto a vysporiadanie finančných vzťahov	81
a) Mestské divadlo ACTORES Rožňava	81
b) Technické služby mesta Rožňava	85
c) Odpadové služby mesta Rožňava	91
d) vysporiadanie finančných vzťahov s príspevkovými, rozpočtovými a obchodnými spoločnosťami	94
6 Prehľad o poskytnutých zárukách	94
7 Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti mesta	95
8 Tvorba a použitie fondu rozvoja bývania	95
9 Tvorba a použitie fondu opráv	96
10 Tvorba a použitie sociálneho fondu	96
a) mesta	96
b) MŠ a ŠJ pri MŠ	98
11 Tvorba a použitie rezervného fondu	99
12 Tvorba a použitie garančného fondu	99
13 Fond na verejnoprospešné účely	100
14 Finančné usporiadanie mesta Rožňava voči štátnemu rozpočtu a štátnym fondom	101
15 Hospodárenie Spoločného obecného úradu	104
16 Prehľad o poskytnutých dotáciách v roku 2023 v členení podľa jednotlivých príjemcov	105
17 Hospodársky výsledok mesta	110
a) Výsledok hospodárenia mesta vrátane rozpočtových organizácií	110
b) Hospodársky výsledok mesta	112
c) Hospodársky výsledok Mestského divadla ACTORES Rožňava	112
d) Hospodársky výsledok TS	112
e) Hospodársky výsledok OS	112
18 Záver	113
19 Stanovisko hlavnej kontrolórky	

Dôvodová správa o hospodárení mesta Rožňava k 31.12.2023

1 Úvod

Mesto Rožňava je v zmysle zákona č. 369/1990 Z.z. v znení neskorších zmien a doplnkov samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky; združuje osoby, ktoré majú na jej území trvalý pobyt. Mesto je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami predovšetkým v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy č. 523/2004 Z.z. v znení zmien a doplnkov, zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z.z. v znení zmien a doplnkov, zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení zmien a doplnkov.

Mestský úrad mesta Rožňava sa po organizačnej stránke delí na odbory:

- *Odbor všeobecnej a vnútornej správy*
- *Odbor školstva*
- *Odbor kultúry, športu a cestovného ruchu*
- *Odbor sociálnych vecí a bytovej politiky*
- *Odbor právny a správy majetku*
- *Odbor výstavby, územného plánovania, ŽP a pozemných komunikácií*
- *Odbor finančný, miestnych daní a poplatkov*
- *Kancelária primátora, krízové riadenie*

Pod správu a financovanie mesta Rožňava patria materské škôlky vrátane školských jedální pri MŠ a detské jasle:

- *MŠ na ul. Pionierov*
- *MŠ a ŠJ na ul. E. Rótha*
- *MŠ a ŠJ na ul. Kyjevskej*
- *MŠ na ul. Krátkej*
- *MŠ a ŠJ na ul. Vajanského*
- *MŠ a ŠJ na ul. Štítickej*
- *MŠ na ul. Kozmonautov*
- *Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku diet'at'a - LIENKA*

Mesto je zriaďovateľom základných škôl:

- *Základná škola, Zlatá 2*
- *Základná škola, Pionierov 1*
- *Základná škola akad. Jura Hronca, Zakarpatská 12*
- *Spojená škola, J. A. Komenského 5*
- *Základná umelecká škola, Akademia Hronca 3490/9B*

Z rozpočtu mesta sú financované aj cirkevné, súkromné školy a školské zariadenia (3 MŠ, 3 ŠKD, 2 školské jedálne, výdajňa školskej jedálne, súkromné špecializované centrum poradenstva a prevencie pre deti a žiakov s narušenými komunikačnými schopnosťami a súkromná základná umelecká škola).

V roku 2023 bolo mestom Rožňava založené **Občianske združenie mesto Rožňava pomáha**.

Mesto Rožňava zastrešuje aj projekt Stredisko služieb škole – Učitelia pre 21. storočie – **Regionálne centrum podpory učiteľom**, ktorý je financovaný z dotácie od Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR.

Ďalej je mesto zriaďovateľom príspevkových organizácií:

- *Mestské divadlo ACTORES Rožňava*
- *Technické služby mesta Rožňava*
- *Odpadové služby mesta Rožňava*

Do zakladateľskej pôsobnosti mesta Rožňava patria aj:

spoločnosť	účasť mesta	Vklad mesta
Mestské lesy, s.r.o. Rožňava	100 %	41 792 €
Mestské televízne štúdio, s.r.o. Rožňava	100 %	110 411 €

Mesto Rožňava vystupuje ako akcionár v spoločnostiach:

spoločnosť	Podiel mesta na hlasovacích právach	
Východoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s. Košice	1,67 %	3 855 555,00 €
FIN.M.O.S., a.s.	7,69 %	1 276 005,00 €

Mesto je polovičným vlastníkom neziskovej organizácie:

Názov	Sídlo
Regionálne poradenské a informačné centrum	Podnikateľský inkubátor Zakarpatská 19, Rožňava

2 Údaje o plnení rozpočtu mesta za rok 2023

a) plnenie rozpočtu

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet na rok 2023 zostavený ako **vyrovnaný** podľa ustanovenia § 10 ods. 7 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. **Rozpočet mesta Rožňava na rok 2023 bol schválený uznesením MZ č. 2/2023 zo dňa 09.02.2023.**

V priebehu roka bolo vykonaných 5 zmien rozpočtu a 5 rozpočtových opatrení.

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Plnenie k 31.12.2023	% čerpania na poslednú zmenu
Príjmy celkom	36 195 994,00 €	30 056 843,00 €	28 669 013,80 €	95,38%
z toho :				
Bežné príjmy	21 375 853,00 €	24 299 579,00 €	23 989 629,72 €	98,72%
Kapitálové príjmy	10 561 145,00 €	2 359 087,00 €	1 719 590,54 €	72,89%
Finančné príjmy	4 258 996,00 €	3 398 177,00 €	2 959 793,54 €	87,10%
Výdavky celkom	36 195 994,00 €	29 905 139,00 €	26 989 980,19 €	90,25%
z toho :				

Bežné výdavky	21 585 234,00 €	24 825 001,00 €	23 354 468,74 €	94,08%
Kapitálové výdavky	13 705 215,00 €	4 167 093,00 €	2 638 818,51 €	63,33%
Finančné výdavky	905 545,00 €	913 045,00 €	996 692,94 €	109,16%
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00 €	151 704,00 €	1 679 033,61 €	

EVIDENCIA ROZPOČTOVÝCH OPATRENÍ 2023

Rozpočtové opatrenia	Dátum zmeny	Rozpočtové opatrenie v súlade s § 14 zákona č. 583/2004	Zmena v príjmoch	Zmena vo výdavkoch
1. zmena rozpočtu	30.03.2023	MZ č. 33/2023	+ 1 015 319 €	+ 1 015 319 €
2. zmena rozpočtu	29.06.2023	MZ č. 102/2023	+ 1 014 400 €	+ 1 014 400 €
1. RO	04.09.2023	Primátor		+/- 23 100 €
3. zmena rozpočtu	28.09.2023	MZ č. 131/2023	+ 423 280 €	+ 423 280 €
2. RO	29.09.2023	Primátor		+/- 18 268 €
3. RO	25.10.2023	Primátor		+/- 10 797 €
4. zmena rozpočtu	09.11.2023	MZ č. 179/2023	-1 314 861 €	-1 314 861 €
4. RO	23.11.2023	Primátor		+/- 2 051 €
5. zmena rozpočtu	21.12.2023	MZ č. 225/2023	-7 783 456 €	-7 783 456 €
5. RO	29.12.2023	Primátor	+49 074 € +/- 32 363 € +/- 11 894 € (PO)	+49 074 € +/- 24 102 € +/- 65 094 € (PO)

Limit podľa smernice	Schválené zmeny primátorom za mesto a RO	Schválené zmeny primátorom za PO
200 000 €	110 681 €	76 988 €
200 000 €	49 074 €	
200 000 €	49 074 €	

Presun rozpočtových prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky:
 $23\,100 + 18\,268 + 10\,797 + 2\,051 + 32\,363 + 24\,102 = 110\,681 \text{ €}$

Povolené prekročenie a viazanie príjmov: 49 074 €

Povolené prekročenie a viazanie výdavkov: 49 074 €

Tieto rozpočtové opatrenia boli vykonané v súlade s § 11 ods. 4 písm. b) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p. a na základe ods. 2 § 14 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. a doplnení niektorých zákonov. Potreba zmien rozpočtu vyplynula predovšetkým z vyššieho plnenia príjmov a z potreby prehodnotenia schválených výdavkov.

Schválenie zmien rozpočtu primátorom mesta vyššie uvedenými rozpočtovými opatreniami bolo v zmysle internej smernice IS 1-2022-FO „Zásady rozpočtového hospodárenia mesta Rožňava“ čl. 14 bodu 8 a 9. Do limitu sa nepočítajú zmeny účelových prostriedkov.

Príjmová časť plnenia rozpočtu mesta Rožňava

	Ukazovateľ	2021	2022	2023
	SPOLU PRÍJMY A + B + C	21 636 757 €	25 304 394 €	28 669 014 €
A	Bežné príjmy (HČ+PČ)	18 847 906 €	20 695 024 €	23 989 630 €
	Podnikateľská činnosť Spojenej školy			2 788 €
100	Daňové príjmy	10 286 159 €	11 113 989 €	11 817 689 €
	- v tom:			
	Podielové dane	8 536 095 €	9 328 883 €	9 531 330 €
	Daň z majetku	1 032 449 €	1 038 055 €	1 316 807 €
	Domáce dane na tovary a služby	717 615 €	747 051 €	969 552 €
200	Nedaňové príjmy	1 441 650 €	1 929 991 €	2 231 203 €
	- z toho:			
210	Príjmy z podnikania, z vlastníctva majetku	623 315 €	751 258 €	994 250 €
	- v tom:			
	Príjmy z podnikania-odvod zo zisku, dividendy	22 500 €	55 000 €	168 855 €
	Príjmy z vlastníctva	600 815 €	696 258 €	825 395 €
220	Administratívne a iné poplatky a platby	596 879 €	972 364 €	1 007 164 €
290	Iné nedaňové príjmy	221 456 €	206 369 €	229 789 €
300	Bežné a všeobecné granty a transfery	7 120 097 €	7 651 044 €	9 937 950 €
B	Kapitálové príjmy	745 932 €	1 343 218 €	1 719 590 €
	Z toho:			
230	Vlastné príjmy	8 334 €	316 264 €	264 404 €
320	Granty a transfery	737 598 €	1 026 954 €	1 455 186 €
C	Finančné príjmy	2 042 919 €	3 266 152 €	2 959 794 €

Rok 2023 bol opäť náročný – pokračujúce boje na Ukrajine, vysoké ceny za energiu, tovary, služby, neistota v plnení príjmov z podielových daní, parlamentné voľby, z ktorých vznikla nová vláda SR a následne zmeny zákonov.

Celkové príjmy boli v roku 2023 rozpočtované vo výške **36 195 994 €**, po poslednej úprave vo výške **30 056 843 €** a skutočné čerpanie bolo **28 669 014 €**, čo je 79,20 % plnenie na schválený rozpočet a 95,38 % na upravený rozpočet.

▣ BEŽNÉ PRÍJMY

Z rozpočtovaných **bežných príjmov** v sume 21 375 853 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v hlavnej činnosti vo výške 23 986 842 €, čo predstavuje 98,73 % plnenie na upravený rozpočet. Plnenie za bežné príjmy v podnikateľskej činnosti Spojenej školy bolo vo výške 2 788 €.

V oblasti **daňových príjmov** vidíme nárast oproti minulému roku. Nárast môžeme vidieť v podiely dane z príjmov, ktoré boli k 31.12.2023 vo výške 9 531 330 €, čo predstavuje nárast oproti predchádzajúcemu roku o 202 447 €.

Rovnako aj výška plnenia za domáce dane sa každým rokom zvyšuje. V roku 2023 bolo plnenie ovplyvnené zvýšením poplatkov za jednotlivé dane.

- ★ **Daň z nehnuteľnosti** bola v roku 2023 rozpočtovaná v sume 1 260 000 € a plnenie tejto položky bolo k 31.12.2023 až vo výške 1 316 807 €, pričom predpis dane z nehnuteľnosti bol za rok 2023 v sume 1 308 373,71 € spolu s neuhradenými predpismi predchádzajúcich rokov v sume 1 639 929,21 €.
- ★ Príjmy **Dane za psa** dosiahli v roku 2023 výšku 30 889 € čo predstavuje 96,53 % zo schválenej sumy 32 000 €.
- ★ Príjmy **Dane za predajné automaty** dosiahli v roku 2023 výšku 7 077 € čo predstavuje 88,46 % zo schválenej sumy 8 000 €.
- ★ Príjmy **Dane za nevýherné hracie automaty** boli v roku 2023 759 € čo predstavuje 63,25 % zo schválenej sumy 1 200 €.
- ★ Príjmy **Dane za užívanie verejného priestranstva** dosiahli v roku 2023 výšku 19 903 € čo predstavuje 82,93 % zo schválenej sumy 24 000 €. S rokom 2022 je to takmer porovnateľné.
- ★ Príjem **za zber, prepravu a zneškodnenie komunálneho odpadu** bol rozpočtovaný vo výške 865 000 €, následne posledným rozpočtovým opatrením došlo k navýšeniu a plnenie bolo na 100 % vo výške 897 363 €. Predpis poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol za rok 2023 v sume 933 853,61 €, spolu s neuhradenými predpismi predchádzajúcich rokov v sume 1 858 105,72 €.
- ★ Príjem **z dani za ubytovanie** predstavoval 13 561 €, to činí 75,34 % zo schválenej čiastky 18 000 €.

Plnenie daňových príjmov a poplatku za KO je ovplyvnené aj riešením daňových nedoplatkov formou daňového exekučného konania priamo mestom, ako aj dobrovoľným plnením zo strany občanov, pre ktorých mesto vystupuje ako osobitný príjemca sociálnych dávok.

V oblasti **nedaňových príjmov** môžeme vidieť nárast, ktorý je spôsobený hlavne **príjmami za prenájom** pozemkov Mestským lesom. Tu bolo plnenie vo výške 372 317 € oproti roku 2022 o 79 tis. € viac. A zároveň došlo k trojnásobnému vyššiemu príjmu v položke Odvod zostávajúceho zisku ML, s.r.o. V časti **príjmov za administratívne a iné poplatky a platby** sme zaznamenali len menší nárast oproti roku 2022. Príjmy ostali približne na úrovni plnenia roku 2022. V príjmoch v položkách – **Iné nedaňové príjmy** malo mesto príjmy z výťažkov z lotérií a iných podobných hier vo výške 128 288 €, čím došlo k 85,53 % plneniu oproti rozpočtovanej výške položky. V tejto položke sú zahrnuté aj príjmy z dobropisov a vratiek, ktoré dosiahli v roku 2023 výšku 66 734 € v meste a 28 343 € v rozpočtových organizáciách.

Príjmová časť **granty a transfery** každoročne rastie, výnimkou nebol ani rok 2023 kedy došlo k plneniu vo výške 9 937 950 €, čo je o 2,2 mil. € viac ako v roku 2022. Patria sem dotácie na prenesený výkon štátnej správy, dotácie pre originálne kompetencie, rôzne projekty, dotácie od ÚPSVaR na podporu zamestnania, dotácia na stravovanie, dotácia na voľby a referendum, dotácia na energie tzv. energošky, dotácie na riešenie migračných výziev - Ukrajina a iné.

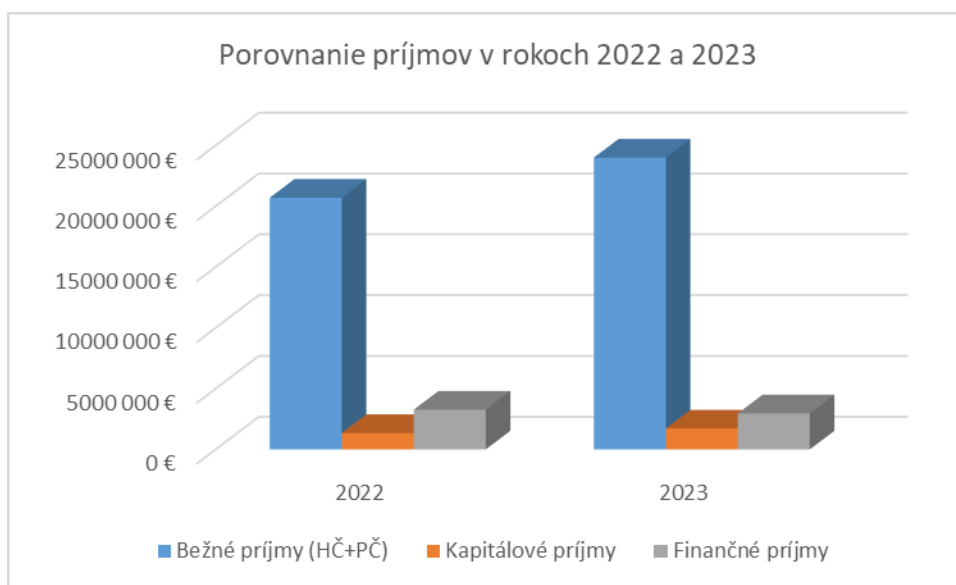
Mesto je osobitným príjemcom dávok v hmotnej núdzi a detských prídavkov. V roku 2023 bolo takto vyplatených na dávkach pre rodiny a detských prídavkoch 96 172 € a na dávkach hmotnej núdze 103 580 €.

▣ KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

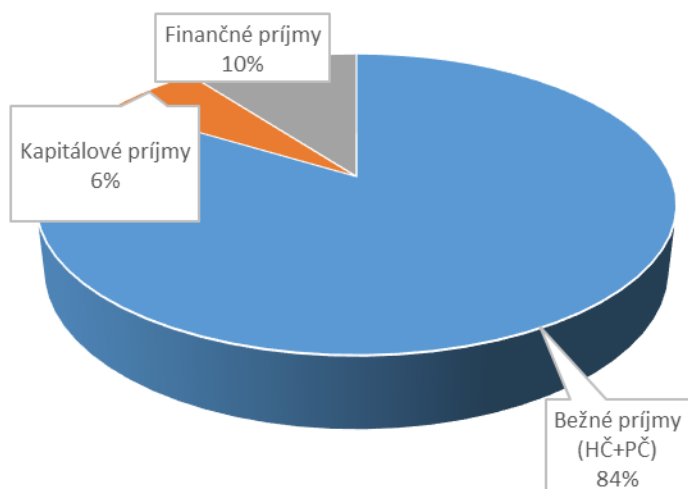
Kapitálové príjmy dosiahli výšku 1 719 590 €, čo je v porovnaní na schválený rozpočet 10 561 145 € len 16,28 % plnenie, avšak po zmenách rozpočtu sa plnenie navýšilo až na 72,89 %. V časti kapitálové príjmy – **vlastné** bolo plnenie na schválený rozpočet 38,30 % a na upravený rozpočet 73,58 %. Príjem z predaja pozemkov a budov bol nižší ako mesto očakávalo pri zostavovaní rozpočtu. V kapitálových **grantoch a transferoch** mesto prijalo 1 455 186 €. V tom bola zahrnutá refundácia a dotácia za učebne na ZŠ v sume 154 181 €, zbierka na rekonštrukciu sochy F. Andrássyovej v sume 60 €, refundácia za cyklochodník v sume 101 880 €, refundácia za modernizáciu autobusových zastávok v sume 40 145 €, za úpravu vnútrobloku Družba 351 830 €, dotácia na dobudovanie futbalovej infraštruktúry Nadabula 727 090 €, refundácia za rekonštrukciu zvonice na Kalvárii 35 000 € a detské ihrisko 45 000 €.

▣ FINANČNÉ OPERÁCIE PRÍJMOVÉ

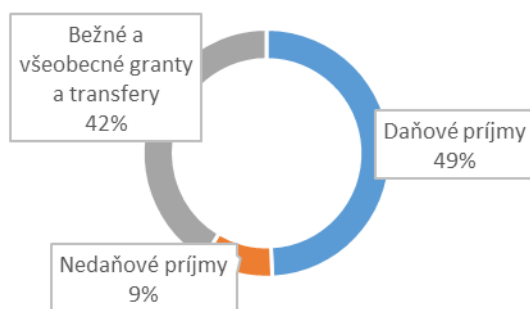
Finančné operácie príjmové dosiahli plnenie vo výške 2 959 794 € čo predstavuje 87,10 % plnenie na upravený rozpočet. Finančné príjmy pozostávali predovšetkým z nevyčerpaných dotácií z predchádzajúceho obdobia, z vlastných príjmov z predchádzajúceho obdobia a z nevyčerpaných dotácií, ktoré mesto dostalo v minulých rokoch, zapojenia použitia úveru. Položky prijatej a vrátenej akejkoľvek zábezpeky boli premietnuté do finančných operácií v príjmoch a aj vo výdavkoch bez rozpočtu.



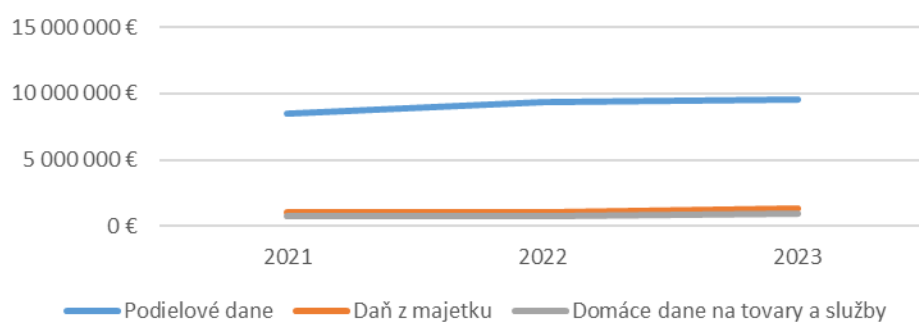
Podiel príjmov v roku 2023



Podiel bežných príjmov v roku 2023



Vývoj daňových príjmov v rokoch 2021-2023



Výdavková časť čerpania rozpočtu mesta Rožňava

	Ukazovateľ	2021	2022	2023
	Výdavky spolu	20 122 326 €	22 228 648 €	26 989 980 €
600	Bežné výdavky	17 930 208 €	19 851 494 €	23 354 468 €
	- z toho:			
600	Podnikateľská činnosť Spojenej školy			2 742 €
600	Školstvo	7 796 505 €	8 605 939 €	10 014 975 €
610	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	3 209 102 €	3 556 904 €	3 820 273 €
620	Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP	1 185 168 €	1 311 635 €	1 416 586 €
630	Tovary a ďalšie služby	2 872 069 €	3 223 623 €	4 654 457 €
	z toho:			
63x	Ostatné	648 485 €	869 858 €	1 459 700 €
631	Cestovné výdavky	909 €	1 279 €	3 310 €
632	Energia, voda, telekomunikácie	389 029 €	433 762 €	631 798 €
633	Materiál	313 390 €	80 180 €	79 910 €
634	Dopravné	35 557 €	38 922 €	39 905 €
635	Údržba	456 255 €	400 243 €	954 810 €
636	Nájomné	30 649 €	31 455 €	25 389 €
637	Služby	997 795 €	1 367 924 €	1 459 635 €
640	Bežné transfery	2 811 206 €	3 097 488 €	3 349 323 €
650	Splácanie úrokov a bankové poplatky	56 158 €	55 905 €	96 112 €
700	Kapitálové výdavky	1 108 698 €	1 503 487 €	2 638 819 €
800	Finančné operácie - výdavky	1 083 420 €	873 667 €	996 693 €

Celkové výdavky boli v roku 2023 rozpočtované vo výške **36 195 994 €**, po poslednej úprave vo výške **29 905 139 €** a skutočné čerpanie bolo **26 989 980 €**, čo je 74,57 % plnenie na schválený rozpočet a 90,25 % na upravený rozpočet. Oproti minulému roku sa výdavky zvýšili o viac než 4,7 mil. €.

o BEŽNÉ VÝDAVKY

Z rozpočtovaných **bežných výdavkov v hlavnej činnosti** v sume 21 585 234 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 23 351 726 €, čo predstavuje 108,18 % čerpanie na schválený rozpočet a 94,08 % na upravený rozpočet. Bežné výdavky pozostávajú predovšetkým z výdavkov zabezpečujúcich výkon verejnej správy a prenesený výkon štátnej správy.

- ❖ **610 - Mzdy, platy a ostatné vyrovnania** boli rozpočtované v sume 3 897 405 €, skutočné čerpanie bolo vo výške 3 820 273 €, čo je 98,02 %. Oproti roku 2022 je to zvýšenie o necelých 264 tis. €, ktoré je spôsobené navýšením miezd o 7 % (MŠ o 10 %) od 01/2023 a o 10 % (MŠ o 12 %) od 09/2023 podľa vyššej kolektívnej zmluvy. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov mestského úradu, spoločného stavebného úradu, mestskej polície, denného centra, matriky, opatrovateľskej služby, štátneho fondu rozvoja bývania, školskej správy, terénnych sociálnych pracovníkov, komunitného centra, pracovníkov zamestnaných na projekty, zamestnancov jasli a zamestnancov v materských školách a školských jedálňach pri MŠ. Mzdové výdavky na základné školy, školské jedálne pri ZŠ, CVČ, školské kluby a ZUŠ sú evidované v položke Školstvo. Mzdy a odvody za materské školy mesto aj v roku 2023 vo veľkej miere muselo dofinancovať z vlastných

prostriedkov. V roku 2023 neboli zamestnancom mesta vyplatené všetky nároky podľa platnej kolektívnej zmluvy z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov.

- ❖ Z rozpočtovaných výdavkov na položke **620 - poistné** v sume 1 469 887 € bolo skutočne čerpané 1 416 586 €, čo predstavuje 96,37 % čerpanie. Poistné sa odvíjalo od výšky miezd.
- ❖ V položke **630 - tovary a služby** vidíme nárast oproti minulému roku o 44 %. Nárast je spôsobený vysokými cenami rôznych komodít (PHM, potraviny, materiál....), službami a energiami.
 - Položka **631 - cestovné** zahŕňa výdavky na cestovné zamestnancov. V roku 2023 došlo k úspore výdavkov a z rozpočtovaných 4 080 € bolo čerpaných 81,13 % vo výške 3 310 €. Mnohé školenia boli opäť organizované online.
 - V položke **632 – energia** došlo k vysokému nárastu oproti roku 2022. V roku 2022 bolo plnenie vo výške 433 762 €. Z rozpočtovaných 581 970 €, po úprave 713 735 € došlo k plneniu vo výške 631 798 € (bez energií za MŠ). Zásobovanie energiami prebehlo bez problémov, mesto uhrádzalo svoje záväzky tak, aby nedošlo k prerušeniu dodávok energií do žiadneho zariadenia.
 - Porovnateľné plnenie ako v roku 2022 bolo v položke **633 – materiál**. Položka materiál zahŕňa výdavky predovšetkým na kancelárske potreby, papier, počítače, pracovné náradie, interiérové vybavenie do kancelárií, stroje, nástroje, pomôcky, tonery, odpadové nádoby a výdavky na reprezentačné ako aj na propagáciu a zabezpečenie chodu denného centra, komunitného centra a iných. Výška čerpania za materiál bola vo výške 79 910 €.
 - Položka **634 – dopravné** malo oproti roku 2022 len minimálne vyššie plnenie. Položka bola rozpočtovaná v sume 48 800 € a čerpaná vo výške 39 905 € čo je 81,77 %. Čerpanie tejto položky bolo na výdavky za pohonné hmoty, servis, diaľničné známky, poistné atď.
 - Položka **635 – opravy a údržba** bola rozpočtovaná vo výške 1 003 202 € a skutočné čerpanie bolo vo výške 954 810 €. Mesto pokračovalo v oprave zlého stavu chodníkov a ciest, ďalej došlo k úhrade za bežnú údržbu potrebnú na chod úradu, materských škôl, bytov. Na opravy ciest a chodníkov mesto v roku 2023 použilo 751 593 €.
 - V položke **636 - nájomné** boli vo výške 25 389 € v roku 2023 zahrnuté úhrady najmä za používanie kopírovacích strojov, optických káblov pre potreby kamerového systému v meste, prenájom rohoží, prenájom pozemkov pod miestnymi komunikáciami a skládkou TKO.
 - **Položka 637 – služby** bola rozpočtovaná v sume 1 393 041 €, po poslednej úprave v sume 1 653 833 € a skutočné čerpanie predstavovalo sumu 1 459 635 €. Plnenie jednotlivých položiek bolo podobné ako v roku 2022. Ide o všetky druhy služieb, ktoré mesto kupuje na zabezpečenie svojich úloh, ako napríklad – úhrada výdavkov za školenia, poradenské služby, právne a exekučné služby, renovácie tonerov, odvody do sociálneho fondu, bezpečnostné protipožiarné služby, vypracovanie geometrických plánov, znalecké posudky, štúdie, projekty, poistenie majetku, služby spojené s používaním softvéru – informačný systém samosprávy, GDPR, výdavky na cestovný ruch, poskytované služby MTVŠ, využívanie telocvične, výdavky na veterinárnu oblasť, výdavky na spoločenské a kultúrne podujatia a podobne. V rámci bytového hospodárstva boli uhrádzané služby spojené so správou bytov. Najväčší výdavok v tejto položke predstavujú výdavky za komunálny odpad, ktoré boli vo výške 644 434 €. Oproti minulému roku to predstavuje nárast o takmer 190 tis. €. Za exekučné služby mesto zaplatilo 13 102 €, za finančné služby ako sú poistenie, poplatky a iné bol výdavok vo výške 48 265, za kultúrne podujatia mesto zaplatilo 75 870 €, využívanie multifunkčnej telocvične bolo vo výške 31 785 €.

- ❖ Položka **640 – bežné transfery** boli rozpočtované v sume 3 330 323 €, po poslednej úprave 3 369 152 € a skutočné čerpanie bolo vo výške 3 349 323 €, čo činí 100,57 % zo schváleného rozpočtu a po úprave rozpočtu 99,41 %. V tejto položke došlo k úhrade príspevkov príspevkovým organizáciám vo výške 1 904 299 €, čo je takmer 50 000 € viac ako v roku 2022, transfery pre cirkevné a súkromné školstvo boli vo výške 793 463 € čo predstavuje nárast o 115 tis. € oproti roku 2022. Ďalej boli vyplatené členské príspevky, DPN, odchodné, finančný príspevok na stravovanie, takisto príspevky na šport v sume 90 000 € a kultúru 28 510 €, participatívny rozpočet 28 466 €, príspevok na MHD 80 523 €. V rozpočte mesta sú zahrnuté aj výdavky na poskytovanie sociálnych služieb inými subjektami. Na opatrovateľskú službu, ktorá je zabezpečovaná inými subjektami mesto vyplatilo sumu 67 603 €.
- ❖ V roku 2022 bola položka **650 – splácanie úrokov a bankové poplatky** rozpočtovaná vo výške 64 240 €, po poslednej úprave 97 367 € a skutočné čerpanie vo výške 96 112 €, čo je 98,71 %. Pri výdavku za splácanie úrokov a poplatkov za úvery sme zaznamenali vysoký nárast, ktorý bol spôsobený predovšetkým zvýšením hodnoty Euriboru.

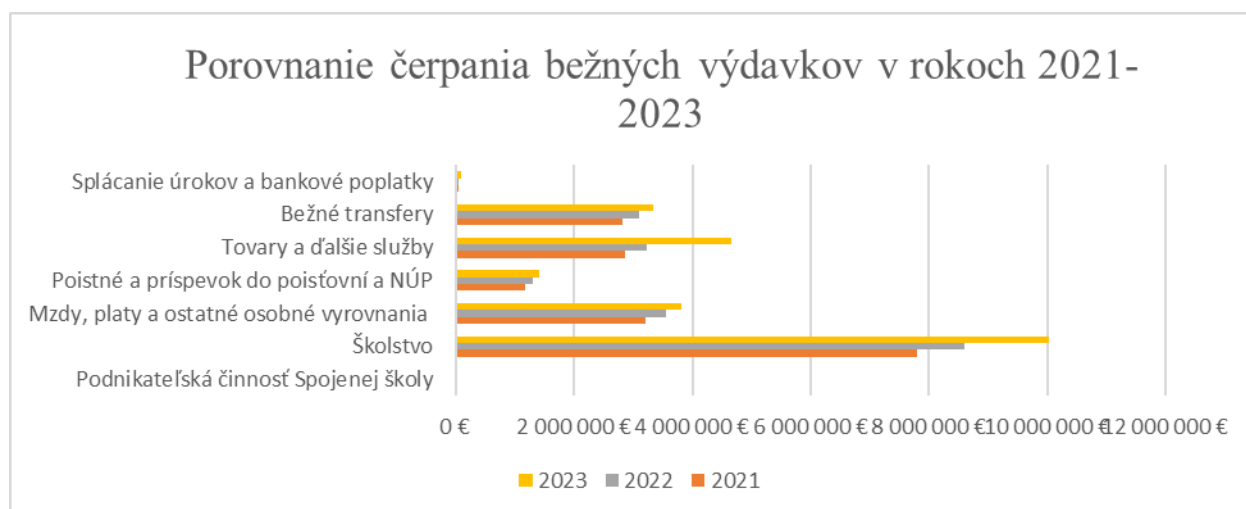
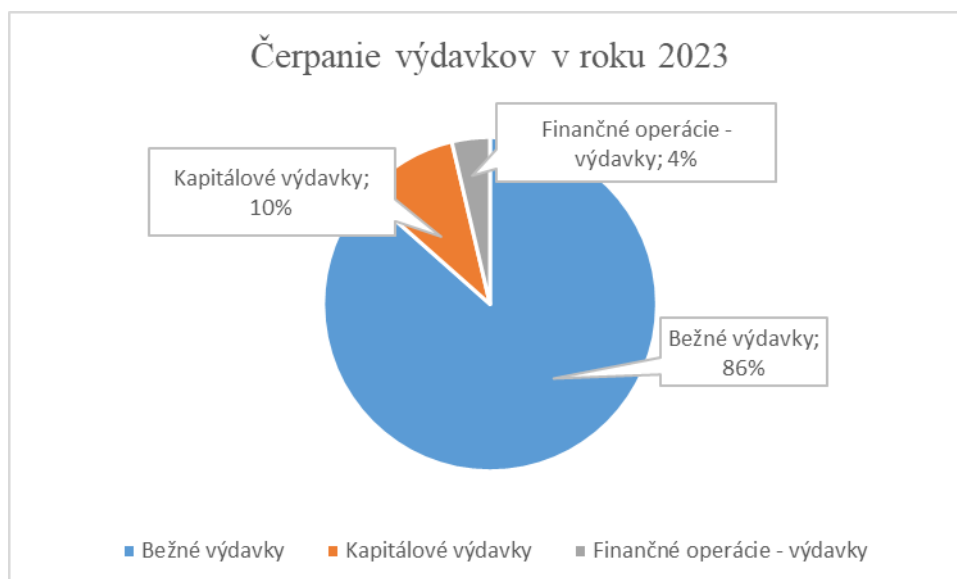
○ KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

V oblasti **kapitálových výdavkov** došlo k vyššiemu plneniu oproti minulému roku o 1 135 tis. €. Celkové kapitálové výdavky v roku 2023 boli vo výške 2 638 819 €.

- mesto investovalo do kúpy pozemkov sumu 449 197 €
- nákup softwaru bol vo výške 30 125 €
- kapitálové výdavky ZŠ boli vo výške 9 131 €
- prípravná a projektová dokumentácia bola v sume 97 003 €
- za rekonštrukciu sochy F. Andrássyovej mesto zaplatilo sumu 7 428 €
- mesto zakúpilo váhu pre Odpadové služby v sume 26 118 €
- kapitálový príspevok pre Technické služby bol poskytnutý vo výške 26 300 €
- za úpravu vnútroblokového priestoru Družba bolo vynaložených 397 992 € pričom mesto na tento projekt v roku 2023 získalo dotáciu vo výške 352 830 €
- vytvorené boli aj učebne v ZŠ Zlatá (dokončenie z roku 2022), Pionierov, Spojená škola v sume spolu 151 868 €, ktoré boli v roku 2023 vo veľkej miere aj refundované
- rekonštrukcia strechy telocvične vo výške 225 435 € - v roku 2022 sme na rekonštrukciu dostali dotáciu vo výške 192 232 €
- za dobudovanie futbalovej infraštruktúry mesto zaplatilo z dotácie z Fondu na podporu športu sumu 295 583 € a zároveň vrátilo nevyčerpanú dotáciu od KSK vo výške 250 000 € prijatú v roku 2022
- na rekonštrukciu a výstavbu parkovísk bol v roku 2023 výdavok v sume 104 324 €, ktoré by mali byť v roku 2024 refundované vo výške 99 tis. €
- na rekonštrukciu komunikácií – Šafárikova ulica bolo použitých 167 470 €
- doplnenie kamier v meste činilo 20 837 €
- rekonštrukciu striech OKC a knižnice mesto financovalo vo výške 156 953 €
- nový kancelársky priestor v budove MsÚ – 3 071 €
- rekonštrukcia jaslí Lienka činila 10 797 € - v roku 2024 čakáme príjem vo forme refundácie
- kapitálový príspevok pre divadlo Actores bol vo výške 208 317 €

○ FINANČNÉ OPERÁCIE VÝDAVKOVÉ

Vo **finančných výdavkoch** sú zahrnuté výdavky na splátky úverov, splátky za nákup CP, splátky za lízing na auto Technických služieb a autá pre Odpadové služby. Splátky boli realizované podľa uzatvorených zmlúv. Výdavkové finančné operácie boli rozpočtované v sume 905 545 €, skutočné plnenie bolo 996 693 € čo predstavuje 110,07 %. Plnenie je vyššie z dôvodu nerozpočtovania vrátenej zábezpeky.



Porovnanie čerpania výdavkov vrátane rozpisáných výdavkov rozpočtových organizácií a všetkých stredísk podľa EK:

výdavok	skutočnosť 2021	skutočnosť 2022	skutočnosť 2023
bežné výdavky	17 930 208 €	19 851 494 €	23 354 469 €
v tom:			
Mzdy (610)	7 931 441 €	8 474 497 €	9 384 964 €
Odvody (620)	2 958 455 €	3 169 937 €	3 528 767 €
tovary a služby (630)	4 098 768 €	4 816 440 €	6 604 939 €
v tom:			
Cestovné (631)	1 697 €	6 259 €	20 454 €
energie, voda, komunikácie (632)	796 775 €	968 824 €	1 667 997 €
Materiál (633)	1 106 230 €	1 108 684 €	1 490 954 €
Dopravné (634)	40 904 €	52 293 €	54 382 €
opravy a údržba (635)	727 106 €	714 606 €	1 191 190 €
Nájomné (636)	36 835 €	37 268 €	36 629 €
Služby (637)	1 389 221 €	1 928 506 €	2 143 333 €
bežné transfery (640)	2 885 386 €	3 334 716 €	3 739 687 €
splácanie úrokov a ostatných platieb (650)	56 158 €	55 904 €	96 112 €
kapitálové výdavky (700)	1 108 698 €	1 503 487 €	2 638 818 €
splátky úverov, finančného prenájmu ... (800)	1 083 420 €	873 667 €	996 693 €
SPOLU	20 122 326 €	22 228 648 €	26 989 980 €

Mesto malo v roku 2023 za komunálny odpad nasledujúce výdavky zo svojho rozpočtu:

- výdavky spojené s leasingom podľa leasingové splátkového kalendára vo výške **154 936,32 €**
- výdavky za poistenie boli v sume **16 010,24 €**
- nákup odpadových nádob v sume **5 311,20 €**
- výdavky na zber, odvoz, uskladnenie, zneškodnenie zmesového, triedeného, bio a kuchynského odpadu bol vo výške **644 433,74 €**. Tieto výdavky hradilo priamo mesto z dôvodu uzatvorenia zmlúv s jednotlivými firmami poskytujúcimi dané služby.
- príspevok pre Odpadové služby, ktorý im bol mesačne poskytovaný z rozpočtu mesta bol celkovo vo výške **380 000 €**, pričom ku koncu roku Odpadové služby požiadali o umožnenie presunu finančných prostriedkov vo výške **27 583,20 €** na rok 2024
- Kapitálové výdavky na nákup váhy boli vo výške **26 118,12 €**

Zmesový komunálny odpad

Rok	Zákonný poplatok za tonu	Množstvo v tonách	Celkovo
2018	5,04 €	8 876,06	44 735 €
2019	8 €	6 468,95	51 752 €
2020	13 €	6 759,216	87 870 €
2021	22 €	5 384,21	118 453 €
2022	22 €	3 753,89	82 586 €
2023	22 €	3 646,33	80 219 €

Drobný stavebný odpad

Rok	Zákonný poplatok za tonu	Množstvo v tonách	Celkovo
2018	5,04 €	124,52	628 €
2019	7 €	185,00	1 295 €
2020	7 €	114,63	802 €
2021	8 €	252,61	2 021 €
2022	8 €	559,43	4 475 €
2023	8 €	651,9	5 215 €

Mesto Rožňava malo výdavok na **participatívny rozpočet** v roku 2023 vo výške **28 466,40 €**. Správu o stave realizácie jednotlivých projektov si môžete pozrieť na webovom sídle mesta :

https://www.roznava.sk/files/2024-02-15-130412-Sprava_o_stave_realizacie_participativneho_rozpoctu_mesta_Roznava_v_roku_2023.pdf

b) plnenie rozpočtu mesta za rok 2023 – tabuľka

v €		Ukazovateľ	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	1. zmena rozpočtu	2. zmena rozpočtu	3. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	5. zmena rozpočtu	RO č. 5	Plnenie k 31.12.2023	% plnenia na poslednú zmenu	% plnenia na schválený rozpočet
		SPOLU PRÍJMY (A+B+C) HČ+PČ	21 636 757	25 304 394	36 195 994	37 211 313	38 225 713	38 648 993	37 334 132	29 550 676	30 056 843	28 669 014	95,38%	79,20%
		Podnikateľská činnosť RO - bežný príjem					1 000	3 000	3 000	4 000	4 000	2 788	69,70%	
		SPOLU PRÍJMY (A+B+C) Hlavná činnosť	21 636 757	25 304 394	36 195 994	37 211 313	38 224 713	38 645 993	37 331 132	29 546 676	30 052 843	28 666 226	95,39%	79,20%
		v tom:												
	A	Bežné príjmy - spolu (100+200+300)	18 847 906	20 695 024	21 375 853	22 332 370	22 876 360	23 848 066	23 848 066	23 789 472	24 295 579	23 986 842	98,73%	112,21%
		z toho:												
		Bežné príjmy vlastné a dotácie	12 298 796	13 299 096	14 062 360	14 639 535	15 071 728	15 874 965	15 874 965	15 577 819	15 780 085	15 568 331	98,66%	110,71%
		Bežné príjmy školstvo	6 549 110	7 395 928	7 313 493	7 692 835	7 804 632	7 973 101	7 973 101	8 211 653	8 515 494	8 418 511	98,86%	115,11%
100		Daňové príjmy	10 286 159	11 113 989	11 789 095	11 789 095	11 790 495	11 799 200	11 799 200	11 799 200	11 831 563	11 817 689	99,88%	100,24%
		- z toho:												
110		Dane z príjmov–získov a kapitálového majetku	8 536 095	9 328 883	9 582 295	9 582 295	9 582 295	9 591 000	9 591 000	9 591 000	9 591 000	9 531 330	99,38%	99,47%
		- v tom:												
		Podiel dane z príjmov	8 536 095	9 328 883	9 582 295	9 582 295	9 582 295	9 591 000	9 591 000	9 591 000	9 591 000	9 531 330	99,38%	99,47%
120		Daň z majetku	1 032 449	1 038 055	1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 316 807	104,51%	104,51%
		Daň z nehnuteľnosti	1 032 449	1 038 055	1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 316 807	104,51%	104,51%
130		Domáce dane na tovary a služby	717 615	747 051	946 800	946 800	948 200	948 200	948 200	948 200	980 563	969 552	98,88%	102,40%
		Za psa	25 845	26 870	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000	30 889	96,53%	96,53%
		Za predajné automaty	5 480	4 527	6 600	6 600	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	7 077	88,46%	107,23%
		Za nevýherné hracie prístroje	633	1 122	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	759	63,25%	63,25%
		Za užívanie verejného priestranstva	8 980	19 907	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000	19 903	82,93%	82,93%
		Za zber, prepravu a znešk.komunálneho odpadu	670 784	686 782	865 000	865 000	865 000	865 000	865 000	865 000	897 363	897 363	100,00%	103,74%
		Daň za ubytovanie	5 893	7 843	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	13 561	75,34%	75,34%
		Dane z použ.tov. a z povol. na výkon činnosti												
		Iné dane (nedoplatky z predch. rokov) - alkohol, reklama,...												

200	Nedaňové príjmy (210+220+290)	1 441 650	1 929 991	2 356 753	2 387 096	2 342 546	2 367 029	2 367 029	2 363 157	2 379 868	2 231 203	93,75%	94,67%
	- z toho:												
210	Príjmy z podnikania, z vlastníctva majetku	623 315	751 258	1 096 538	1 096 538	1 034 138	996 875	996 875	970 556	1 006 361	994 250	98,80%	90,67%
	- v tom:												
211	Príjmy z podnikania	22 500	55 000	55 000	55 000	90 000	90 000	90 000	168 855	168 855	168 855	100,00%	307,01%
	Odvod zostávajúceho zisku - ML s.r.o.	22 500	55 000	55 000	55 000	90 000	90 000	90 000	168 855	168 855	168 855	100,00%	307,01%
	Dividendy - VVS, a.s. Košice												
212	Príjmy z vlastníctva	600 815	696 258	1 041 538	1 041 538	944 138	906 875	906 875	801 701	837 506	825 395	98,55%	79,25%
	Z úhrad za vydobyté nerasty	1 425	1 425	1 425	1 425	1 425	1 425	1 425	1 425	1 425	1 425	100,00%	100,00%
	Prenájom pozemkov	189 919	292 717	502 663	502 663	405 263	350 000	350 000	342 356	372 317	372 317	100,00%	74,07%
	Prenájom budov, priestorov a objektov	27 085	19 583	35 000	35 000	35 000	53 000	53 000	53 000	58 844	66 363	112,78%	189,61%
	Prenájom zariadení	1 050	1 050	2 450	2 450	2 450	2 450	2 450	2 450	2 450	1 050	42,86%	42,86%
	Nájom bytov	381 336	381 483	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	402 470	402 470	384 240	95,47%	76,85%
220	Administratívne a iné poplatky a platby	596 879	972 364	1 036 215	1 038 215	1 045 065	1 106 630	1 106 630	1 123 643	1 104 549	1 007 164	91,18%	97,20%
	- v tom:												
221	Administratívne poplatky	30 753	34 967	38 500	38 500	38 500	46 500	46 500	46 500	46 500	43 469	93,48%	112,91%
	Správne poplatky - evid.obyv.+iné náhod.spr.popl.	2 180	2 205	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	2 322	66,34%	66,34%
	- matrika	14 472	16 436	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	17 167	100,98%	100,98%
	- výstavba (stav.povolenia)	14 001	16 326	17 000	17 000	17 000	25 000	25 000	25 000	25 000	23 480	93,92%	138,12%
	Za vyjadrenia k hazardným hrám	100	0	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	500	50,00%	50,00%
222	Pokuty, penále a iné sankcie	16 631	3 623	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	19 915	94,83%	94,83%
	- v blokovom konaní (MP) a ostatné	16 631	3 623	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	19 915	94,83%	94,83%
223	Popla. platby z náhod.predaja a služieb	548 228	932 414	975 215	977 215	984 065	1 037 630	1 037 630	1 054 643	1 035 549	942 340	91,00%	96,63%
	Za trhy, jarmoky	0	35 603	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	33 301	83,25%	83,25%
	Za opatrovateľskú službu	37 533	39 948	46 000	46 000	46 000	46 000	46 000	46 000	43 154	40 028	92,76%	87,02%
	Opatrovníctvo		12 949			1 202	1 202	1 202	2 000	2 000	2 391	119,55%	
	Príjem - jasle Lienka		2 916	64 215	64 215	64 215	64 215	64 215	64 215	34 698	34 698	100,00%	54,03%
	Za používanie pracovne	3 654	3 387	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 359	108,98%	108,98%
	Ostatné poplatky	19 883	27 603	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	22 662	75,54%	75,54%

	Popl.a platby z náhod.predaja a služieb - školy	487 158	810 008	791 000	793 000	798 648	852 213	852 213	868 428	881 697	804 901	91,29%	101,76%
	Príjem za školné a ostatné - MŠ	79 942	112 206	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	101 343	84,45%	84,45%
	Príjem za stravné ŠJ pri MŠ - réžia	11 046	20 593	22 000	22 000	22 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 272	101,01%	123,96%
	Príjem za stravné ŠJ pri MŠ - stravné	73 226	113 065	120 000	120 000	120 000	140 000	140 000	140 000	140 000	138 086	98,63%	115,07%
	Príjem za školné CVČ	11 913	18 183	17 000	17 000	17 000	19 500	19 500	19 500	19 748	19 748	100,00%	116,16%
	Príjem za školné ZUŠ	50 768	55 961	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	56 000	56 000	55 978	99,96%	111,96%
	Príjem za ŠKD	61 512	86 470	84 500	84 500	84 500	84 500	84 500	89 500	89 500	88 648	99,05%	104,91%
	Príjem za stravné ŠJ pri ZŠ - réžia	60 103	99 585	85 500	87 500	87 500	106 500	106 500	144 000	153 655	152 324	99,13%	178,16%
	Príjem za stravné ŠJ pri ZŠ - stravné	130 345	292 726	281 000	281 000	286 000	292 000	292 000	258 000	261 366	208 640	79,83%	74,25%
	Vlastné príjmy ZŠ - prenes. kompetencie	8 303	11 219	11 000	11 000	11 648	12 713	12 713	14 428	14 428	12 862	89,15%	116,93%
229	Ďalšie administratívne a iné poplatky a platby	1 267	1 360	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 440	96,00%	96,00%
	Za znečisťovanie ovzdušia	1 267	1 360	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 440	96,00%	96,00%
290	Iné nedaňové príjmy	221 456	206 369	224 000	252 343	263 343	263 524	263 524	268 958	268 958	229 789	85,44%	102,58%
	- v tom:												
	Z výťažkov z lotérií a iných podobných hier (5 %)	138 232	128 114	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	128 288	85,53%	85,53%
	Vratky výdavkov min.rokov, dobropisy	49 532	46 838	50 000	50 000	61 000	61 000	61 000	66 434	66 434	66 734	100,45%	133,47%
	Vratky, dobropisy, poisťné - školstvo	30 409	14 241	0	28 343	28 343	28 524	28 524	28 524	28 524	28 343	99,37%	
	Ostatné príjmy	3 283	17 176	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000	6 424	26,77%	26,77%
243	Úroky z účtov finančného hospodárenia (ZBÚ)	0	0	0	0	0							
	Úroky z účtov finančného hospodárenia (ZBÚ)												
300	Granty a transfery (decentralizačné dotácie)	7 120 097	7 651 044	7 230 005	8 156 179	8 743 319	9 681 837	9 681 837	9 627 115	10 084 148	9 937 950	98,55%	137,45%
	v tom:												
	Školstvo - spolu	6 061 952	6 585 920	6 522 493	6 899 835	7 005 984	7 120 888	7 120 888	7 343 225	7 633 797	7 613 610	99,74%	116,73%
	Úsek školstva prenesené komp.	5 004 122	5 181 852	5 700 420	5 681 657	5 721 811	5 786 883	5 786 883	5 867 997	6 084 181	6 084 181	100,00%	106,73%
	Úsek školstva prenesené komp. - MŠ (+ dopravné)	62853	119 163	2 000	123 998	123 998	123 998	123 998	154 843	154 843	154 843	100,00%	7742,15%
	Úsek školstva MŠ - príspevok na špecifiká/covid	24605	5278			2912	7280	7280	7280	15912	15912	100,00%	
	Úsek školstva prenesené komp. - odchodné	0	5 318	37 120	37 120	37 120	37 120	37 120	13 633	18 190	18 190	100,00%	49,00%
	Úsek školstva - dotácia na asistentov	162 560	173 292	204 315	201 264	201 264	198 684	198 684	198 684	198 684	198 684	100,00%	97,24%

	Úsek školstva - dotácia na vzdelávacie poukazy	63 500	60 581	63 356	59 488	59 488	59 488	59 488	60 921	60 921	60 921	100,00%	96,16%
	Úsek školstva - dotácia na dopravné	33 598	38 713	25 950	33 972	33 972	33 972	33 972	52 926	52 926	52 926	100,00%	203,95%
	Úsek školstva - dotácia na žiakov zo soc. znevýh. prostr.	39 750	40 050	38 100	43 050	43 050	43 050	43 050	42 750	42 750	42 750	100,00%	112,20%
	Úsek školstva - dotácia za mimor. výsledky.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Úsek školstva - príspevok na učebnice	43 852	39 120	12 500	12 500	19 507	53 557	53 557	53 557	53 557	53 557	100,00%	428,46%
	Úsek školstva - dotácia na lyž. kurz	0	8 125	14 800	30 150	30 150	30 150	30 150	30 300	30 300	30 300	100,00%	204,73%
	Úsek školstva - dotácia na školu v prírode	0	27 330	10 800	30 600	30 600	30 900	30 900	30 900	30 900	30 900	100,00%	286,11%
	Úsek školstva - Príspevok na špecifiká	46 910	155 862		15 840	71 766	78 960	78 960	143 102	142 165	142 165	100,00%	
	Úsek školstva - ZŠ Pionierov - Modernejšia škola	25 000											
	Úsek školstva - ZŠ Zlatá - Modernejšia škola	27 937											
	Úsek školstva - dotácia na letnú školu	12 000	19 100										
	Úsek školstva - projekt -čítame radi 2 SŠ Komenského	800											
	Úsek školstva - projekt -"Múdre hranie 1,2 "	3 000											
	Úsek školstva - projekt "Spolu múdrejší 1,2,3 "	26 800	19 000										
	Úsek školstva - projekt "Zlepšenie vybavenia v ŠJ" Zlatá	1 700											
	Úsek školstva - projekt "Predškolači" MŠ Kozmonautov	10 000											
	Úsek školstva - projekt "Učitelia pre 21. storočie"+Pontis	60 800	139 350	170 240	170 990	170 990	173 490	173 490	173 490	173 490	173 612	100,07%	101,98%
	Úsek školstva - projekt "Inovácie v regióne - Reštart Horného gemera"		142 070		0	0							
	Úsek školstva - projekt "Feuersteinov program inovatívneho obohacovania"		13 700										
	Úsek školstva - dotácia na havárie	0											
	Úsek školstva - dotácie	413	0	0	0	0	0	0	4 004	4 004	4 004	100,00%	
	Úsek školstva - projekty z ÚPSVaR	95 370	12 867	0	11 921	11 921	11 921	11 921	11 921	11 921	10 317	86,54%	
	Úsek školstva - granty	12 883	6 406	0	2 000	2 150	2 150	2 150	2 150	2 150	2 150	100,00%	
	Úsek školstva - dotácie na súťaže CVC	2 364	9 803	10 500	10 500	10 500	10 500	10 500	10 500	10 500	9 733	92,70%	92,70%
	Úsek školstva - projekty	24 034	7 626	8 000	8 000	8 000	12 000	12 000	12 000	12 000	10 483	87,36%	131,04%
	Úsek školstva - projekty - MRK - NP POP	68 509	53 554		102 527	102 527	102 527	102 527	102 527	102 527	99 297	96,85%	
	Úsek školstva - projekty - na asistentov POP II, III	206 267	300 047	221 392	306 983	306 983	306 983	306 983	350 015	415 006	400 085	96,40%	180,71%
	Úsek školstva - pod. dane od obcí - CVC	2 121	7 093	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	5 250	5 250	7 020	133,71%	234,00%

	Úsek školstva - grant Comenius, Erasmus	204	620	0	14 275	14 275	14 275	14 275	14 475	11 620	11 580	99,66%	
	Úsek školstva - školský úrad	36 064	37 066	35 206	35 206	39 835	39 835	39 835	39 835	39 835	39 835	100,00%	113,15%
	Úsek školstva - dotácia hmotná núdza - šk.potreby	7 536	6 457	5 000	3 403	3 403	6 258	6 258	6 258	6 258	6 258	100,00%	125,16%
	Úsek školstva - dotácia na stravovanie	373 883	160 500	0	83 749	265 192	580 782	580 782	580 782	580 782	580 782	100,00%	
	ÚP SV a R - projekty na zamestnanie	60 935	52 955	100 000	100 000	147 000	147 000	147 000	147 000	147 000	99 585	67,74%	99,59%
	ÚP SV a R - projekty na zamestnanie - MŠ	0		0	0	0	0	0	0	0	0		
	ÚP SV a R - projekty na zamestnanie -sociálne	0		0	0	0	0	0	0	0	0		
	Dotácia - matrika	52 716	50 262	48 238	60 847	60 847	60 847	60 847	60 847	60 847	60 847	100,00%	126,14%
	ÚP SV a R - detské prídavky	59 966	58 709	50 000	95 000	95 000	95 000	95 000	95 000	96 172	96 172	100,00%	192,34%
	ÚP SV a R - podpory vrátane odmeny	88 681	83 745	85 000	95 000	95 000	95 000	95 000	95 000	103 580	103 580	100,00%	121,86%
	Dotácia - Úsek výstavby-spoločný stavebný úrad	29 785	30 315	27 249	27 249	31 846	31 846	31 846	31 846	31 846	31 846	100,00%	116,87%
	Dotácia - Úsek ŠFRB	13 296	13 256	13 256	12 625	13 030	13 030	13 030	13 030	13 030	13 030	100,00%	98,30%
	Dotácia - Terénni sociálni pracovníci (TSP)	70 511	71 316	73 371	73 371	73 371	73 371	73 371	73 371	78 733	78 733	100,00%	107,31%
	Dotácia - Komunitné centrum	48 350	73 286	66 586	66 586	66 586	66 586	66 586	66 586	66 586	47 205	70,89%	70,89%
	Dotácia - sociálne služby - covid	50 402									0		
	Dotácia na miestnu občiansku poriadkovú službu (MOPS)	15 191	31 626	27 206	27 206	27 206	27 206	27 206	0	0	0		
	Dotácia na úsek evidencie obyvateľov	6 285	6 926	6 251	5 725	5 725	5 725	5 725	5 725	5 725	5 725	100,00%	91,59%
	Dotácia na úsek register adries	362	890	215	200	200	200	200	200	200	200	100,00%	93,02%
	Dotácia - sčítanie obyvateľstva	23 232											
	Dotácia - opatrovateľská služba	0	88 327	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	172 990	172 990	100,00%	115,33%
	Dotácia - vojnové hroby	698	6 724	0	0	784	784	784	784	784	784	100,00%	
	Dotácia na PO	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 083	3 083	100,00%	102,77%
	Dotácia na voľby/referendum	0	57 857		8 460	8 460	40 192	40 192	40 192	40 192	40 192	100,00%	
	Dotácia - Enviro fond - príspevok na uloženie odpadu	25 736		0	0	0	36 220	36 220	36 220	36 220	36 220	100,00%	
	Granty a transfery + humanitárna pomoc	114	7 948			60	60	60	810	2 110	2 110	100,00%	
	Dotácia na opravu komunikácií, povodne	0									0		
	Dotácia na výdavky COVID	84 150	13 675								0		
	Ukrajina - humanitárna pomoc	0	152 070		54 860	200 000	200 000	200 000	229 061	232 683	232 683	100,00%	

		Dotácia - Ukrajina - Karpatská nadácia					74 403	74 403	74 403	74 403	74 403	66 963	90,00%	
		Dotácia - Riešenie migračných výziev - Ukrajina						309 400	309 400	309 400	309 400	309 400	100,00%	
		Dotácia - duálne vzdelávanie	0	0			0	600	600	600	600	600	100,00%	
		Dotácia - folklórny festival	2 500	3 000	3 500	3 500	3 500	3 750	3 750	3 750	3 750	3 750	100,00%	107,14%
		Dotácia na projekt rekonštrukcia budovy MsÚ- služby	4 752											
		Rozvoj energet. služieb na region. a miestnej úrovni	0	19 353										
		Dotácia - cyklochodník		0	600	600	600	600	600	600	600	0	0,00%	0,00%
		Dotácia - futbalový turnaj		6 000								0		
		Dotácia - zvýšenie kybernetickej bezpečnosti				298 522	298 522	298 522	298 522	0	0			
		Dotácia - Lienka jasle				35 954	35 954	35 954	35 954	35 954	35 954	60	0,17%	
		Dotácia - Projekt úpravy vnútrobloku Družba				2 447	2 447	2 447	2 447	2 447	2 447	0	0,00%	
		Dotácia - na energie od MF SR						105 552	105 552	105 552	222 832	222 832	100,00%	
		Dotácia - na energie - Energošky					22 530	43 945	43 945	62 803	68 875	68 875	100,00%	
		Dotácia - Projekt GAPSME		29 861	12 834	12 834	12 834	12 834	12 834	12 834	12 834	0	0,00%	0,00%
B		Kapitálové príjmy (celkom)	745 932	1 343 218	10 561 145	10 260 176	10 350 176	9 799 750	8 484 889	2 359 027	2 359 087	1 719 590	72,89%	16,28%
		v tom:												
230		Vlastné príjmy	8 334	316 264	690 419	690 419	530 419	459 318	459 318	359 318	359 318	264 404	73,58%	38,30%
231		Prijem z predaja kap.aktív	0	253 973	195 419	195 419	145 419	74 318	74 318	74 318	74 318	0	0,00%	0,00%
		v tom:												
		Prijem z predaja budov	0	253 973	195 419	195 419	145 419	74 318	74 318	74 318	74 318	0	0,00%	0,00%
233		Prijem z predaja pozemkov a nehm. aktív	5 856	62 291	495 000	495 000	385 000	385 000	385 000	285 000	285 000	264 404	92,77%	53,41%
		Prijem z predaja pozemkov	2 116	62 291	450 000	450 000	340 000	340 000	340 000	285 000	285 000	264 404	92,77%	58,76%
		Prijem z predaja nehmotných aktív	3 740	0	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	0	0	0	0,00%	0,00%
239		Prijem z kapitálových vratiek	2 478	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
		Prijem z kapitálových vratiek	2 478											
320		Tuzemské kapitálové granty a transfery	737 598	1 026 954	9 870 726	9 569 757	9 819 757	9 340 432	8 025 571	1 999 709	1 999 769	1 455 186	72,77%	14,74%
		Dotácia ZŠ Zlatá, učebne jazykov a biológie	0	2 120	65 383	65 383	65 383	65 383	65 383	65 383	65 383	65 797	100,63%	100,63%
		Dotácia SŠ Spojená, učebňa polytechnická	0		54 424	54 424	54 424	54 424	54 424	54 424	54 424	39 829	73,18%	73,18%

	Dotácia ZŠ ak. Hronca - IKT učebňa	0	16 254										
	Dotácia ZŠ Pionierov - učebňa polytechnická	0		51 632	51 632	51 632	51 632	51 632	51 632	51 632	48 555	94,04%	94,04%
	Rekonštrukcia MŠ Vajanského	0	379 671										
	Zberný dvor - dotácia	0		1 314 861	1 314 861	1 314 861	1 314 861	0	0	0			0,00%
	Wifi4EU projekt		15 000										
	Projekty - SŠ Komenského	0											
	Dotácia - ZŠ, ŠJ, MŠ	270 212	101 710										
	Zbierka na rekonštrukciu sochy F. Andrássyovej	0								60	60	100,00%	
	Cyklochodník Rožňava	0	262 199	101 880	101 880	101 880	101 880	101 880	101 880	101 880	101 880	100,00%	100,00%
	Cyklochodník pri Drázuse			1 350 000	1 350 000	1 350 000	0	0	0	0			0,00%
	Modernizácia a rekonštrukcia autobusových zastávok	0		55 670	55 670	55 670	40 145	40 145	40 145	40 145	40 145	100,00%	72,11%
	Rekonštrukcia budovy MsÚ - dotácia	467 386											
	Úprava vnútroblokového priestoru - Družba	0		403 700	401 253	401 253	401 253	401 253	401 253	401 253	351 830	87,68%	87,15%
	Rek. a výstavba futb. infraštr. RV - Tribúna	0				100 000	100 000	100 000	0	0			
	Rek. a výstavba futb. infraštr. RV - stage					100 000	100 000	100 000	0	0			
	Dobudovanie futbal. infraštr. - Nadabula	0	250 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 100 000	1 100 000	727 090	66,10%	48,47%
	Projekt - rekonštrukcia zvonice na Kalvárii	0		35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	100,00%	100,00%
	Cesta na Gulyapalag - projekt			400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	0	0			0,00%
	Zatraktívnenie oddychovej zóny Gulyapalag						100 000	100 000	0	0			
	Rekonštrukcia Radnice - projekt			400 000	400 000	400 000	0	0	0	0			0,00%
	Zvýšenie kybernetickej bezpečnosti - projekt			338 184	39 662	39 662	39 662	39 662	0	0			0,00%
	Rekonštrukcia parkovísk - projekt			99 992	99 992	99 992	99 992	99 992	99 992	99 992	0	0,00%	0,00%
	ZŠ Zlatá - rekonštrukcia	0		2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 950 000	2 950 000	0	0			0,00%
	MŠ E.Rótha - zníženie energ.náročnosti	0		1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 655 000	1 655 000	0	0			0,00%
	Multifunkčné ihrisko						281 200	281 200	0	0			
	Detské ihrisko					50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	45 000	90,00%	
	Prestupové bývanie	0											
	Regionálny príspevok na kúpalisko	0											

	C	FINANČNÉ OPERÁCIE - PRÍJMY	2 042 919	3 266 152	4 258 996	4 618 767	4 998 177	4 998 177	4 998 177	3 398 177	3 398 177	2 959 794	87,10%	69,50%
400		Prevod finančných prostriedkov	1 659 627	1 266 152	2 658 996	3 018 767	3 398 177	3 398 177	3 398 177	3 398 177	3 398 177	2 959 794	87,10%	111,31%
		v tom:												
		Dotácie, granty z predch. roku - školstvo	102 566	186 597		237 032	237 032	237 032	237 032	237 032	237 032	237 032	100,00%	
		Kapitálové dotácie - školy	70 000	70 000	192 232	192 232	192 232	192 232	192 232	192 232	192 232	192 232	100,00%	100,00%
		Granty z predch. roku - školstvo	1 384	27 937			0	0	0	0	0			
		Školy - školné a ostatné príjmy	3 501	4 815	0	3 675	3 675	3 675	3 675	3 675	3 675	3 675	100,00%	
		Dotácie z predch. roku - mesto	120 005	39 382	214 381	257 308	257 308	257 308	257 308	257 308	257 308	244 610	95,07%	114,10%
		Dotácie z predch. roku - mesto - kapitálové	204 316	0	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	100,00%	100,00%
		Fin. prostr. z predch. roku - školstvo - projekty	2 287	2 287										
		Fin. prostr. z predch. roku - ŠJ pri MŠ - réžia	0	0										
		Fin. prostr. z predch. roku - ŠJ pri MŠ - potraviny	12 179	11 003	10 000	12 400	12 400	12 400	12 400	12 400	12 400	12 400	100,00%	124,00%
		Dotácia - stravné ŠJ - vratka	0	220 409		53 788	53 788	53 788	53 788	53 788	53 788	53 788	100,00%	
		Fin. prostr. z predch. roku - ŠJ pri ZŠ - réžia	0	0										
		Fin. prostr. z predch. roku - ŠJ pri ZŠ - potraviny	7 875	21 700	0	18 589	18 589	18 589	18 589	18 589	18 589	18 589	100,00%	
		Fin. prostr. z predch. roku - byty - fond opráv	66 058	53 554	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	95 779	119,72%	119,72%
		Fin. prostr. z predch. roku - RF	315 057	352 304	249 196	249 196	713 827	713 827	713 827	713 827	713 827	433 738	60,76%	174,05%
		Fin. prostr. z predch. roku - FRB, ostatné fondy	0	21 787	13 187	13 187	13 717	13 717	13 717	13 717	13 717	155	1,13%	1,18%
		Prijatá zábezpeka, garančný fond, iné	202 477	116 765								113 063		
		Prevod fin. prostr. z predch. roku - mesto -zostatky na BÚ	551 922	137 612	1 650 000	1 651 360	1 565 609	1 565 609	1 565 609	1 565 609	1 565 609	1 304 733	83,34%	79,07%
500		Prijaté úvery, pôžičky...	383 292	2 000 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	0	0	0		0,00%
		Prijem úveru ŠFRB			1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	0	0	0		0,00%
		Prijem úveru	383 292	2 000 000										
		Prijem úveru - preklenutie pod. daní												
		Prijem kontokorentného úveru												

v €	Ukazovateľ	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	1. zmena rozpočtu	2. zmena rozpočtu	3. zmena rozpočtu (vrátane RO č.1)	RO č. 2	RO č. 3	4. zmena rozpočtu (vrátane RO č.4)	5. zmena rozpočtu	RO č. 5	Plnenie k 31.12.2023	% plnenia na poslednú zmenu	% plnenia na schválený rozpočet
	SPOLU VÝDAVKY HC+PČ	20 122 326	22 228 648	36 195 994	37 211 313	38 225 713	38 648 993	38 648 993	38 648 993	37 334 132	29 550 676	29 905 139	26 989 980	90,25%	74,57%
	Podnikateľská činnosť RO - bežné výdavky					1 000	3 000	3 000	3 000	3 000	4 000	4 000	2 742	68,55%	
	SPOLU VÝDAVKY (600+700+800) Hlavná činnosť	20 122 326	22 228 648	36 195 994	37 211 313	38 224 713	38 645 993	38 645 993	38 645 993	37 331 132	29 546 676	29 901 139	26 987 238	90,25%	74,56%
	v tom:														
600	BEŽNÉ VÝDAVKY	17 930 208	19 851 494	21 585 234	22 917 363	23 668 263	24 769 691	24 783 423	24 772 626	24 617 534	24 465 773	24 821 001	23 351 726	94,08%	108,18%
	z toho:														
	Bežné výdavky z vlastných a z dotácií	10 133 703	11 245 555	12 758 783	13 496 455	13 997 077	14 668 585	14 684 585	14 673 788	14 520 747	14 167 050	14 223 809	13 336 751	93,76%	104,53%
	Bežné výdavky za školstvo	7 796 505	8 605 939	8 826 451	9 420 908	9 671 186	10 101 106	10 098 838	10 098 838	10 096 787	10 298 723	10 597 192	10 014 975	94,51%	113,47%
	Bežné výdavky školstva - ZŠ	5 697 040	6 052 196	6 247 753	6 715 611	6 807 553	6 907 561	6 907 561	6 907 561	6 907 561	7 090 128	7 385 840	6 996 458	94,73%	111,98%
	Bežné výdavky školstva - ŠKD	557 286	656 709	702 391	718 443	718 593	723 277	723 277	723 277	723 277	727 744	724 091	714 157	98,63%	101,68%
	Bežné výdavky školstva - ŠJ	654 671	886 937	792 152	866 073	1 024 267	1 334 703	1 332 435	1 332 435	1 330 384	1 325 201	1 330 408	1 160 625	87,24%	146,52%
	Bežné výdavky školstva - CVČ	95 427	143 942	151 131	151 651	151 651	156 743	156 743	156 743	156 743	158 993	159 241	150 098	94,26%	99,32%
	Bežné výdavky školstva - MŠ pri Spojenej škole	106 961	117 145	94 874	130 679	130 671	130 671	130 671	130 671	130 671	142 506	143 461	139 608	99,99%	101,89%
	Bežné výdavky školstva - ZUŠ	685 120	749 010	838 150	838 451	838 451	848 151	848 151	848 151	848 151	854 151	854 151	854 029	99,97%	97,15%
	Bežné výdavky neštátne a cirkevné školy	531 031	678 524	816 767	816 767	816 767	816 767	816 767	816 767	816 767	793 726	793 726	793 463	99,97%	97,15%
610	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	3 209 102	3 556 904	3 897 405	3 914 405	3 978 539	4 010 619	4 010 619	4 010 619	4 010 619	3 920 619	3 918 634	3 820 273	97,49%	98,02%
	- v tom:														
	Verejná správa	1 114 435	1 184 310	1 251 061	1 251 061	1 260 000	1 274 800	1 274 800	1 274 800	1 274 800	1 274 800	1 274 800	1 246 064	97,75%	99,60%
	Spoločný stavebný úrad (SOCU)	40 362	50 744	52 008	52 008	52 008	52 008	52 008	52 008	52 008	52 008	52 008	47 937	92,17%	92,17%
	Mestská polícia	245 044	261 040	276 738	276 738	276 738	286 738	286 738	286 738	286 738	286 738	286 738	285 364	99,52%	103,12%
	Denné centrum (KD)	8 615	10 017	9 210	9 210	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	10 942	99,47%	118,81%
	Matrika	42 357	44 065	49 637	49 637	49 637	49 637	49 637	49 637	49 637	49 637	49 637	48 923	98,56%	98,56%
	Projekty na zamestnanie	95 976	72 729	104 460	104 460	142 460	142 460	142 460	142 460	142 460	142 460	142 460	133 031	93,38%	127,35%
	Projekt MOPS	15 855	25 189	19 206	19 206	19 206	19 206	19 206	19 206	19 206	19 206	19 750	19 750	100,00%	102,83%
	Opatrovateľská služba	256 192	290 717	283 465	283 465	283 465	283 465	283 465	283 465	283 465	293 465	293 465	290 090	98,85%	102,34%

	Štátny fond bývania (ŠFRB)	9 853	8 573	11 396	11 396	11 801	11 801	11 801	11 801	11 801	11 801	11 801	9 655	81,82%	84,72%
	Školský úrad	34 767	35 624	41 894	41 894	41 894	41 894	41 894	41 894	41 894	41 894	41 894	35 380	84,45%	84,45%
	Projekt Učiteľia pre 21. storočie	29 388	73 589	95 580	95 580	95 580	95 580	95 580	95 580	95 580	95 580	92 580	89 605	96,79%	93,75%
	Terénni sociálni pracovníci (TSP)	51 410	58 424	57 708	57 708	57 708	57 708	57 708	57 708	57 708	57 708	57 708	54 305	94,10%	94,10%
	Komunitné centrum	38 885	44 118	36 127	36 127	36 127	36 127	36 127	36 127	36 127	36 127	36 127	33 166	91,80%	91,80%
	Jasle Lienka		6 013	22 066	22 066	37 066	37 066	37 066	37 066	37 066	37 066	37 537	37 537	100,00%	170,11%
	Školy - orig. kompetencie - MŠ, ŠJ	1 225 963	1 391 752	1 586 849	1 603 849	1 603 849	1 611 129	1 611 129	1 611 129	1 611 129	1 511 129	1 511 129	1 478 524	97,84%	93,17%
620	Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP	1 185 168	1 311 635	1 469 887	1 470 887	1 494 943	1 504 043	1 504 043	1 504 043	1 504 043	1 477 043	1 478 442	1 416 586	95,82%	96,37%
	- v tom:														
	Verejná správa	423 504	450 472	487 914	487 914	491 414	496 814	496 814	496 814	496 814	496 814	496 814	480 670	96,75%	98,52%
	Spoločný stavebný úrad (SOCU)	15 285	16 933	19 243	19 243	19 243	19 243	19 243	19 243	19 243	19 243	19 243	17 088	88,80%	88,80%
	Mestská polícia	89 113	95 741	102 693	102 693	102 693	106 393	106 393	106 393	106 393	106 393	106 393	105 805	99,45%	103,03%
	Denné centrum (KD)	3 006	3 227	2 407	3 407	3 407	3 407	3 407	3 407	3 407	3 407	3 407	3 213	94,31%	133,49%
	Matrika	16 655	17 400	18 366	18 366	18 366	18 366	18 366	18 366	18 366	18 366	19 267	19 267	100,00%	104,91%
	Projekty na zamestnanie	33 336	24 082	36 561	36 561	50 561	50 561	50 561	50 561	50 561	50 561	50 561	45 921	90,82%	125,60%
	Projekt MOPS	5 576	9 050	6 712	6 712	6 712	6 712	6 712	6 712	6 712	6 712	7 210	7 210	100,00%	107,42%
	Opatrovateľská služba	86 159	100 482	99 213	99 213	99 213	99 213	99 213	99 213	99 213	102 213	102 213	101 387	99,19%	102,19%
	Štátny fond bývania (ŠFRB)	3 443	3 005	4 217	4 217	4 217	4 217	4 217	4 217	4 217	4 217	4 217	3 375	80,03%	80,03%
	Školský úrad	12 979	13 261	15 500	15 500	15 500	15 500	15 500	15 500	15 500	15 500	15 500	13 018	83,99%	83,99%
	Projekt Učiteľia pre 21. storočie	10 816	28 775	49 140	49 140	49 140	49 140	49 140	49 140	49 140	49 140	49 140	37 793	76,91%	76,91%
	Terénni sociálni pracovníci (TSP)	17 600	20 471	20 198	20 198	20 198	20 198	20 198	20 198	20 198	20 198	20 198	19 559	96,84%	96,84%
	Komunitné centrum	17 785	14 782	12 645	12 645	12 645	12 645	12 645	12 645	12 645	12 645	12 645	11 702	92,54%	92,54%
	Jasle Lienka		2 268	7 944	7 944	14 500	14 500	14 500	14 500	14 500	14 500	14 500	13 946	96,18%	175,55%
	Školy - orig. kompetencie - MŠ, ŠJ	449 911	511 686	587 134	587 134	587 134	587 134	587 134	587 134	587 134	557 134	557 134	536 632	96,32%	91,40%
630	Tovary a ďalšie služby	2 872 069	3 223 623	3 996 928	4 663 523	5 030 868	5 693 664	5 709 664	5 698 867	5 541 914	5 320 126	5 360 214	4 654 457	86,83%	116,45%
	- v tom:														
	Školy - orig. kompetencie - MŠ, ŠJ	319 752	401 012	508 000	608 724	610 662	735 662	735 662	735 662	735 662	764 299	767 991	720 334	93,79%	141,80%
	Potraviny v ŠJ pri MŠ, ZŠ intern. ZŠ - hmotná núdza	28 832	33 711		30 417	63 666	93 820	93 820	93 820	93 820	93 820	93 820	57 781	61,59%	

	Školský úrad	2 083	3 384	3 600	3 600	8 229	8 229	8 229	8 229	8 229	8 229	8 349	8 349	100,00%	231,92%
	Projekt Učiteľia pre 21. storočie + Pontis	16 049	33 737	37 520	37 681	38 681	41 181	41 181	41 181	41 181	41 181	44 181	43 455	98,36%	115,82%
	Voľby/referendum	0	46 502	0	19 831	19 831	51 563	51 563	51 563	51 563	51 563	51 578	51 578	100,00%	
	Štátny fond bývania (ŠFRB)	320	1 951	500	500	500	500	500	500	500	500	500	15	3,00%	3,00%
	Spoločný stavebný úrad (SOCU)	4 538	5 072	4 500	4 500	9 097	9 097	9 097	9 097	9 097	9 097	10 147	10 147	100,00%	225,49%
	Opatrovateľky	30 663	32 995	34 550	34 550	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	42 126	42 126	100,00%	121,93%
	Terénni sociálni pracovníci (TSP)	3 409	8 475	9 486	9 486	9 486	9 486	9 486	9 486	9 486	9 486	9 702	9 702	100,00%	102,28%
	Veľkonočné, jesenné a vianočné trhy + Gastro festival	4 119	12 496	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	8 018	61,68%	61,68%
	Projekty na zamestnanie	47 123	24 128	30 000	30 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	32 346	80,87%	107,82%
	Projekt - Zelené obce	0	0												
	Výdavky na covid	137 514	6 100												
	Rozvoj energet. služieb na region. a miestnej úrovni	3 952	18 110												
	Teach for Slovakia	0	0												
	Projekt "Inovácie v regióne - Reštart Horného gemera"		33 466	100 000	108 604	108 604	108 604	108 604	108 604	108 604	108 604	108 604	108 604	100,00%	108,60%
	Projekt "Feuersteinov program inovatívneho obohacovania		0		13 700	13 700	13 700	13 700	13 700	13 700	13 700	13 700	13 700	100,00%	
	Projekt FinQ		10 600	13 700	13 700	13 700	13 700	13 700	13 700	13 700	13 700	13 700	0	0,00%	0,00%
	Humanitárna pomoc		800												
	Humanitárna pomoc - Ukrajina		151 318		55 697	200 837	200 837	200 837	200 837	200 837	229 898	233 520	224 806	96,27%	
	Karpatská nadácia - Ukrajina					78 463	78 463	78 463	78 463	78 463	78 463	78 463	75 949	96,80%	
	Jasle Lienka		28 119	22 615	58 569	58 569	58 569	58 569	47 772	47 772	47 772	47 772	18 169	38,03%	80,34%
	Opatrovnictvo		443		12 506	13 708	13 708	13 708	13 708	13 708	14 506	14 506	0	0,00%	
	Cyklochodník Rožňava		2 528	630	630	850	850	850	850	850	850	850	850	100,00%	134,92%
	Futbalový turnaj		6 850												
	Projekt GAP SME		8 061	34 634	34 634	34 634	34 634	34 634	34 634	34 634	34 634	34 634	33 771	97,51%	97,51%
	Sčítanie obyvateľov - dotácia	50 131	0			0	0	0	0	0	0	0	0		
631	Cestovné výdavky	909	1 279	4 080	4 080	4 080	4 080	4 080	4 080	4 080	4 080	4 639	3 310	71,35%	81,13%
	- v tom:														
	Verejná správa	587	900	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 559	2 559	100,00%	127,95%

	Mestská polícia	268	223	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	610	61,00%	61,00%
	Komunitné centrum	26	156	300	300	300	300	300	300	300	300	300	106	35,33%	35,33%
	Matrika	28	0	780	780	780	780	780	780	780	780	780	35	4,49%	4,49%
632	Energie, voda a komunikácie	389 029	433 762	581 970	581 970	642 720	712 235	712 235	712 235	712 235	713 735	713 735	631 798	88,52%	108,56%
	- v tom:														
	Verejná správa	146 914	123 141	210 000	210 000	210 000	269 515	269 515	269 515	269 515	269 515	269 515	250 793	93,05%	119,43%
	Bytové hospodárstvo	1 125	6 586	20 500	20 500	20 500	20 500	20 500	20 500	20 500	20 500	20 500	20 229	98,68%	98,68%
	Mestská polícia	543	516	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	512	42,67%	42,67%
	Verejně osvetlenie	107 944	161 369	180 000	180 000	227 750	227 750	227 750	227 750	227 750	227 750	227 750	184 136	80,85%	102,30%
	Odpadové, zrážkové vody	113 311	116 885	139 600	139 600	139 600	139 600	139 600	139 600	139 600	139 600	139 600	126 013	90,27%	90,27%
	Verejný poriadok a bezpečnosť (kamery)	2 372	1 816	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	2 371	59,28%	59,28%
	Rozvoj obce - fontány	1 863	2 274	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	4 500	4 500	4 127	91,71%	137,57%
	Denné centrum (KD)	224	225	300	300	300	300	300	300	300	300	300	225	75,00%	75,00%
	Komunitné centrum	12 621	18 876	20 000	20 000	33 000	43 000	43 000	43 000	43 000	43 000	43 000	41 150	95,70%	205,75%
	Projekt MOPS	0	0	120	120	120	120	120	120	120	120	120	0	0,00%	0,00%
	Matrika	2 112	2 074	3 250	3 250	3 250	3 250	3 250	3 250	3 250	3 250	3 250	2 242	68,98%	68,98%
633	Materiál	313 390	80 180	118 900	118 900	118 960	118 960	118 960	118 960	118 960	119 710	120 034	79 910	66,57%	67,21%
	- v tom:														
	Verejná správa	74 384	49 408	60 000	60 000	60 060	60 060	60 060	60 060	60 060	60 810	60 810	44 061	72,46%	73,44%
	Reprezentačné výdavky	5 577	9 655	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	11 300	11 300	8 745	77,39%	72,88%
	Propagácia mesta	3 864	4 654	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 700	6 700	4 880	72,84%	81,33%
	Mestská polícia	8 649	8 101	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 010	10 010	100,00%	100,10%
	Požiarňa obrana	3 013	3 352	3 600	3 600	3 600	3 600	3 600	3 600	3 600	3 600	3 600	1 928	53,56%	53,56%
	Komunitné centrum	973	1 844	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	1 007	16,78%	16,78%
	Denné centrum (KD)	279	285	400	400	400	400	400	400	400	400	400	340	85,00%	85,00%
	Matrika	1 129	1 605	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100	3 414	3 414	100,00%	110,13%
	Odpadové nádoby	214 082	0	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	5 311	35,41%	35,41%
	Projekt MOPS	1 440	1 276	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	214	7,64%	7,64%

634	Dopravné	35 557	38 922	48 800	48 800	48 800	49 000	49 000	49 000	49 000	49 000	49 083	39 905	81,30%	81,77%
	- v tom:														
	Verejná správa	6 038	5 198	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	7 574	63,12%	63,12%
	Poistné v doprave	24 673	26 449	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000	26 118	90,06%	90,06%
	Mestská polícia	3 723	6 061	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	4 615	76,92%	76,92%
	Požiarna ochrana	1 123	1 214	1 600	1 600	1 600	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 883	1 598	84,86%	99,88%
	Komunitné centrum	0	0	200	200	200	200	200	200	200	200	200	0	0,00%	0,00%
635	Rutinná a štandardná údržba	456 255	400 243	1 003 202	1 003 202	1 003 986	1 297 563	1 297 563	1 297 563	1 140 610	1 149 810	1 157 547	954 810	82,49%	95,18%
	- v tom:														
	Verejná správa v tom:	229 967	180 970	806 852	806 852	807 636	1 103 913	1 103 913	1 103 913	946 960	946 960	946 960	780 660	82,44%	96,75%
	- oprava majetku mesta - budovy, zariadenia, stroje, ...	25 697	31 297	126 200	76 200	76 984	247 132	247 132	247 132	90 179	90 179	90 179	29 067	32,23%	23,03%
	- oprava majetku mesta - cesty, chodníky, parkoviská, ...	204 270	149 673	680 652	730 652	730 652	856 781	856 781	856 781	856 781	856 781	856 781	751 593	87,72%	110,42%
	Oprava Rožňavskej barokovej Kalvárie														
	PO - údržba	208	42	700	700	700	500	500	500	500	700	700	601	85,86%	85,86%
	MP - údržba	1 320	417	5 000	5 000	5 000	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 237	89,48%	44,74%
	Matrika - údržba	295	109	650	650	650	650	650	650	650	650	650	0	0,00%	0,00%
	Údržba VO - FINMOS	52 342	50 071	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	69 000	69 000	64 981	94,18%	108,30%
	Údržba ZŠ a MŠ	83 342	113 798	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	18 594	37,19%	37,19%
	Bytové hospodárstvo	88 781	54 836	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	87 737	87 737	100,00%	109,67%
636	Nájomné za prenájom	30 649	31 455	34 200	34 200	34 200	34 200	34 200	34 200	34 200	34 200	34 200	25 389	74,24%	74,24%
	- v tom:														
	Verejná správa	30 649	31 455	34 200	34 200	34 200	34 200	34 200	34 200	34 200	34 200	34 200	25 389	74,24%	74,24%
637	Služby	997 795	1 367 924	1 393 041	1 782 042	1 801 905	1 912 023	1 928 023	1 928 023	1 928 023	1 636 289	1 653 833	1 459 635	88,26%	104,78%
	- v tom:														
	Verejná správa	85 681	117 916	119 550	114 910	114 910	122 910	122 910	122 910	122 910	122 910	122 910	91 691	74,60%	76,70%
	Exekučné, notárske, právne služby	17 629	7 976	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	13 102	65,51%	65,51%
	Rekreačné poukazy - mesto	5 302	8 092	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	9 894	54,97%	54,97%
	Rekreačné poukazy - orig. kompetencie MŠ, ŠJ	3 537	4 701	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	5 046	20,18%	20,18%
	Vratka dotácie za stravu a ostatných dotácií	33	220 409	0	70 631	80 494	95 142	95 142	95 142	95 142	95 142	97 549	88 167	90,38%	

	Služby v oblasti informat. - komunik. technológií	55 952	67 555	130 000	130 000	126 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	67 394	84,24%	51,84%
	Spoluúčast' na projektoch	9 600	17 300	10 000	10 000	20 000	20 000	36 000	36 000	36 000	36 000	36 000	21 480	59,67%	214,80%
	Odmeny poslancom MZ a členom komisii	49 586	57 297	63 450	63 450	63 450	63 450	63 450	63 450	63 450	63 450	63 450	50 735	79,96%	79,96%
	Dohody o vykonaní práce	25 078	9 581	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	6 067	46,67%	46,67%
	Finančná a rozp.oblasť - Auditor	11 500	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600	100,00%	100,00%
	Finančné služby - poistenie, poplatky, dane..	49 613	47 290	53 500	53 500	53 500	53 500	53 500	53 500	53 500	53 500	53 500	48 265	90,21%	90,21%
	Mestská polícia	9 623	10 195	7 000	7 000	7 000	6 500	6 500	6 500	6 500	6 500	6 893	6 893	100,00%	98,47%
	Požiarna ochrana	3 243	4 534	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	6 000	6 000	4 812	80,20%	120,30%
	Verejný poriadok a bezpečnosť	23 951	27 121	27 000	33 000	37 000	37 000	37 000	37 000	37 000	37 000	38 384	38 384	100,00%	142,16%
	Cestovný ruch TIC	36 000	37 832	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	100,00%	100,00%
	Veterinárna oblasť,deratizácia a útulok pre psov	13 640	13 767	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000	14 566	50,23%	50,23%
	Komunálny odpad	389 420	455 519	535 000	535 000	535 000	631 220	631 220	631 220	631 220	631 220	644 434	644 434	100,00%	120,45%
	KO - čierne skládky, monit. skládky	1 285	2 334	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	1 908	19,08%	19,08%
	DPH - leasing z áut pre odpadové hospodárstvo	42 687	25 823	25 823	25 823	25 823	25 823	25 823	25 823	25 823	25 823	25 823	25 823	100,00%	100,00%
	Komunitné centrum	4 876	6 011	9 582	9 582	9 582	9 582	9 582	9 582	9 582	9 582	9 582	5 818	60,72%	60,72%
	Spoločenské a kultúrne podujatia	22 390	71 818	60 000	60 000	60 000	78 000	78 000	78 000	78 000	78 000	78 000	75 870	97,27%	126,45%
	MTŠ-RVTV	56 549	58 580	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	64 350	99,00%	99,00%
	Vydávanie rožňavských novín	9 574	7 369	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	6 470	53,92%	53,92%
	Školenia	2 962	4 271	9 600	9 600	9 600	9 600	9 600	9 600	9 600	9 600	9 600	4 815	50,16%	50,16%
	Denné centrum	507	1 297	4 230	4 430	4 430	4 430	4 430	4 430	4 430	4 430	4 430	1 866	42,12%	44,11%
	Matrika	1 473	3 982	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400	3 900	4 046	4 046	100,00%	119,00%
	Dni mesta	2 018	1 662	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	4 721	94,42%	94,42%
	Bytové hospodárstvo	35 618	41 495	57 000	57 000	57 000	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	61 000	97,60%	107,02%
	Projekt MOPS	1 897	2 048	906	906	906	906	906	906	906	906	906	253	27,92%	27,92%
	Využívanie multifunkčnej telocvične	22 421	25 649	26 000	26 000	26 000	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	31 785	83,64%	122,25%
	Športové podujatia	1 500	425	3 500	3 500	3 500	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	4 898	89,05%	139,94%
	Projekt - Zvýšenie kybernetickej bezpečnosti				314 234	314 234	314 234	314 234	314 234	314 234	20 000	20 000	7 262	36,31%	
	Projekt vnútroblok Družba - dohody				2 576	2 576	2 576	2 576	2 576	2 576	2 576	2 576	1 069	41,50%	

	Folklórny festival	2 650	3 475	3 900	3 900	3 900	4 150	4 150	4 150	4 150	4 150	4 150	4 151	100,02%	106,44%
640	Bežné transfery	2 811 206	3 097 488	3 330 323	3 383 400	3 398 487	3 366 019	3 366 019	3 366 019	3 369 931	3 355 022	3 369 152	3 349 323	99,41%	100,57%
	- v tom:														
	Ver.správa-členské príspevky + DPN + odchodné+príspevok na stravovanie	51 610	56 905	96 000	96 000	96 000	96 000	96 000	96 000	96 000	96 000	97 760	97 760	100,00%	101,83%
	Mestská polícia náhrada za DPN, fin.pr.str.	4 261	10 036	15 000	15 000	15 000	18 000	18 000	18 000	18 000	20 000	20 493	20 493	100,00%	136,62%
	MOPS - DPN, fin.pr.str.	50	2 760	2 240	2 240	2 240	2 240	2 240	2 240	2 240	2 240	2 240	2 227	99,42%	99,42%
	Príspevky šport., kult.a spol.org., talent. mládež	19 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	28 510	95,03%	95,03%
	Príspevky šport.organ., talent. mládež	60 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	100,00%	100,00%
	Poskytovanie grantov, pomoci	0	1 049		100	100	100	100	100	100	100	1 400	900	64,29%	
	Participatívny rozpočet	0	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	28 466	94,89%	94,89%
	Soc. služby - verejní a neverejní poskytovatelia	56 926	64 322	70 000	70 000	74 500	74 500	74 500	74 500	74 500	74 500	74 500	67 603	90,74%	96,58%
	Príspevok pre PO - Divadlo Actores	137 033	129 033	167 000	167 000	167 000	167 000	167 000	167 000	170 912	170 858	171 683	171 683	100,00%	102,80%
	Príspevok pre PO - Technické služby	1 338 207	1 352 616	1 352 616	1 352 616	1 352 616	1 352 616	1 352 616	1 352 616	1 352 616	1 352 616	1 352 616	1 352 616	100,00%	100,00%
	Príspevok pre PO - Odpadové služby	360 441	376 281	380 000	380 000	380 000	380 000	380 000	380 000	380 000	380 000	380 000	380 000	100,00%	100,00%
	Príspevky občanom v náhlej núdzi, stravné	100	500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	0	0,00%	0,00%
	Príspevok na vykonávanie opatrení SOPDaSK	0	0	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	387	7,74%	7,74%
	Príspevok na MHD	77 964	89 331	117 000	117 000	117 000	81 000	81 000	81 000	81 000	81 000	81 000	80 523	99,41%	68,82%
	Školy - orig. kompetencie MŠ, ŠJ - odchodné, DPN, fin.pr.str.	24 110	42 492	17 000	19 413	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	36 186	36 186	33 784	93,36%	198,73%
	Transfér pre CVČ	0	40	200	200	200	200	200	200	200	200	200	60	30,00%	30,00%
	Transfér pre cirkevné školstvo z podiel. daní	321 777	418 436	512 278	512 278	512 278	512 278	512 278	512 278	512 278	489 577	489 577	489 355	99,95%	95,53%
	Transfér pre súkromné centrum ŠPP z podiel. daní	62 173	80 282	86 785	86 785	86 785	86 785	86 785	86 785	86 785	86 688	86 688	86 647	99,95%	99,84%
	Transfér pre súkromnú ZUŠ	147 081	179 806	217 704	217 704	217 704	217 704	217 704	217 704	217 704	217 461	217 461	217 461	100,00%	99,89%
	Transfér - hmotná núdza - školstvo - šk.potreby	1 826	1 145	5 000	564	564	1 096	1 096	1 096	1 096	1 096	1 096	1 096	100,00%	21,92%
	Podpory, detské prídavky - hmotná núdza	148 647	142 454	135 000	190 000	190 000	190 000	190 000	190 000	190 000	190 000	199 752	199 752	100,00%	147,96%
650	Splác.bežných úrokov a ost. plat. súv. s úvermi	56 158	55 905	64 240	64 240	94 240	94 240	94 240	94 240	94 240	94 240	97 367	96 112	98,71%	149,61%
	v tom:														
	ŠFRB	45 037	42 653	40 216	40 216	40 216	40 216	40 216	40 216	40 216	40 216	40 216	40 217	100,00%	100,00%
	VÚB, SLSP	5 547	9 849	20 000	20 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	53 127	53 127	100,00%	265,64%

	Ostatné úroky, platby	1 234	114	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	744	37,20%	37,20%
	Úroky z leasingu - odpad. hospodárstvo	4 340	3 289	2 024	2 024	2 024	2 024	2 024	2 024	2 024	2 024	2 024	2 024	100,00%	100,00%
700	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	1 108 698	1 503 487	13 705 215	13 388 405	13 638 405	12 963 257	12 949 525	12 960 322	11 800 553	4 167 858	4 167 093	2 638 819	63,33%	19,25%
	Vratka dotácie														
	Nákup pozemkov	114 597	105 713	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	449 197	99,82%	99,82%
	Nákup softwaru, hardwaru, prístrojov, licencií, zariadení	15 158	16 413	51 800	51 800	51 800	51 800	51 800	51 800	50 003	50 003	50 003	30 125	60,25%	58,16%
	IS pre CR - pamiatky, infotabule			0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	ZŠ, MŠ, ŠJ,ZUŠ - kapitálové výdavky	88 407	94 733	32 000	6 000	6 000	6 000	8 268	8 268	10 319	10 319	10 319	9 131	88,49%	28,53%
	Prípravná a projektová dokumentácia	20 323	68 232	227 000	227 000	197 000	193 900	177 900	177 900	177 900	177 900	177 900	97 003	54,53%	42,73%
	Reštaurátorský výskum a rekonštrukcia sochy F. Andrássyovej	0	8 204	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 060	7 428	73,84%	74,28%
	Rekonštrukcia Radnice			420 000	420 000	420 000	0	0	0	0	0	0		0,00%	0,00%
	Nový územný plán + digitalizácia	0	15 600	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	0	0	0		0,00%	0,00%
	Strojné investície, autá		36												
	Váha pre OS		14 935	26 200	26 200	26 200	26 200	26 200	26 200	26 200	26 200	26 200	26 118	99,69%	99,69%
	Kapitálový príspevok pre TS	14 409	24 000	26 300	26 300	26 300	26 300	26 300	26 300	26 300	26 300	26 300	26 300	100,00%	100,00%
	Byty - rekonštrukcia			1 760 000	1 760 000	1 760 000	1 760 000	1 760 000	1 760 000	1 760 000	0	0		0,00%	0,00%
	Úprava vnútroblokového priestru - Družba	0		430 000	427 424	427 424	427 424	427 424	427 424	427 424	427 424	427 424	397 992	93,11%	92,56%
	Prestupové bývanie														
	Zberný dvor			1 384 064	1 384 064	1 384 064	1 384 064	1 384 064	1 384 064	0	0	0		0,00%	0,00%
	MŠ Vajanského - rekonštrukcia	446 850	2 448												
	ZŠ Spojená - rekonštrukcia		92 335												
	MŠ E. Rótha - rekonštrukcia			1 450 000	1 450 000	1 450 000	1 655 000	1 655 000	1 655 000	1 655 000	0	0		0,00%	0,00%
	ZŠ Zlatá - rekonštrukcia			2 350 000	2 350 000	2 350 000	2 950 000	2 950 000	2 950 000	2 950 000	0	0		0,00%	0,00%
	ZŠ Zlatá - jazyková učebňa a učebňa biológie	0	43 595	32 100	32 100	32 100	32 100	32 100	32 100	32 100	32 100	32 100	32 100	100,00%	100,00%
	SŠ Spojená - učebňa polytechnická	0	0	59 845	59 845	59 845	59 845	59 845	59 845	59 845	59 845	59 845	59 845	100,00%	100,00%
	ZŠ ak. Hronca - IKT učebňa	19 097													
	ZŠ Pionierov - učebňa polytechnická	0	0	59 923	59 923	59 923	59 923	59 923	59 923	59 923	59 923	59 923	59 923	100,00%	100,00%
	Rekonštrukcia budovy MsÚ														

Rekonštr. chodníka na východ. strane Nám. Baníkov	1 303													
Revitalizácia Poschovej záhrady	54 917													
Rekonštrukcia oplatenia ZŠ JUH														
Havarijný stav ZŠ Pionierov		116 056												
Rekonštrukcia strechy telocvične ZŠ Zakarpatská		0	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	225 435	80,51%	80,51%
Rek. a výstavba futb. infraštr. RV - tribúna					120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	0	0			
Dobudovanie športovej infraštruktúry - Nadabula		0	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 400 000	1 400 000	545 583	38,97%	30,31%
Rek. a výstavba futb. infraštr. RV - stage					110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	0	0			
Výstavba a rekonštrukcia detských ihrísk	64 084	66 656	30 000	30 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000		0,00%	0,00%
Umelecké dielo na Kalváriu, rekonštrukcia zvonice	0	50 393												
Cyklochodník Rožňava	0	384 046	852	852	852	852	852	852	852	852	852	852	100,00%	
Cyklochodník pri Drážuse			1 400 000	1 400 000	1 400 000	0	0	0	0	0	0			0,00%
Stavebný dozor a VO		0												
Výstavba kontajnerovísk	33 924		30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	0	0	0			0,00%
Rekonštrukcia a výstavba parkovísk - projekt		0	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	104 342	86,95%	86,95%
Parkoviská		0												
Rekonštrukcia komunikácií		295 681	198 000	198 000	198 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	167 470	55,82%	84,58%
Zvýšenie kybernetickej bezpečnosti - projekt			355 983	41 749	41 749	41 749	41 749	41 749	41 749	0	0			0,00%
Kamerový systém a vysielačky	2 879	14 592	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	20 837	77,17%	77,17%
Rekonštrukcia strechy			145 000	170 148	170 148	0	0	0	156 953	156 953	156 953	156 953	100,00%	108,24%
Kancelársky priestor v budove MsÚ						3 100	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100	3 071	99,06%	
Rekonštrukcia - hasičská zbrojnica	50 251	8 067												
Autobusové zastávky	316	66 752												
Rekonštrukcia zimného štadióna	99 999	0												
Jasle Lienka - rekonštrukcia	82 184	0						10 797	10 797	10 797	10 797	10 797	100,00%	
Verejné osvetlenie		0												
Actores - dofinancovanie projektu - kapitálový príspevok		0	40 000	40 000	40 000	52 000	52 000	52 000	209 088	209 142	208 317	208 317	100,00%	520,79%
Cesta na Gulyapalag													0,00%	0,00%
			450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	250 000	250 000			

	Zatraktívnenie oddychovej zóny Gulyapalag						100 000	100 000	100 000	100 000	0	0			
	Multifunkčné ihrisko						296 000	296 000	296 000	296 000	0	0			
	Wifi4EU projekt		15 000												
800	FINANČNÉ OPERÁCIE (VÝDAVKY)	1 083 420	873 667	905 545	905 545	918 045	913 045	913 045	913 045	913 045	913 045	913 045	996 693	109,16%	110,07%
	Poskytovanie úverov a pôžičiek, splácanie istín	1 083 420	873 667	905 545	905 545	918 045	913 045	913 045	913 045	913 045	913 045	913 045	996 693	109,16%	110,07%
	- v tom:														
	Splácanie úveru SLSP - 2022-2032		66 668	200 004	200 004	200 004	200 004	200 004	200 004	200 004	200 004	200 004	200 004	100,00%	100,00%
	Splácanie úveru VÚB - 2004-2024	90 000	82 500	90 000	90 000	90 000	97 500	97 500	97 500	97 500	97 500	97 500	90 000	92,31%	100,00%
	Splácanie úveru SLSP - 2019-2029	150 000	150 000	150 000	150 000	162 500	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	100,00%	100,00%
	Splácanie úveru VÚB - 2015-2023	66 000	66 000	23 000	23 000	23 000	23 000	23 000	23 000	23 000	23 000	23 000	23 000	100,00%	100,00%
	Splácanie úveru na rekonštr. budov škôl	0													
	Leasing - multifunkčné zariadenia a iné	37 397	25 255	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	12 285	61,43%	61,43%
	Leasing - odpadové hospodárstvo	209 094	125 825	127 089	127 089	127 089	127 089	127 089	127 089	127 089	127 089	127 089	127 089	100,00%	100,00%
	Splácanie úveru - ŠFRB - I - II	56 620	57 196	57 779	57 779	57 779	57 779	57 779	57 779	57 779	57 779	57 779	57 779	100,00%	100,00%
	Splácanie kontokorentného úveru, Návratná fin. výpomoc	0													
	Nákup CP - Verejné osvetlenie	135 624	47 491	35 928	35 928	35 928	35 928	35 928	35 928	35 928	35 928	35 928	35 930	100,01%	100,01%
	Splácanie úveru - ŠFRB MB	0	0	12 271	12 271	12 271	12 271	12 271	12 271	12 271	12 271	12 271	0	0,00%	0,00%
	Splácanie úveru - ŠFRB III - IV	66 201	66 874	67 556	67 556	67 556	67 556	67 556	67 556	67 556	67 556	67 556	67 556	100,00%	100,00%
	Splácanie úveru - ŠFRB V -VII	105 262	106 333	107 416	107 416	107 416	107 416	107 416	107 416	107 416	107 416	107 416	107 415	100,00%	100,00%
	Splácanie úveru - ŠFRB Nadabula	7 549	7 626	7 703	7 703	7 703	7 703	7 703	7 703	7 703	7 703	7 703	7 703	100,00%	100,00%
	Splácanie úveru - ŠFRB Šafárikova101	6 799	6 799	6 799	6 799	6 799	6 799	6 799	6 799	6 799	6 799	6 799	6 799	100,00%	100,00%
	Vrátená zábezpeka	152 874	65 100			0	0	0	0	0	0	0	111 133		

c) vývoj plnenia vybraných ukazovateľov

Vývoj a stav zamestnancov, vývoj mzdy

Mesto Rožňava podľa stavu k 31.12.2023 zamestnáva 266 zamestnancov /prepočítaný stav/.

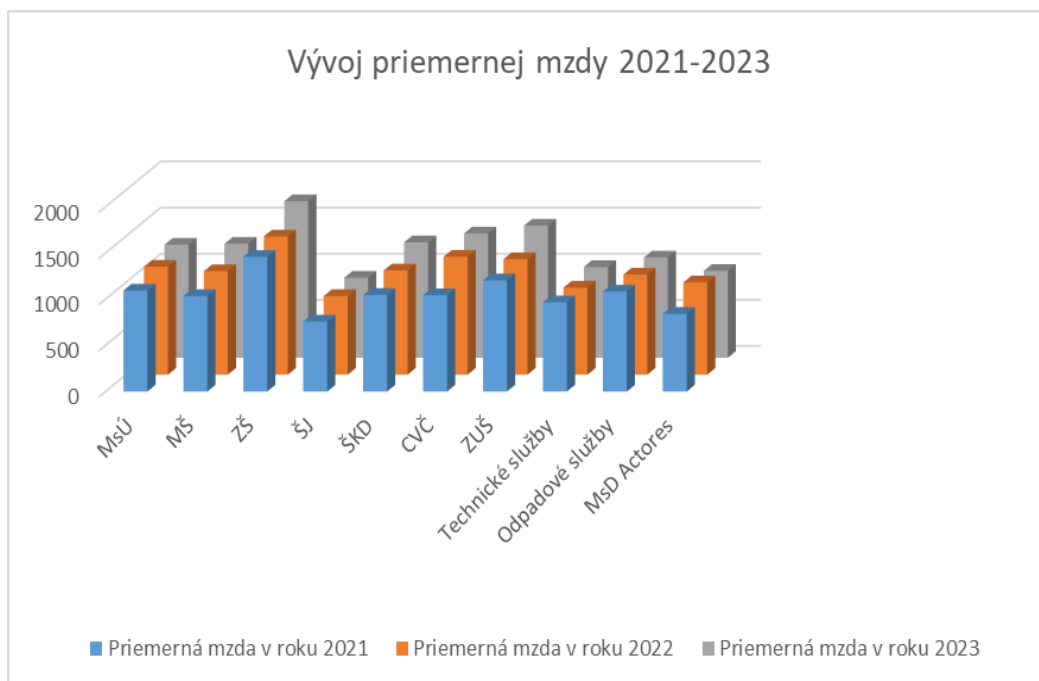
	2021	2022	2023
MsÚ	78	81	82
Mestská polícia	15	16	15
Opatrovateľky	40	36	37
Školstvo – MŠ a ŠJ pri MŠ	109	109	112
Projekty na zvýšenie zamestnania	10	15	20
SPOLU	252	257	266

V školstve sa stav zamestnancov odvíja predovšetkým od počtu detí. Mesto zamestnáva občanov aj cez rôzne projekty, ktoré sú financované z EÚ, ŠR. Jedná sa o malé obecné služby, komunitných a terénnych sociálnych pracovníkov, znevýhodnené skupiny na trhu práce a iné.

Priemerná nominálna mesačná mzda zamestnanca v hospodárstve SR dosiahla v roku 2023 hodnotu 1 430 €. Oproti minulému roku je to o 126 € viac.

	Priemerná mzda v roku 2021				Priemerná mzda v roku 2022				Priemerná mzda v roku 2023			
	Ø počet zamestnancov	Ø mzda	pedagogickí zamestnanci	nepedagogickí/ administratívni zamestnanci	Ø počet zamestnancov	Ø mzda	pedagogickí zamestnanci	nepedagogickí/ administratívni zamestnanci	Ø počet zamestnancov	Ø mzda	pedagogickí zamestnanci	nepedagogickí/ administratívni zamestnanci
MsÚ	142,7	1093,6	x	x	144,2	1169,1	x	x	154	1224,7	x	x
MŠ	78,7	1034,6	1145,9	674,6	84,5	1120,28	1220,28	774,35	83,93	1234,7	1365,15	784,53
ZŠ	184,1	1458,5	1600	901,8	185,63	1496,9	1644,45	914,05	182,15	1696,58	1870,65	987,55
ŠJ	49,7	757	x	x	49,63	851,23	x	x	50,83	867,13	x	x
ŠKD	29,3	1046	x	x	29,95	1128,7	x	x	28,68	1251,53	x	x
CVČ	2	1043,2	x	x	2	1277,38	x	x	2	1346,88	x	x
ZUŠ	24,1	1204,8	1239,6	1030,7	31,2	1251,83	1299,58	1028,25	31,55	1432,3	1494,98	1135,15
Technické služby	59	966	x	x	72	942	x	x	62	984	x	x
Odpadové služby	13	1083	x	x	14	1084	x	x	16	1086	x	x
MsD Actores	7	841,6	x	x	8	999,35	x	x	7,5	941,07	x	x

Priemerný/á = Ø



Stav a vývoj pohľadávok

	2021	2022	2023
Pohľadávky celkom	1 634 219 €	1 702 850 €	1 675 540 €

V roku 2023 boli pri vykonaní inventúry prehodnotené všetky pohľadávky a v zmysle internej smernice na tvorbu a zúčtovanie opravných položiek boli tvorené alebo zrušené opravné položky k jednotlivým pohľadávkam. Opravné položky sú vytvorené v sume 1 489 898 €.

Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí tvoria prevažne poplatky za komunálny odpad, ale aj pohľadávky vyplývajúce z nájomných zmlúv uzatvorených mestom s fyzickou, resp. právnickou osobou.

Pohľadávky z daňových príjmov sú tvorené pohľadávkami z miestnych daní dane z nehnuteľností, za psa, nevýherné prístroje, predajné automaty, ubytovanie, verejné priestranstvo, alkohol, reklamu.

Pohľadávky sú v zmysle platnej smernice zasielané na vymáhanie cez exekútorov. K 31.12.2023 sa exekučne vymáhalo 237 806,01 €, z toho daňové pohľadávky vo výške 167 591,11 € a pohľadávky po zaniknutej dcérskej obchodnej spoločnosti 1. Rožňavskej a.s. vo výške 70 214,90 €. V roku 2023 bolo vymožených spolu 172 624,66 €. Podľa zákona č. 233/1995 Z. z. Exekučný poriadok a zákona č. 233/2019 Z. z. o ukončení niektorých exekučných konaní bolo zastavených 135 exekúcií v sume 46 711,46 €.

Daňové pohľadávky

	celkový predpis	zač.stav	predpis r. 2023	úhrada r. 2023	celk.pohľ.	uhradené v %
	A=B+C	B	C	D	E=A-D	F=D/C*100
Daň z nehnuteľností	1 639 929,21 €	331 555,50 €	1 308 373,71 €	1 316 806,76 €	323 122,45 €	100,64%
Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	1 858 105,72 €	924 252,11 €	933 853,61 €	897 362,99 €	960 742,73 €	96,09%
Daň za psa	47 192,70 €	17 888,85 €	29 303,85 €	30 889,09 €	16 303,61 €	105,41%

Daň za užívanie verejného priestranstva	36 190,43 €	18 472,95 €	17 717,48 €	19 903,14 €	16 287,29 €	112,34%
Daň za ubytovanie	14 961,28 €	2 106,64 €	12 854,64 €	13 560,98 €	1 400,30 €	105,49%
Daň za predajné automaty	7 458,25 €	833,98 €	6 624,27 €	7 077,00 €	381,25 €	106,83%
Daň za nevýherné hracie prístroje	1 299,51 €	388,71 €	910,80 €	759,00 €	540,51 €	83,33%

Predpis daní bežného roka za roky 2021 - 2023 - výmer k dátumu (nezahrnuté dodatočné výmery, dorubenia dane, sankcie, odpisy)	2021	2022	2023
Daň z nehnuteľností	1 031 799,77 €	1 026 458,76 €	1 255 065,08 €
Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	727 208,52 €	723 166,01 €	953 152,88 €
Daň za psa	27 381,18 €	27 146,26 €	30 238,88 €
Daň za užívanie verejného priestranstva	11 520,18 €	16 906,86 €	17 859,52 €
Daň za ubytovanie	5 416,90 €	8 157,65 €	12 854,64 €
Daň za predajné automaty	5 480,44 €	5 361,30 €	6 814,90 €
Daň za nevýherné hracie prístroje	716,83 €	759,00 €	910,80 €

Úhrady daní za roky 2021 - 2023	2021	2022	2023
Daň z nehnuteľností	1 032 448,47 €	1 038 054,43 €	1 316 806,76 €
Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	670 784,38 €	686 801,85 €	897 362,99 €
Daň za psa	25 840,22 €	26 870,30 €	30 889,09 €
Daň za užívanie verejného priestranstva	8 980,30 €	19 906,76 €	19 903,14 €
Daň za ubytovanie	5 892,79 €	7 843,44 €	13 560,98 €
Daň za predajné automaty	5 480,44 €	4 527,32 €	7 077,00 €
Daň za nevýherné hracie prístroje	632,50 €	1 122,25 €	759,00 €

Druh dane	Pohládávka k 31.12.2023	Z toho nedoplatky vymáhané (exekúcie, prihlášky do dražby, konkurzov, reštr., ...)
Daň z nehnuteľností	323 122,45 €	89 274,90 €
Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	960 742,73 €	201 480,22 €
Daň za psa	16 303,61 €	1 744,17 €
Daň za užívanie verejného priestranstva	16 287,29 €	13 985,56 €
Daň za ubytovanie	1 400,30 €	808,42 €
Daň za predajné automaty	381,25 €	- €
Daň za nevýherné hracie prístroje	540,51 €	- €
Poplatok z predaja alkoholických nápojov a tabakových výrobkov	- €	- €

Poplatok z reklamy	- €	- €
SPOLU	1 318 778,14 €	307 293,27 €

Druh dane	Pohľadávka k 31.12.2023	Z toho nedoplatky exekučne vymáhané (ext.ex.+daň.ex.)
Daň z nehnuteľností	323 122,45 €	37 024,74 €
Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	960 742,73 €	118 757,80 €
Daň za psa	16 303,61 €	854,47 €
Daň za užívanie verejného priestranstva	16 287,29 €	10 954,10 €
Daň za ubytovanie	1 400,30 €	- €
Daň za predajné automaty	381,25 €	- €
Daň za nevýherné hracie prístroje	540,51 €	- €
Poplatok z predaja alkoholických nápojov a tabakových výrobkov	- €	- €
Poplatok z reklamy	- €	- €
SPOLU	1 318 778,14 €	167 591,11 €

Vypracovala: Ing. Andrea Beshirová

Stav a vývoj záväzkov z obchodného styku

	2021	2022	2023
Záväzky z OS	228 771 €	187 247 €	171 152 €
Z toho investičné	8 578 €	11 292 €	26 344 €
Záväzky po LS	0 €	1 080 €	2 079 €

Záväzky z obchodného styku predstavujú hlavne faktúry za rok 2023 za prenájom, za komunálny odpad, údržbu, nákup materiálu, geodetické práce, nákup PHM, veterinárne služby, vodné, stočné, energie, telefónne poplatky, poštovné, údržbu, tlač rožňavských novín a iné služby.

d) Plnenie rozpočtu školstva za rok 2023 vrátane zúčtovania prostriedkov – správa o hospodárení za rok 2023

Prenesené kompetencie – finančné prostriedky z RK MŠVVaŠ SR prostredníctvom RÚŠS Košice

Správa o hospodárení za rok 2023 bola spracovaná v súlade s § 7 zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov. Súhrnná správa zriaďovateľa obsahuje podrobnú analýzu výsledkov hospodárenia všetkých škôl a školských zariadení, ktoré má vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti a dostali finančné prostriedky z rozpočtovej kapitoly MŠVVaŠ SR prostredníctvom Regionálneho úradu školskej správy v Košiciach. Správy spracovali všetky základné školy, v ktorých podrobne analyzovali výsledky hospodárenia.

Zriaďovateľom bola spracovaná správa za materské školy, ktoré má vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti, nakoľko im bol poskytnutý príspevok na výchovu a vzdelávanie detí a príspevok na dopravné, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky.

Predmetom správy nie sú údaje týkajúce sa financovania MŠ, ZUŠ, ŠJ, a školských zariadení z výnosov dane z príjmov, z ktorých sa financujú originálne kompetencie obcí a tiež MŠ, ZUŠ, ŠJ a školské zariadenia cirkevných a súkromných zriaďovateľov.

Mesto Rožňava je podľa § 6 ods. 1 zákona č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov zriaďovateľom 4 plne organizovaných základných škôl, z toho 3 základné školy s vyučovacím jazykom slovenským a 1 základnej školy s vyučovacím jazykom maďarským.

Základná škola Zlatá bola otvorená v roku 1961. Je plne organizovaná základná škola s ročníkmi 1 až 9. V súčasnosti má škola 692 žiakov v 30 triedach. 13 tried je na prvom stupni a 17 na druhom. Od roku 2008 počet žiakov narástol takmer o 300.

Od školského roku 2010/2011 je v piatom ročníku okrem klasickej triedy zriadená aj trieda s rozšíreným vyučovaním športovej prípravy zameranej na volejbal dievčat a basketbal chlapcov, s perspektívou pre celý druhý stupeň školy. V aktuálnom školskom roku sú športové triedy v 7. 8. a 9. ročníku. V piatom a šiestom ponúkajú športovú prípravu, vedenú kvalifikovanými trénermi.

Škola sa modernizuje a ponúka všetky prvky kvalitného vzdelávania s využívaním informačno-komunikačných technológií (počítače, notebooky, tablety, interaktívne tabule, multimediálne prostriedky). Napriek tomu dbajú aj na ľudskú komunikáciu, ktorej význam nedokáže nahradiť žiaden počítač.

Anglický jazyk sa deti učia už od prvého ročníka, v 5. a 6. ročníku sa navyšuje počet hodín týždenne na 4, t. z. o jednu viac ako určuje štátny vzdelávací program.

Neoddeliteľnou súčasťou práce je aj vyplňanie voľného času žiakov. Na tieto účely slúžia obľúbené krúžky, v ktorých sa deti dobre zabavia a mnohému priučia. Žiadanou nadstavbou sú aj víkendové podujatia v škole, alebo rôzne zájazdy za kultúrou, vedou či zábavou. Spolupráca s rodičmi je na veľmi dobrej úrovni.

Učiteľom pomáha aj 8 pedagogických asistentov, čo je dôkazom toho, že v škole dostanú rovnakú šancu na vzdelanie aj deti so zdravotným znevýhodnením.

Škola je zapojená do dlhodobých projektov, ako sú:

Zelená škola – medzinárodná sieť certifikovaných škôl Green Schools. O problematike životného prostredia nestačí len učiť, ale je nevyhnutné zmeniť naše konanie. Motivovať žiakov k realizácii aktivít, ktoré majú pozitívny dopad na životné prostredie.

Infovek – zavádzanie IKT do vyučovacieho procesu, bezplatný prístup na internet a zvýhodnené resp. bezplatné licencie na software.

Škola podporujúca zdravie – projekt zameraný na zlepšovanie návykov detí a na vytvorenie zdravšieho prostredia v školách.

Strom života – projekt zameraný na zber a bezpečnú likvidáciu monočlánkov a batérií z mobilných telefónov, fotoaparátov, kamier a i.

Spojená škola J. A. Komenského bola zriadená v roku 2011. Je jedna z najväčších škôl v okrese s vyučovacím jazykom maďarským a nachádza sa v centre mesta. Zabezpečuje výchovu a vzdelávanie detí a žiakov od materskej školy až po maturitu. Ponúka deťom a žiakom vzdelanie predprimárne, primárne, nižšie stredné, stredné odborné a úplné stredné vzdelanie.

Po absolvovaní materskej školy môžu žiaci pokračovať na základnej škole. Po ukončení základnej školy majú možnosť sa vzdelávať na strednej odbornej škole v odboroch hostinský, kaderník a montér suchých stavieb. Po získaní výučného listu študenti sa môžu prihlásiť na dvojročný študijný odbor podnikanie v remeslách a službách, a po jeho úspešnom ukončení získajú maturitné vysvedčenie.

Žiaci a študenti majú k dispozícii 11 odborných učební, medzi nimi učebňu praktického vyučovania pre odbor hostinský – cvičná kuchyňa, učebňu praktického vyučovania pre odbor kaderník, učebňu pre odbor montér suchých stavieb. Okrem toho počítačové učebne, učebne jazykov, fyziky, chémie, biológie.

Škola je zapojená do rôznych projektov:

Vzdelávanie učiteľov ZŠ v oblasti CJ v súvislosti s Koncepciou vyučovania na základných a stredných školách – projekt je zameraný na do vzdelávanie učiteľov primárneho stupňa, ktorí absolvovali 4-ročné vzdelávanie: Príprava kvalifikovaných učiteľov 1. stupňa ZŠ s rozšírením kvalifikácie na vyučovanie cudzích jazykov.

Národný projekt „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov (POP III) – zabezpečiť implementáciu princípov inkluzívneho vzdelávania v materských, základných a stredných školách prostredníctvom podpory pedagogických asistentov, asistentov pre žiakov so zdravotným znevýhodnením a členom inkluzívneho tímu (školský psychológ, špeciálny pedagóg a sociálny pedagóg) na školách. Ciele projektu: vytvoriť predpoklady na zlepšenie výchovnovzdelávacích výsledkov detí a žiakov, zvýšiť inkluzívnosť a rovnaký prístup ku kvalitnému vzdelávaniu.

Základná škola akademika Jura Hronca začala svoje pôsobenie v školskom roku 1990/1991s počtom 684 žiakov. Od roku 2000 nesie meno ZŠ akademika Jura Hronca v Rožňave po slávnom rodákovi z Gemera akad. Jurovi Hroncovi. Škola je známa výbornými výsledkami žiakov školy vo vedomostných i športových olympiádach a súťažiach. Zavádzanie prvkov humanizácie do výchovno-vyučovacieho procesu zabezpečujeme aj tým, že na 1. stupni úspešne aplikuje alternatívny model vzdelávania, tzv. ITV systém Susan Kovalikovej. V škole dobre pracuje skupina peer aktivistov, žiacky parlament, je členom národnej siete škôl podporujúcich zdravie v SR a je zapojená do **projektu Zelená škola**.

Škola je zameraná na výučbu anglického jazyka a informatiky. Anglický jazyk vyučuje od 1.ročníka, ako voliteľný predmet. Veľkú pozornosť tiež venuje IKT. S úspechom sa zapojila do **projektu Infovek**. Bola školiacim centrom Infoveku – ŠCI, v rámci ktorého preškolila viac ako 150 pedagógov ZŠ a SŠ okresu Rožňava. Vyučovanie informatiky je v súčasnosti zabezpečené v 2 učebniach výpočtovej techniky. Má tri moderne vybavené odborné učebne cudzích jazykov, tabletovú učebňu, učebňu prírodopisu, fyziky, chémie, dve telocvične, posilňovňu a tiež športový areál. Toto všetko sa podarilo zrealizovať aj vďaka dvom projektom v rámci operačného programu Vzdelávanie a to **projekty Širšie zavádzanie IKT do vyučovacieho procesu a Rozvoj porozumenia textu a vzdelávanie v anglickom jazyku smerom k otvorenej Európe**. Úspešne sa zapojila aj do **projektov Socrates - Comenius** a dvakrát do **projektu Comenius**. Školské partnerstvá, vďaka ktorým nadviazala spoluprácu so školami v Írsku, Fínsku, Nórsku, Litve, Lotyšsku, Bulharsku, Rumunsku, Taliansku, Turecku, Poľsku, Anglicku a Chorvátsku. Škola bola vybraná aj do projektu Školy budúcnosti, realizovala tiež projekt Digitálni štúrovci a je tiež Microsoft IT Academyou.

Školský zvonec sa v **Základnej škole Pionierov 1** v Rožňave prvýkrát slávnostne rozozvučal 1. septembra 1975, aby pozval pedagógov, žiakov, rodičov i ostatných zamestnancov do novootvorenej školy.

Škola je vybavená najmodernejšou technikou. V každej triede sa nachádza interaktívna tabuľa alebo dataprojektor. Všetci učitelia disponujú notebookmi, ktoré sú každodennými pomocníkmi pri ich štúdiu a práci. Okrem toho sú v škole triedy na 1. stupni prispôbené na blokové vyučovanie, oddychovú zónu, bylinkovú záhradu, čitateľský kútik, futbalové a hokejové stoly, pingpongové stoly a veľa ďalšieho.

Na hodinách anglického jazyka sa dá komunikovať s umelou inteligenciou, lebo škola je súčasťou **projektu LISA ACADEMY – „učiteľka LISA“ – vzdelávanie pre 21. storočie**. Rovnako sa škola zapojila do 2-ročného programu finančného vzdelávania - cieľom projektu je pomôcť žiakom a žiačkam školy rozvíjať kritické a systémové myslenie v celkovom kontexte financií. Škola má viac odborných učební - 4 počítačové učebne, 2 multimedialne učebne cudzích jazykov, učebňa fyzikálno-chemická, učebňa hudobnej výchovy, učebňa polytechniky, učebňa špeciálneho pedagóga, učebňa ŽK, telocvične 2 (malá a veľká), školské ihrisko (basketbalové, volejbalové, viacúčelové mini ihrisko s umelým povrchom).

V predošlých školských rokoch sa škole dvakrát podarilo uspieť v **grantovom programe Erasmus+**. Kľúčová kompetencia, vzdelávacia mobilita jednotlivcov, v rámci ktorého mohli vyučujúci stráviť dva týždne na univerzite KENT v Caterbury vo Veľkej Británii a tak si zvýšiť svoju kvalifikačnú úroveň v oblasti didaktiky anglického jazyka V školskom roku 2022/2023 sa do projektu zapojilo až 5 učiteliek anglického jazyka. Ak sa im podarí uspieť, získajú grant v hodnote 14 000 € a stravia dva týždne na študijnom pobyte v meste St. Julian na ostrove Malta.

ZŠ Pionierov je od školského roka 2023/2024 zapojená do pilotného overovania a postupného zavádzania **kulikulárnej reformy** na Slovensku. Tento projekt sa **zameriava na naplnenie potrieb vzdelávania pre 21. storočie. Nový program výučby má viacero benefitov pre žiakov, ako:**

- I. Praktický život - Zmeny sa prejavujú v tom, že deti budú vedieť uplatniť naučené poznatky
- II. z ktoréhokoľvek predmetu v praktickom živote. Recitovanie poučiek nahradí prepojenie poznatkov s reálnym svetom. Digitálne zručnosti - Škola pripraví deti na to, aby sa vedeli orientovať v obrovskom množstve dostupných informácií. Cieľom je naučiť deti hľadať v prebytku informácií tie najkvalitnejšie. Zmeny budú smerovať k tomu, aby boli digitálne technológie užitočné najmä pre plnenie školských úloh a pre efektívnejšie učenie sa. Hodnotenie - Neučíme sa pre známky, ale pre život. Hodnotenie žiaka bude smerovať k podpore a motivácii byť úspešný. Podnikavosť - Tvorivá činnosť vedie k lepšiemu porozumeniu a k väčšej citovej angažovanosti. Vlastné objavy prinesú zážitky, z ktorých sa deti najlepšie naučia. Spolupráca - Deti budú vedené ku kolektívnym projektom, a budú si tak vytvárať návyky pre tímovú spoluprácu v budúcnosti. Rozvoj charakterových vlastností.

Zo stručných charakteristík škôl je zrejmé, že školy v zriaďovateľskej pôsobnosti nášho mesta poskytujú vzdelanie a starostlivosť nielen bežným, ale aj nadaným, integrovaným žiakom, žiakom so špeciálnymi výchovno-vzdelávacími potrebami a žiakom zo sociálne znevýhodneného prostredia. Sú vybavené najmodernejšími informačno-komunikačnými technológiami, poskytujú vzdelanie v súlade s európskymi trendmi, smerujúc k spokojnosti žiaka, rodiča aj spoločnosti.

**Prehľad vývoja počtu zamestnancov a priemerných miezd
v roku 2023 v školách v porovnaní s rokom 2022**

Základné školy	Ročný priemer rok 2021	Ročný priemer rok 2022	Ročný priemer rok 2023	Rozdiel 2023-2022
Ø evidenčný počet zamestnancov	183,18	185,63	182,15	-3,48
Pedagogickí zamestnanci	145,70	147,78	145,73	-2,05
Odborní zamestnanci	0,40	0,40	0,40	0,00
Nepedagogickí zamestnanci	37,08	37,45	36,03	-1,42
Asistenti učiteľa	13,48	13,60	12,75	-0,85
Evidenčný počet zamestnancov:				
Fyzické osoby	187,50	188,50	183,75	-4,75
z toho: ženy	153,00	154,00	153,75	-0,25
prepočítaný počet	184,10	185,63	182,15	-3,48
Priemerný plat celkom	1 458,48	1 496,90	1 734,68	237,78
z toho: pedagogickí zamestnanci	1 600,03	1 644,45	1 870,65	226,20
odborní zamestnanci	1 476,70	1 564,58	2 028,75	464,17
nepedagogickí zamestnanci	901,80	914,05	987,55	73,50

*podľa štatistického výkazu o práci v školstve Škol.(MŠVVaŠ SR) 1-04

V roku 2023 pracovalo v základných školách 182,15 priemerný evidenčný počet zamestnancov, z toho 145,73 pedagogických (priemerný evidenčný počet) a 36,03 nepedagogických zamestnancov. Počet fyzických osôb v priemere 183,75 z toho 153,75 žien a prepočítaný počet zamestnancov k poslednému dňu štvrťroka 182,15. V roku 2023 bola dosiahnutá priemerná mzda na školách celkom 1 734,68 €, čo je o 237,78 € viac oproti roku 2022, z toho pedagogickí zamestnanci 1 870,65 € o 226,20 € viac, a nepedagogickí zamestnanci 987,55 € o 73,50 € viac. Stav zamestnancov bol v hodnotenom období v súlade s normatívnym spôsobom určovania počtu zamestnancov. Počet pedagogických zamestnancov zodpovedá počtu žiakov a na žiadnej škole neevidujeme v sledovanom období prezamestnanosť, nakoľko vedenie jednotlivých škôl si uvedomovalo vplyv tejto skutočnosti na celkové financovanie škôl. Kvalifikovanosť učiteľov je v súlade s platnou legislatívou. Väčšina pedagogických zamestnancov je na základe vekového zloženia zaradená do vyšších platových stupňov, čo sa odzrkadľuje na vyšších finančných nárokoch. Funkčné platy boli odvodené od kvalifikácie a neboli udelené žiadne výnimky.

Prehľad počtu žiakov a tried

Celkový počet žiakov v ZŠ v školskom roku 2023/2024 vzrástol o 32 žiaka oproti školskému roku 2022/2023, počet tried sa znížil o 3. V SŠ v zložke SOŠ počet žiakov poklesol o 1 žiaka, pričom počet tried ostal nezmenený.

V školskom roku 2021/2022 podľa EDUZBERu si plnilo povinnú školskú dochádzku v základných školách 2 074 žiakov a to v 95 triedach s priemerným počtom žiakov v triede 21,83. V spojenej škole v zložke SOŠ 59 žiakov v 3 triedach.

V školskom roku 2022/2023 podľa EDUZBERu k 15.9.2022 si plnilo povinnú školskú dochádzku 2 075 žiakov a to v 93 triedach s priemerným počtom žiakov v triede 22,31 v základných školách. V spojenej škole v zložke SOŠ 62 žiakov v 3 triedach.

Prehľad počtu tried, žiakov v školských rokoch 2019/2020 až 2022/2023

	2020/2021		2021/2022		2022/2023		2023/2024	
	ZŠ	SOŠ	ZŠ	SOŠ	ZŠ	SOŠ	ZŠ	SOŠ
Počet tried	95	3	95	3	93	3	96	3
Počet žiakov	2044	68	2074	59	2075	62	2107	61
Ø žiakov na triedu	21,52	22,67	21,83	19,67	22,31	20,67	21,95	20,33

Prehľad o financovaní škôl a školských zariadení vo vlastnej zriaďovateľskej pôsobnosti

V prílohe č. 1 sme rozpísali všetky rozpočtové opatrenia – oznámenie o výške pridelených normatívnych ako aj nenormatívnych finančných prostriedkov, kapitálových finančných prostriedkov, finančné prostriedky z plánu obnovy a odolnosti SR, ktoré nám boli zaslané v roku 2023 z Regionálneho úradu školskej správy v Košiciach. Podľa zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov boli z kapitoly ministerstva prostredníctvom RÚŠŠS v Košiciach pridelené normatívne finančné prostriedky základným školám vo výške **6 084 181 €** čo je o **902 329 € viac** ako v roku 2022. V rámci špecifik, t. j. dopravné, asistenti učiteľa, vzdelávacie poukazy, príspevok pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia, príspevok na učebnice, príspevok na špecifiká – školský digitálny koordinátor, školské potreby pre deti odídencom z Ukrajiny, integrácia žiakov základných a materských škôl pre deti z Ukrajiny, príspevok na kurz pohybových aktivít v prírode – lyžiarsky kurz, príspevok na školu v prírode a príspevok na čiastočnú úhradu nákladov na výchovu a vzdelávanie detí, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky v materských školách ako nenormatívne finančné prostriedky boli zaslané vo výške **762 773 €**, čo je oproti predchádzajúcemu roku **viac o 137 175 €**.

Z prostriedkov plánu obnovy a odolnosti (POO) SR boli poskytnuté finančné prostriedky vo výške **21 991 €**, čo je oproti roku 2021 o **44 243 € menej**. Z roku 2022 boli presunuté kapitálové finančné prostriedky, ktoré boli poskytnuté v roku 2021, na riešenie havarijných situácií v podprograme „Poskytovanie výchovy a vzdelávania v materských, základných a stredných školách a zabezpečenie ich prevádzky“ vo výške **192 232 €**.

Celková výška poskytnutých finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu na bežné výdavky v roku 2023 bola vo výške **7 184 756 €**, čo je **729 376 € viac** ako v roku 2022.

V roku 2023 mali základné školy k dispozícii disponibilné finančné prostriedky vrátane iných rozpočtovaných finančných prostriedkov v celkovej výške (zaokrúhlene na Eur) **7 391 311 €** z toho:

- finančné prostriedky na bežné výdavky zo štátneho rozpočtu roku 2023 predstavovali 6 846 954 €
- finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu roku 2022 predstavovali 315 343 €
- finančné prostriedky z POO 21 991 €
- finančné prostriedky z POO z roku 2022 468 €
- finančné prostriedky z podnikateľskej činnosti 39 €
- prostriedky od iných fyzických a právnických osôb za prenájom priestorov a zariadenia škôl alebo školských zariadení v čase, keď sa nevyužívajú na výchovno-vzdelávací proces 14 284 €

- finančné prostriedky na kapitálové výdavky prenesené z roku 2022 na riešenie havarijnej situácie na ZŠ Zakarpatská 192 232 €

Prehľad o jednotlivých zdrojoch financovania škôl a školských zariadení zo štátneho rozpočtu je uvedený v prílohe č.2, v ktorej členenie zdrojov vychádza z § 2 zákona č. 597/2003 Z. z.

Prehľad štruktúry poskytnutých finančných prostriedkov zo ŠR

1. Normatívne finančné prostriedky na bežné výdavky vo výške	6 305 287 €
z toho:	
- presun z roku 2022 vo výške	221 106 €
- zdroje ŠR z kapitoly ministerstva v roku 2023 vo výške	6 084 181 €

Z uvedených normatívnych finančných prostriedkov bolo vyčlenených na:

- **mzdy a poistné** (osobné náklady) vo výške **5 057 852 €**
čo je oproti roku 2022 o 627 476 € viac, (v súlade so zákonom č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov) neboli z roku 2022 presunuté žiadne finančné prostriedky určené na mzdy do roku 2022
- **prevádzku** v celkovej výške **1 247 435 €**
- toho: presun z roku 2022 vo výške 221 106 €
zdroje ŠR z RK MŠVVaŠ SR v roku 2023 vo výške 1 026 329 €
oproti predchádzajúcemu roku je to o 274 853 € viac

2. Nenormatívne finančné prostriedky na bežné výdavky v celkovej výške	857 010 €
z toho:	
- presun z roku 2022 vo výške	94 237 €
- zdroje ŠR z ministerstva roku 2023 vo výške	762 773 €

Nenormatívne finančné prostriedky na bežné výdavky boli v roku 2023 poskytnuté školám a školským zariadeniam na:

- **dopravu žiakov ZŠ – zdroje roku 2023** 52 926 €
- **dopravu žiakov ZŠ – presun z roku 2022** 7 897 €
- **dopravu detí MŠ – zdroje roku 2023** 2 493 €
- **dopravu detí MŠ – presun z roku 2022** 786 €
- **asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením alebo nadaním** vo výške (finančné prostriedky boli poskytnuté pre 14 asistentov učiteľa) 198 684 €
- **vzdelávacie poukazy – zdroje roku 2023** 60 921 €
- **príspevok na výchovu a vzdelávanie pre deti materskej školy, pre ktoré je predprimárne vzdelávanie povinné – zdroje roku 2023** 152 350 €
- **príspevok na výchovu a vzdelávanie pre deti materskej školy, pre ktoré je predprimárne vzdelávanie povinné – presun z roku 2022** 75 594 €
- **príspevok pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia** 42 750 €
- **príspevok na edukačné publikácie** 53 557 €
- **Príspevok na odchodné** 18 190 €
- **Príspevok na lyžiarsky kurz** 21 300 €
- **Príspevok na školu v prírode** 26 823 €
- **príspevok na špecifiká – školský digitálny koordinátor** 40 800 €
- **príspevok na špecifiká – integrácia žiakov ZŠ z Ukrajiny** 35 729 €
- **príspevok na špecifiká – integrácia žiakov ZŠ z Ukrajiny – presun z roku 2022** 7 412 €
- **príspevok na špecifiká – integrácia detí MŠ z Ukrajiny** 15 912 €
- **príspevok na špecifiká – integrácia detí MŠ z Ukrajiny – presun z roku 2022** 2 548 €
- **príspevok na špecifiká – Digitálna transformácia vzdelávania** 29 830 €
- **Rozvojový projekt „Čítame pre radosť“** 1 500 €
- **Rozvojový projekt „Čítame pre radosť 2“** 5 750 €
- **Rozvojový projekt „Podpora etického správania sa....“** 3 258 €

Finančné prostriedky z mechanizmu Programu obnovy a odolnosti SR vo výške	22 459 €
z toho:	
• Príspevok na špecifiká – Profesionálny rozvoj PZ a OZ	9 458 €

- Príspevok na špecifiká – kompenzácia poplatkov za ŠKD pre žiakov zo SZP 7 380 €
- Príspevok na špecifiká – kompenzácia poplatkov za ŠKD pre žiakov zo SZP prenos z roku 2022 468 €
- Príspevok na špecifiká – pomocný vychovávateľ v MŠ 5 153 €

4. Podprogram 0D501 „Poskytovanie výchovy a vzdelávania v materských, základných školách účelovo určené“ vo výške 192 232 €

z toho:

- kapitálové výdavky na riešenie havarijných situácií – presun z roku 2022 192 232 €

Presun finančných prostriedkov z roku 2022 do roku 2023

Z dôvodu efektívneho a hospodárneho použitia finančných prostriedkov využili školy a školské zariadenia ustanovenia § 8 ods.5 zákona 523/2004 Z. z., ktoré im v roku 2023 umožňovalo za predpokladu splnenia zákonných podmienok presunúť finančné prostriedky poskytnuté z rozpočtu ministerstva do nasledujúceho rozpočtového roka.

Finančné prostriedky z normatívu boli použité vo výške 204 730,71 € na úhradu spotrebovaných energií v prvom štvrtroku nasledujúceho kalendárneho roka t. j. do 31.3.2023. Finančné prostriedky na mzdy a poistné v sume 16 375 € boli vrátené do štátneho rozpočtu, nakoľko v roku 2022 neboli použité na daný účel.

Príspevok na výchovu a vzdelávanie v MŠ vo výške 75 593,56 € boli použité na nákup učebných a didaktických pomôcok.

Do roku 2023 boli presunuté finančné prostriedky na dopravné pre deti základných škôl vo výške 7 896,70 €, z čoho bolo k 31.03.2023 vyčerpaná čiastka 7 041,70 € a do ŠR bolo vrátených 855 €. Presunuté finančné prostriedky vo výške 786 € na dopravné pre deti MŠ bola vyčerpaných 564,20 € a vrátené do štátneho rozpočtu 221,80 €.

Príspevok na špecifiká – Príspevok na integráciu žiakov a detí z Ukrajiny z roku 2022 vo výške 9 960 € bolo použitých na prevádzkové náklady škôl a materských škôl.

Prenesení finančné prostriedky z Plánu obnovy a odolnosti z roku 2022 – Príspevok na kompenzáciu poplatkov za ŠKD pre žiakov zo SZP vo výške 468 € boli použité na prevádzku škôl.

Štruktúra zdrojov financovania zo ŠR v roku 2023

Číslo r.	Ukazovateľ	Presun z roku 2022	Zdroje roku 2023	Celkové zdroje
a	b	1	2	3=1+2
1	Prostriedky zo štátneho rozpočtu- súčet r. 2 a 23	508 511	6 890 936	7 376 988
2	Bežné výdavky spolu – súčet r. 3 , 6, 18 a 22	315 811	6 868 945	7 184 756
3	Normatívne - súčet r.4 a 5	221 106	6 084 181	6 305 287
4	mzdy a poistné	0	5 057 852	5 057 852
5	prevádzka	221 106	1 026 329	1 247 435
6	Nenormatívne – súčet r. 7-17	94 237	752 265	846 502
7	Odchodné	0	18 190	18 190
8	Mimoriadne výsledky žiakov	0	0	0
9	Dopravné	8 683	55 419	64 102
10	Asistenti učiteľa	0	198 684	198 684
11	Vzdelávacie poukazy	0	60 921	60 921
12	Príspevok na výchovu a vzdelávanie	75 594	152 350	227 944
13	Sociálne znevýhodnené prostredie	0	42 750	42 750

14	Príspevok na edukačné publikácie	0	53 557	53 557
15	Príspevok na kurz pohybových aktivít	0	21 300	21 300
16	Príspevok na školu v prírode	0	26 823	26 823
17	Príspevok na špecifiká	9 960	122 271	132 231
18	Rozvojové projekty - bežné výdavky r. 19-21	0	10 508	10 508
19	Projekt „Čítame pre radosť“	0	1 500	1 500
20	Projekt „Čítame pre radosť 2“		5 750	5 750
21	Projekt "Podpora etického správania sa..."	0	3 258	3 258
22	Prostriedky POO	468	21 991	22 459
23	Dotácie z MVVŠ SR	192 232	0	192 232
24	Dotácie z MVVŠ SR - kapitálové výdavky - Havárie	192 232	0	192 232

Zákon č. 597/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov.

Zdroj: Výkaz k SoH 2023

Prehľad o čerpaní finančných prostriedkov z jednotlivých zdrojov financovania

Z celkových disponibilných zdrojov (finančné prostriedky zo ŠR a mimorozpočtové zdroje), ktoré boli k dispozícii v roku 2023 v sume **7 391 311 €** sa podľa údajov škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta vyčerpali finančné prostriedky vo výške **6 918 688 €**, t. j. 93,61%, z toho: bežné výdavky ŠR **6 713 250 €**, prostriedky od iných fyzických osôb a dary **14 206 €**. Z uvedeného môžeme konštatovať, že čerpanie bežných výdavkov v roku 2023 boli vyššie o 805 983 € oproti roku 2022, v normatívnych finančných prostriedkoch viac o 805 983 €, v nenormatívnych o 371 123 € viac, z POO o 52 233 € menej a v mimorozpočtových o 869 € menej. Disponibilné zdroje v roku 2023 neboli v plnej výške vyčerpané, preto 352 275 € z normatívnych finančných prostriedkov bolo prevedených do roku 2024, z nenormatívnych finančných prostriedkov to bola suma 91 853 €, z POO to bola suma 9 458 €. Z finančných prostriedkov z podnikateľskej činnosti bola prevedená do roku 2024 suma 39 € a z mimorozpočtových 78 €.

Porovnanie poskytnutých finančných prostriedkov zo ŠR v r. 2021, 2022 a 2023

Č. r.	Ukazovateľ	Zdroje roku 2021	Zdroje roku 2022	Zdroje roku 2023	Rozdiel	%
a	b	2	3	3	4=3-2	5=(3/2)*100
1	Prostriedky zo štátneho rozpočtu súčet r.2 a 18	5 604 406	5 805 800	6 784 805	979 005	116,86
2	Bežné výdavky spolu-súčet r. 3 a 6	5 604 406	5 805 800	6 784 805	979 005	116,86
3	Normatívne - súčet r.4 a 5	5 105 091	5 181 852	6 084 181	902 329	117,41
4	mzdy a poisťné	4 387 946	4 430 376	5 057 852	627 476	114,16
5	prevádzka	717 145	751 476	1 026 329	274 853	136,58

6	Nenormatívne - súčet r. 7 až 16 a 19	499 315	623 948	700 624	76 676	112,29
7	Odchodné	0	5 318	18 190	12 872	0,00
8	Mimoriadne výsledky žiakov	0	0	0	0	0,00
9	Dopravné	34 926	40 840	55 419	14 579	135,70
10	Asistenti učiteľ'a	162 560	173 292	198 684	25 392	114,65
11	Vzdelávacie poukazy	63 500	60 581	60 921	340	100,56
12	Príspevok na výchovu a vzdelávanie	75 012	117 036	152 350	35 314	130,17
13	Sociálne znevýhodnené prostredie	39 750	40 050	42 750	2 700	106,74
14	Príspevok na edukačné publikácie	43 852	39 120	53 557	14 437	136,90
15	Lyžiarsky kurz	0	8 125	21 300	13 175	0
16	škola v prírode	0	27 330	26 823	-507	0
17	Príspevok na špecifiká	79 715	112 256	70 630	-41 626	62,92
18	Kapitálové výdavky	0	0	0	0	0,00

*Zákon č. 597/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov.

Zdroj: Výkaz k SoH 2023

Presun finančných prostriedkov z roku 2023 do roku 2024

Bežné výdavky s výnimkou miezd, platov, služobných príjmov a ostatných osobných vyrovnaní, ktoré boli poskytnuté školám príslušným správcom kapitoly ako bežný transfer po 1. auguste rozpočtového roka a ktoré nebolo možné použiť do konca príslušného rozpočtového roka môžu školy použiť do 31.marca 2024. Z roku 2023 boli presunuté do roku 2024 finančné prostriedky v sume **453 587 €**.

Rozpis poskytnutých finančných prostriedkov na prenesené kompetencie zo štátnej dotácie v roku 2023 a presunuté do roku 2024

Druh dotácie	Prijaté finančné prostriedky	Čerpanie k 31.12.2023	Zostatok (prenos do roku 2024)	Odvod do štátneho rozpočtu
Normatív	6 084 181	5 731 906	352 275	0
Asistent učiteľ'a	198 684	198 684	0	0
Dopravné	55 419	43 297	12 122	0
Vzdelávacie poukazy	60 921	60 921	0	0
Odchodné	18 190	18 190	0	0
Príspevok na edukačné publikácie	53 557	53 557	0	0
Lyžiarsky kurz	21 300	21 300	0	0
Škola v prírode	26 823	26 823	0	0

Príspevok pre žiakov zo SZP	42 750	42 750	0	0
Príspevok na výchovu a vzdelávanie detí v MŠ	152 350	90 911	61 439	0
Rozvojové projekty	10 508	2 500	8 008	0
Príspevok na špecifiká	122 271	111 987	10 284	0
Nenormatív	762 773	670 919	91 853	0
Prostriedky POO	21 991	12 533	9 458	
Bežná dotácia na PK	6 868 945	6 415 359	453 586	0
Riešenie havarijných situácií	0	0	0	0
Dotácie spolu	6 868 945	6 415 359	453 586	0

*čerpanie z uzávierky základných škôl k 31.12.2023

Zdroje finančných prostriedkov	Prevod do roku 2024	FP na prevádzku	FP na energie	FP vrátené do ŠR
1	2=3+4+5	3	4	5
Normatív - ZŠ Zlatá	95 531	84 031	11 500	
Normatív – SŠ J. A. Komenského	68 848	57 548	11 300	
Normatív - ZŠ Zakarpatská	104 112	87 412	16 700	
Normatív - ZŠ Pionierov	83 784	70 384	13 400	
Normatívne FP - spolu	352 274	299 374	52 900	
Príspevok na vých. a vzdelávanie MŠ	61 439,46			
Dopravné ZŠ	11 665,08			
Dopravné MŠ	457,40			
Príspevok na špecifiká - nenormatívne FP	10 284,40			
Príspevok na špecifiká - POO	9 458,00			9 458
Rozvojové projekty	8 008,00			
Nenormatívne FP spolu	101 312,34			9 458
CELKOM	453 586,63			

Prehľad o čerpaní finančných prostriedkov

1. Prostriedky zo štátneho rozpočtu

Bežné výdavky

Normatívne finančné prostriedky z kapitoly ministerstva boli určené na prenesené kompetencie, ktoré sú v celku postačujúce na financovanie bežných výdavkov ZŠ. Po oznámení rozpočtu normatívnych finančných prostriedkov pre ZŠ na rok 2023 a oznámení rozpisu normatívov na jednotlivé ZŠ, ktorých nápočet sa vykonal v súlade s nariadením vlády SR č. 630/2008 Z. z., a podľa ktorého sa ustanovujú podrobnosti rozpisu finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu pre školy a školské zariadenia v znení neskorších predpisov:

- **mzdový normatív** bol rozpisovaný školám podľa skutočného nápočtu, z čoho boli pokryté všetky zložky osobných nákladov zamestnancov jednotlivých škôl.

- **prevádzkový normatív** bol školám rozpísaný v súlade s nariadením vlády SR č. 630/2008 Z. z., podľa ktorého sa ustanovujú podrobnosti rozpisu finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu pre školy a školské zariadenia v znení neskorších predpisov.

Prehľad **schváleného** a rozpísaného mzdového a prevádzkového normatívu v roku 2023 podľa jednotlivých základných škôl:

Mzdový normatív

Základná škola	Schválený mzdový normatív	Rozpísaný zriaďovateľom	Rozdiel
ZŠ Zlatá	1 572 996	1 572 996	0
SŠ J. A. Komenského	902 069	902 069	0
ZŠ Zakarpatská	1 091 316	1 091 316	0
ZŠ Pionierov	1 491 471	1 491 471	0
S p o l u	5 057 852	5 057 852	0

Prevádzkový normatív

Základná škola	Schválený prevádzkový normatív	Rozpísaný zriaďovateľom	Rozdiel
ZŠ Zlatá	281 531	281 531	0
SŠ J. A. Komenského	188 228	188 228	0
ZŠ Zakarpatská	258 727	258 727	0
ZŠ Pionierov	297 843	297 843	0
S p o l u	1 026 329	1 026 329	0

Prehľad schválené normatívne finančné prostriedky v roku 2023 upravené zriaďovateľom

Základná škola	Schválený normatív	Rozpísaný zriaďovateľom	Rozdiel
ZŠ Zlatá	1 854 527	1 854 527	0
SŠ J. A. Komenského	1 090 297	1 090 297	0
ZŠ Zakarpatská	1 350 043	1 350 043	0
ZŠ Pionierov	1 789 314	1 789 314	0
S p o l u	6 084 181	6 084 181	0

Normatívne finančné prostriedky boli rozpísané tak, aby neohrozovali výchovno-vzdelávací proces na jednotlivých ZŠ.

Rozpis schváleného rozpočtu v roku 2023

Výška normatívnych finančných prostriedkov rozpísaná zriaďovateľom 6 084 181 €

ZŠ v pôsobnosti zriaďovateľa - podľa adresy	Schválený rozpočet rok 2023	Zriaďovateľom rozpísaný schválený rozpočet na rok 2023			
		Bežné výdavky (600)	z toho		
			Mzdy (610)	Poistné (620)	Tovary a služby (630)
Základná škola Zlatá, Rožňava	1 854 527	1 854 527	1 126 993	446 003	281 531
Spojená škola J. A. Komenského, Rožňava	1 090 297	1 090 297	656 169	245 900	188 228
Základná škola Akademia Jura	1 350 043	1 350 043	791 000	300 316	258 727

Hronca, Rožňava					
Základná škola Pionierov 1, Rožňava	1 789 314	1 789 314	1 084 562	406 909	297 843
SPOLU	6 084 181	6 084 181	3 658 724	1 399 128	1 026 329

**schválený rozpočet normatívu podľa EDUZBERu k 15.9.2023 a v zmysle listu RÚŠS Košice č. j. RÚŠS-KE-OE-2023/2745 z 20.12.2023*

Z celkových zdrojov zo štátneho rozpočtu čerpali v hodnotenom roku základné školy na osobné náklady 5 330 295 €, čo predstavuje 77,33 %, na prevádzku bolo použitých 1 254 237 €, čo predstavuje 18,20 % a na bežný transfer 116 185 €, t. j. 1,68 % a na kapitálové výdavky 192 232 €, t. j. 2,79 %.

Normatívne finančné prostriedky boli čerpané na osobné náklady v celkovej sume 5 936 637 €, čo v porovnaní s rokom 2022 je o 805 983 € viac, z toho na mzdy a platy bolo vynaložených 3 612 269 € čo oproti roku 2022 je viac o 409 647 €, na poistné a príspevok do poisťovní a NÚP bolo vynaložených 1 378 683 €, t. j. o 167 304 € viac ako v roku 2022. Mzdový normatív bol vyčerpaný na 100,00 %.

Zo mzdového normatívu boli uhradené nárokovateľné zložky platu zamestnancov, osobné príplatky, príplatky za zastupovanie, riadenie, za nadčasy, za uvádzajúceho pedagóga, kreditové príplatky, mimoriadne odmeny a ďalšie odmeny pedagogickým i nepedagogickým zamestnancom škôl a doplatok pre asistentov učiteľa. V rámci mzdového normatívu bolo zaplatené poistné do poisťovních fondov vo výške 27,62 % z ročných miezd.

Z prevádzkového normatívu boli čerpané finančné prostriedky vo výške 898 697 € v prevažnej miere na energie – teplo, plyn, elektrickú energiu, vodné a stočné. Na energie, vodu a komunikácie bolo použitých zo štátneho rozpočtu 403 547 € čo predstavuje 44,90 % z celkového čerpania prevádzkového normatívu a oproti roku 2022 sme zaznamenali zvýšenie o 179 959 €. Skutočné výdavky na dodávku tepla, ako aj na ostatné energie boli vyššie, no na financovaní sa spolupodieľali aj školské zariadenia, t. j. ŠKD a ŠJ, ktoré sú financované z podielových daní.

Cestovné náhrady boli vyplatené vo výške 4 136 €, čo je o 1 093 € viac ako v predchádzajúcom roku. Pandémia Covid-19 sa ustálila, život a pracovné povinnosti sa vracajú do normálnych koľají, boli absolvované služobné cesty, semináre a školenia sa uskutočňovali osobne. Žiaci sa zúčastňovali súťaží a olympiád.

Na materiál boli použité normatívne finančné prostriedky vo výške 111 035 €, čo predstavuje 12,36 % z celkového čerpania prevádzkového normatívu, v porovnaní s predchádzajúcim rokom je to viac o 7 656 €. V rámci tejto kategórie bol nakúpený údržbársky materiál a materiál na opravy, čistiace potreby, tonery, tlačivá, školské potreby. Taktiež sa nakupovala didaktická technika, rôznych údržbársky materiál.

Na opravu a údržbu bolo použitých 129 297 €, čo predstavuje 14,39 % z celkového rozpočtu na prevádzku. Oproti roku 2022 je to o 47 778 € menej.

Nemalú časť normatívnych finančných prostriedkov čerpali školy na služby a to na: tvorbu sociálneho fondu, príspevky na stravovanie zamestnancov, školenia, kurzy, semináre, služby BOZP a PO, dohody o pracovnej činnosti, ochrana objektov, odborné prehliadky na elektrickej zabezpečovacej signalizácii, odborné posudky, dezinfekciu exteriéru, odvoz TKO, poistenie majetku, poplatky banke, drobné služby, výrobu reklamných a informačných tabúl, výrobu informačných panelov s novým logom a názvom školy, revízie v zmysle zákona – hydrantov, hasiacich prístrojov, výťahov, plynových kotlov, revízie telocvičného náradia. Na uvedené služby boli použité normatívne finančné prostriedky vo výške 243 286 € čo predstavuje 27,07 % a oproti roku 2022 je to viac o 78 195 €.

Bežný transfer jednotlivcom bol čerpaný na nemocenské dávky počas 10 dní pracovnej neschopnosti zamestnancov vo výške 46 988 €.

Normatívne finančné prostriedky

Príspevok na asistenta učiteľa bol pôvodne rozpočtovaný vo výške 201 264 €. Uvedený rozpočet bol pridelený pre 14 asistentov učiteľa na obdobie január – august 2023 „Listom č. RÚŠS-KE-OE-

2023/122 zo dňa 06.02.2023“. Finančné prostriedky boli znížené o 2 580 € na sumu 198 684 € z dôvodu, že počet asistentov od 01.09.2023 sa zmenil na 13,5. Finančné prostriedky na asistenta učiteľa boli navýšené oproti roku 2022 o 25 392 €.

Finančné prostriedky boli vyčerpané na 100% na mzdy a poistné t.j. 173 292 €. Zdravotní asistenti sú pedagogickí zamestnanci, ktorých je potrebné zaradiť podľa mzdovej tabuľky do 9 tarifnej triedy, kde sú mzdové požiadavky vyššie ako príspevok zo ŠR. Nedostatok osobných výdavkov museli školy riešiť z normatívnych finančných prostriedkov.

Každoročne stúpa počet žiakov so špeciálnymi výchovno-vzdelávacími potrebami, preto školy zamestnávajú asistentov učiteľov. Títo sú nápomocní učiteľovi priamo na vyučovacej hodine tým, že pracujú so žiakmi, ktorí takéto potreby majú. Aj napriek prideleným asistentom do jednotlivých škôl je ich potreba oveľa vyššia.

Prehľad počtu asistentov a čerpanie v roku 2023 v základných školách

Skutočnosť				Čerpanie osobných nákladov na AU v €
ZŠ	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2023
Pionierov	3	3	3	43 128
Zlatá	6	6	5,5	83 676
Zakarpatská	3	3	3	43 128
Komenského	2	2	2	28 752
Spolu	14	14	13,5	198 384

Príspevok na vzdelávacie poukazy – dotácia vo výške 60 921 € z roku 2023 bola vyčerpaná v plnej výške. Na mzdy a poistné suma 43 167 €, t. j. na odmeny a poistné z odmien pedagogickým zamestnancom za vedenie krúžkovej činnosti. Na prevádzku boli čerpané finančné prostriedky vo výške 17 754 €, z toho na úhradu tepla a energie 1 399 €, na výdavky výchovno-vzdelávacieho procesu 10 714 €. Systém vzdelávacích poukazov je prínosom pre rozvoj záujmovej činnosti. Činnosť je systematická, plánovaná a sú dodržiavané počty hodín. Je prínosom najmä na vhodné využitie voľného času, na rozvíjanie záujmov, prípravu na olympiády a súťaže, čo sa prejavuje v úspešnosti žiakov na vedomostných súťažiach, olympiádach, športových súťažiach. Záujmové útvary vyplňajú žiakom voľný čas mimo vyučovacieho času a trávajú ho tak zmysluplne pod dozorom pedagogických zamestnancov a vedúcich krúžkov. Hodnota vzdelávacieho poukazu, ako ročného príspevku štátu na záujmové vzdelávanie pre jedného žiaka školy, bola na rok 2023 stanovená v sume 32 €, t. j. 3,20 € na mesiac.

Príspevok na dopravu žiakov - bol čerpaný na cestovné výdavky dochádzajúcich žiakov patriacich do školského obvodu Rožňava. Disponibilné zdroje na dopravné boli v hodnotenom roku vo výške 64 101,70 €, z toho prenesené z roku 2022 suma 8 682,70 €. Prenesené finančné prostriedky bolo potrebné vyčerpať do 31.03.2023. Finančné prostriedky z roku 2022 neboli vyčerpané vo výške 1 076,80 € a boli vrátené do štátneho rozpočtu. Finančné prostriedky na rok 2023 činili 55 419 €, z toho dopravné pre deti ZŠ v čiastke 52 926 € a dopravné pre MŠ v čiastke 2 493 €. Vyčerpala sa suma 43 296,52 €, čo predstavuje 78,13 %. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 12 122,48 € boli presunuté do roku 2024.

Príspevok na žiaka zo sociálne znevýhodneného prostredia bol použitý na skvalitnenie podmienok, na výchovu a vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia. Príspevok bol čerpaný v prevažnej miere na mzdy a poistné asistentov učiteľa pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia vo výške 43 050 € na počet žiakov 287. Táto suma bola znížená o 300 € na 42 750 € po prepočte žiakov k 15.09.2022 listom RÚŠS-KE-OE-2023/2775 zo dňa 06.11.2023 – počet 281. Asistenti učiteľa pracujú v ZŠ Zlatá, ZŠ Zakarpatská, ZŠ Pionierov a v SŠ J. A. Komenského. Pomáhajú odstraňovať príčiny neplnenia povinnej školskej dochádzky. Asistenti sú nápomocní učiteľovi priamo na vyučovacej hodine tým, že pracujú so žiakmi, ktorí takéto potreby majú. Na mzdy a poistné bolo použitých 19 979 €, ďalšie prostriedky použili školy na prevádzku vo výške 22 771 € a to na nákup učebných pomôcok – interaktívne tabule s projektormi, notebooky a počítače do odbornej učebne cudzieho jazyka, multifunkčné zariadenia na kopírovanie a rozmnožovanie materiálov, knihy a iné didaktické učebné pomôcky a školské potreby, športové dresy pre žiakov na súťaže a energie. Príspevok bol použitý na 100% vo výške 42 750 €, čo je oproti roku 2022 viac o 2 700 €. Vďaka týmto finančným

prostriedkom sme mohli zamestnať asistentov učiteľa na školách, kde je najväčšia koncentrácia žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia.

Príspevok na výchovu a vzdelávanie 5-6 ročných detí materských škôl bol v hodnotenom roku vyčerpaný vo výške t. j. 166 504,10 € z celkového rozpočtu 227 943,56 €, z čoho 75 593,56 € bolo prenesených z roku 2022. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 61 439,46 € boli presunuté do roku 2024. Príspevok bol použitý na osobné príplatky, odmeny a odvody učiteľkám, ktoré pracovali s 5-6 ročnými deťmi v sume 21 256,87 €. Ostatné finančné prostriedky vo výške 145 247,23 € boli použité na nákup učebných a didaktických pomôcok, na interaktívne tabule, PC zostavy, spotrebný materiál použitý pri výchove a vzdelávaní detí. Príspevok výrazným spôsobom pomohol skvalitniť materiálne prostredie pre výchovno-vzdelávaciu činnosť. Zlepšil sa edukačný proces i celková klíma v triedach. Zakúpením didaktických pomôcok podporujeme u detí logické myslenie a rozvoj kognitívnych aj psychomotorických kompetencií, denne ich využívajú v hrách a hravých činnostiach aj vo vzdelávacích aktivitách.

Použitý príspevok určený pre deti MŠ pre rok 2023 podľa jednotlivých kategórií a MŠ

Materská škola	Príspevok z roku 2022	Príspevok z roku 2022	Čerpanie	Osobné príplatky 612	Odmeny 614	Odvody 620	Výpočtová technika 633002	Učebné a didaktické pomôcky 633009	Prepravné 634004	Všeobecné služby 637004	Zostatok
MŠ E. Rótha	13 143,38	24 683	31 148,87	2 650,74	1 000	0	79,80	26 797,05	0	150	6 677,51
MŠ Kozmonautov	3 381,22	6 533	6 393,45	1 931,73	0	0	0,00	4 461,72	0	0	3 520,77
MŠ Krátka	9 535,66	21 574	19 825,04	1 581,70	0	0	0,00	17 551,34	300	392	11 284,62
MŠ Kyjevská	14 190,35	29 182	29 440,44	3 364,77	1 606	0	0,00	22 474,03	673	870	13 931,91
MŠ Pionierov	4 362,77	10 756	10 481,61	1 327,96	0	0	975,60	7 446,77	120	150	4 637,16
MŠ Štítnicka	16 274,62	30 251	31 147,98	2 409,80	1 400	0	1 947,60	23 933,62	790	150	15 377,64
MŠ Vajanského	11 055,56	18 634	25 806,71	1 311,63	580	0	0,00	22 785,80	565	370	3 882,85
MŠ SŠ Komenského	3 650,00	10 737	12 260,00	0,00	1 550	542,54	0,00	10 167,46	0	0	2 127,00
S p o l u	75 593,56	152 350	166 504,10	14 578,33	6 136	542,54	3 003,00	135 617,79	2 448	2 082	61 439,46

Príspevok na edukačné publikácie – bol pridelený z kapitoly MŠVVaŠ SR pre všetky predmety (základné školy, špeciálne základné školy a 1. – 4. ročník gymnázií s osemročným vzdelávacím programom okrem cudzích jazykov) vo výške 53 557 €.

Príspevok na kurz pohybových aktivít v prírode – príspevok na lyžiarsky kurz v roku 2023 využili tri školy – ZŠ Zlatá, ZŠ Zakarpatská a ZŠ Pionierov – vo výške 21 300 €.

Príspevok na školu v prírode bol poskytnutý vo výške 26 823 € a čerpali ho ZŠ Pionierov, ZŠ Zlatá a ZŠ Zakarpatská.

Príspevok na odchodné boli poskytnuté podľa § 7 ods. 14 písm. a) zákona č. 597/2003 Z. z. Základnej škola Zlatá vo výške 18 190 €.

Príspevok na špecifiká - školský digitálny koordinátor - bol poskytnutý v rámci Národného projektu NP eDIT 1 a eDIT 2 operačný program Ľudské zdroje vo výške 40 800 €. Je účelovo určený na osobné náklady novovytvorených pozícií školského digitálneho koordinátora na druhom stupni základných škôl. Cieľom je zmiernenie dopadu pandémie ochorenia COVID-19 na vzdelávací proces na druhom stupni základných škôl a na stredných školách vrátane zlepšenia dostupnosti vzdelávania.

Príspevok na špecifiká – Podpora digitálnej transformácie vzdelávania – na bežné výdavky na podporu pedagogických aktivít s využitím softvérových alebo hardvérových produktov bol poskytnutý vo výške 29 830 €.

Príspevok na špecifiká – Podpora integrácie detí/žiakov z Ukrajiny z EŠIF („európsky normatív“) v materských a základných školách bol poskytnutý vo výške 61 601 €, z toho pre ZŠ v roku 2023 čiastka 35 729 € a prenos z roku 2022 čiastka 7 412 €. Pre MŠ boli poskytnuté finančné prostriedky vo výške 18 460 €, z toho prenos z roku 2022 bol 2 548 €. Finančné prostriedky poskytnuté

prostredníctvom „európskych normatívo“ je možné použiť na rovnaký účel ako normatívne finančné prostriedky, to znamená na osobné náklady a prevádzku a na ďalšie náklady spojené so vzdelávaním detí/žiakov z Ukrajiny, vrátane úhrady nákladov na nákup cestovných lístkov pre deti/žiakov z Ukrajiny, ktorí na prepravu do školy využívajú verejnú dopravu, ktorá nie je poskytnutá bezplatne a nákladov na nákup edukačných publikácií.

Rozvojové projekty

Finančné prostriedky z rozvojového projektu „Múdre hranie“ pre materské školy presunuté z roku 2021 v sume 2 000 € boli použité na knižné publikácie a didaktické pomôcky.

Základná škola Zlatá dostala sumu 1 650 € na rozvojový projekt „Enviroprojekt 2022*“ – „Zaži Gemer na vlastnej koži“, ktoré aj vyčerpala.

Finančné prostriedky z mechanizmu Plánu obnovy a odolnosti (POO)

Príspevok na špecifika – Pomocný vychovávateľ v MŠ bol poskytnutý Spojenej škola J. A. Komenského vo výške 7 560 €. Finančné prostriedky neboli vyčerpané kvôli pracovnej neschopnosti zamestnanca, a suma 2 406,58 € bola vrátená do štátneho rozpočtu.

Príspevok na špecifika - Kompenzácia poplatkov za ŠKD pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia a v hmotnej núdzi bol poskytnutý v sume 8 280 € s cieľom kompenzácie poplatkov za ŠKD. Finančné prostriedky bolo potrebné vyčerpať do 30.06.2023. Nevyčerpané prostriedky vo výške 900 € boli vrátené do štátneho rozpočtu.

Príspevok na špecifika – Profesijný rozvoj pedagogických a odborných zamestnancov bol poskytnutý vo výške 9 458 €. Bol účelovo určený na podporu individuálneho profesijného rozvoja PZ a OZ v školskom roku 2022/2023 v období od 01.09.2022 do 30.06.2023. Finančné prostriedky neboli vyčerpané, boli presunuté do roku 2024 a budú vrátené do štátneho rozpočtu.

Kapitálové výdavky

Na riešenie havarijných situácií boli presunuté finančné prostriedky z roku 2022 v celkovej sume 192 232 a to:

- pre ZŠ Zakarpatská Rožňava – odstránenie havarijného stavu strechy telocvične v sume 192 232 €. Rekonštrukcia bola zrealizovaná a finančné prostriedky boli vyčerpané v pnej výške.

Prostriedky zo štátneho rozpočtu na prevádzku

Čerpanie finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu na prevádzku predstavujú celkom 1 254 237 €, t. j. o 371 559 € viac ako v roku 2022. Významné zvýšenie čerpania finančných prostriedkov nastalo za úhradu energií, vody a komunikácií a to o 175 186 € z dôvodu zvýšeniu cien plynu a elektriny. Je to dopad celosvetovej energetickej krízy z dôvodu - vojna na Ukrajine. Čerpanie finančných prostriedkov bolo v sume 380 100 €, čo je o 137 006 € viac oproti roku 2022, na údržbu sme minuli o 39 714 € viac ako v roku 2022.

Porovnanie čerpania prevádzky zo ŠR v r. 2020 a 2023 podľa ekonomickej klasifikácie

Č. r.	Ukazovateľ	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rozdiel	%
a	b	1	2	3	4	5=4-3	6=(4/3)*100
1	Cestovné náhrady	1 042	457	3 216	4 136	920	128,61
2	Energia, voda a komunikácie	183 873	165 812	247 313	422 499	175 186	170,84
3	Materiál	257 747	265 808	243 094	380 100	137 006	156,36
4	Dopravné	639	163	4 010	5 239	1 229	130,65
5	Údržba	188 943	190 730	178 385	138 671	-39 714	77,74
6	Nájomné za prenájom	3 566	4 340	4 567	7 929	3 362	173,62

7	Služby	191 622	178 205	202 093	295 663	93 570	146,30
8	Prevádzka spolu	827 432	805 515	882 678	1 254 237	371 559	142,09

* Zdroj: Výkaz k SoH 2023

2. Prostriedky od iných fyzických a právnických osôb za prenájom priestorov a zariadenia škôl alebo školských zariadení v čase, keď sa nevyužívajú na výchovno-vzdelávací proces

Základné školy v roku 2023 prijali mimo prostriedkov zo štátneho rozpočtu aj finančné prostriedky z prenájmu nebytových priestorov (telocvičňa, súkromného centra špeciálno-pedagogického poradenstva, miestnosť pre stomatológov, bufet) vo výške 5 085 € o 3 111 € menej ako v roku 2022. Prenos z roku 2022 bola suma 53 €. Na prevádzku bolo použitých 5 060 € - a to na energie, údržbu a materiál. 78 € bolo presunutých do roku 2024.

Finančné prostriedky vo výške 9 146 € z iných rozpočtovaných zdrojov boli použité na materiál. Celkové čerpanie uvedených rozpočtových prostriedkov bol v roku 2023 vo výške 14 206 €, prenos do roku 2024 je 78 €.

Finančné prostriedky z podnikateľskej činnosti Spojenej školy J. A. Komenského v sume 39 € boli presunuté do roku 2024.

Vypracovala: Bc. Katarína Balázsová

Originálne kompetencie – finančné prostriedky z MF SR prostredníctvom podielových daní, vlastné príjmy školských zariadení a z iných zdrojov

Mesto Rožňava malo v hodnotenom roku vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti osem materských škôl, z toho priamo riadených bez právnej subjektivity sedem a jedna materská škola je organizačnou zložkou Spojenej školy J. A. Komenského, Rožňava. Okrem toho štyri školské jedálne pri materských školách bez právnej subjektivity, jednu základnú umeleckú školu a jedno centrum voľného času, ktoré je súčasťou Základnej školy Pionierov. Štyri školské stravovacie zariadenia (ŠJ) ako súčasť základných škôl a štyri školské kluby (ŠKD) ako súčasť základných škôl.

Podľa §6 ods. 2 zákona NR SR č.596/2003 Z. z. o štátnej správe a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov obec zriaďuje a ruší materské školy, čím vytvára podmienky na zabezpečenie predškolskej výchovy a vzdelávania detí predškolského veku. Podľa citovaného zákona mesto Rožňava zabezpečuje dostatok kapacít materských škôl na území mesta.

Materské školy (MŠ) zabezpečujú výchovu a vzdelávanie detí v predškolskom veku. Podporujú osobnostný rozvoj detí v oblasti sociálno-emocionálnej, intelektuálnej, telesnej, morálnej, estetickej, rozvíjajú schopnosti a zručnosti, utvárajú predpoklady na ďalšie vzdelávanie. Dopĺňajú rodinnú výchovu o výchovno-vzdelávaciu činnosť zameranú na všestranný rozvoj osobnosti dieťaťa.

Hlavným cieľom predprimárneho vzdelávania je dosiahnuť optimálnu motorickú, kognitívnu a citovo-sociálnu úroveň ako základ pripravenosti na školské vzdelávanie a na život v spoločnosti. Východiskom je jedinečnosť dieťaťa, aktívne učenie a jeho začleňovanie sa do skupiny a kolektívu. Pedagogický prístup v materskej škole sa opiera o pozitívnu výchovu, založenú na láske a dôvere k dieťaťu.

V roku 2023 v ôsmich materských školách bol štatisticky vykázaný počet detí 570. V uvedenom roku pracovalo v materských školách 83,93 zamestnancov (priemerný evidenčný počet zamestnancov), z toho 65,08 pedagogických (priemerný evidenčný počet). Priemerná mzda zamestnancov v materských školách bola 1 234,70 €, čo je o 114,42 € viac ako v predchádzajúcom roku. Z toho pedagogickí zamestnanci 1 365,15 €, viac o 144,87 € a nepedagogickí zamestnanci 784,53 €, viac o 10,18 € ako v roku 2022.

Prehľad počtu detí a tried k 15.9. daného školského roka v jednotlivých MŠ

Materské školy	Ernesta Rótha	Kozmonautov	Krátka	Kyjevsá	Pionierov	Štítnická	Vajanského	MŠ s VJM	spolu
Počet detí/tried	Počet detí/tried	Počet detí/tried	Počet detí/tried	Počet detí/tried	Počet detí/tried	Počet detí/tried	Počet detí/tried	Počet detí/tried	Počet detí/tried
2021/2022	123/6	23/2	35/2	135/6	38/3	136/7	58/3	37/2	585/31
2022/2023	81/4	18/2	38/2	132/6	39/3	136/7	107/5	34/2	585/31
2023/2024	74/4	26/2	38/2	136/6	41/3	121/6	103/5	31/2	570/30

Školské stravovacie zariadenia (ŠJ) boli zriadené na prípravu, výdaj, konzumáciu jedál a nápojov pre stravníkov v čase ich pobytu v škole alebo v školskom zariadení. Odborným zabezpečením prispievajú k zdravému vývoju detí a žiakov. V roku 2023 na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa v poslednom ročníku MŠ prispieval štát sumou 1,40 € na deň, v základných školách je to suma 2,10 € pre žiakov I. stupňa a 2,30 € pre žiakov II. stupňa. Školské jedálne, ktorých zriaďovateľom je mesto, ponúkajú dostupnú, nutrične vyváženú, kvalitnú stravu pre deti a žiakov a pre zamestnancov škôl a školských zariadení za čiastočnú úhradu nákladov, ktoré uhrádza zákonný zástupca v sume nákladov na nákup potravín podľa vekových kategórií stravníkov v nadväznosti na odporúčané výživové dávky po odpočítaní dotácie na stravovanie. Zamestnanec ako aj zákonný zástupca prispieva na úhradu režijných nákladov v zmysle platného všeobecného záväzného nariadenia mesta. Niektoré ŠJ poskytujú diétne stravovanie pre žiakov I. a II. stupňa.

V školských jedálňach ZŠ a MŠ pracovalo 50,83 zamestnancov (priemerný evidenčný počet zamestnancov). Dosiahnutá priemerná mzda bola 867,13 €, čo je o 13,23 € viac ako v predchádzajúcom roku.

Školský klub detí (ŠKD) tvorí súčasť každej základnej školy v Rožňave a vykonáva záujmovú činnosť zameranú na oddych v čase mimo vyučovania a v čase školských prázdnin. V súčasnosti plní predovšetkým výchovno-sociálnu funkciu (celodenný pobyt žiakov v škole) a zabezpečuje prípravu na vyučovanie, najmä na 1. stupni základnej školy. Činnosť, ktorú zabezpečuje školský klub detí, nie je totožná s činnosťou zabezpečovanou centrom voľného času. V ŠKD v SS Komenského sú prevažne žiaci zo sociálne slabých rodín v hmotnej núdzi. Pobyt týchto žiakov z hľadiska ich výchovy a vzdelávania je veľmi potrebný. Veľký problém je získať od rodičov týchto žiakov poplatky za pobyt v školskom klube.

V školských kluboch pri ZŠ v Rožňave je v školskom roku 2023/2024 zapísaných spolu 851 žiakov v 34 oddeleniach.

V roku 2023 v ŠKD pracovalo 28,68 zamestnancov (priemerný evidenčný počet zamestnancov). V ŠKD bola dosiahnutá priemerná mzda celkom 1 251,53 €, čo je oproti predchádzajúcemu roku viac o 122,83 €.

Centrum voľného času (CVČ) je školské výchovno-vzdelávacie zariadenie, ktoré je od 1.1.2018 súčasťou Základnej školy Pionierov 1, Rožňava a zabezpečuje výchovno-vzdelávaciu, záujmovú a rekreačnú činnosť detí, rodičov a iných osôb do veku 30 rokov v ich voľnom čase. Výchovno-vzdelávacia činnosť usmerňuje rozvoj záujmov detí a mládeže v čase mimo vyučovania ako aj všetkých zúčastnených osôb v ich voľnom čase. CVČ vytvára podmienky pre rozvíjanie a zdokonaľovanie praktických zručností, podieľa sa na formovaní návykov užitočného a zmysluplného využívania voľného času. Táto činnosť je celoročná a pozostáva z pravidelnej aj nepravidelnej záujmovej činnosti a prázdninovej činnosti. Počas školského roka prevažuje pravidelná krúžková činnosť, príležitostná činnosť, prázdninová činnosť, spontánna činnosť ako aj organizovanie voľno-časových aktivít, ktorých sa zúčastňujú deti aj iné osoby, ktoré nenavštevujú CVČ. V období školských prázdnin sa uskutočňujú činnosti oddychového a rekreačného charakteru.

V školskom roku 2020/2021 bolo v CVČ zapojených 672 žiakov a mladých ľudí, v školskom roku 2021/2022 to bolo 464, v školskom roku 2022/2023 bolo zapojených 652 a v školskom roku 2023/2024 je ich počet 706.

CVČ zabezpečuje podľa potrieb vedomostné súťaže, olympiády a športové súťaže pre deti základných a stredných škôl, vyhlasované MŠVVaŠ SR.

V CVČ pracovali 2 zamestnanci (priemerný evidenčný počet zamestnancov), z toho 2 pedagogickí. Dosiahnutá priemerná mzda zamestnancov je 1 346,88 € čo je o 69,50 € viac ako v predchádzajúcom roku.

Základná umelecká škola (ZUŠ) má svoje špecifické vzdelávacie a kultúrno-výchovné ciele, ktorými poukazuje, ale aj učí mladého človeka ako využiť svoj voľný čas a tým nepriamo pôsobí na rozvoj a formovanie osobnosti. Mladej generácii i dospelým dáva možnosť rozvíjať svoj prirodzený talent a osobitú pozornosť venuje podchytaniu nadaných detí. Každým rokom vytvára kvalitné podmienky na získanie základného umeleckého vzdelania a absolventi ZUŠ majú možnosť sa uchádzať o vyššie odborné až profesijné vzdelanie na stredných školách, konzervatóriách a vysokých školách umeleckého a pedagogického zamerania.

ZUŠ v Rožňave vykonáva výchovno-vzdelávaciu činnosť priamo v niektorých ZŠ, na požiadanie riaditeľa ZŠ, nakoľko je vzhľadom na počet žiakov pre ZŠ výhodnejšie, ak učiteľ ZUŠ vyučuje priamo tam. Vyučujúci majú k dispozícii triedu. Jedná sa o ZŠ J. Hronca, ZŠ Plešivec, ZŠ Jablonov a ZŠ Hrhov.

Prehľad počtu žiakov od roku 2019/2020 až školský rok 2023/2024

Školský rok	Počet žiakov	Hudobný odbor	Tanečný odbor	Výtvarný odbor	Literárno - dramatický odbor	Audiovizuálna a multimediálna tvorba	z toho: štúdium pre dospelých
2019/2020	600	386	80	109	25	0	16
2020/2021	496	312	52	112	20	0	37
2021/2022	479	322	39	96	22	0	47
2022/2023	497	329	46	97	14	11	8
2023/2024	509	323	48	112	19	7	7

Výchovno-vzdelávaciu činnosť v ZUŠ vykonávalo 31,55 zamestnancov (priemerný evidenčný počet zamestnancov), z toho 26,05 pedagogických a 5,5 nepedagogických. Dosiahnutá bola priemerná mzda zamestnancov v ZUŠ celkom 1 432,30 € čo je o 180,47 € viac oproti roku 2022, z toho pedagogickí zamestnanci 1 494,98 € o 195,40 € viac, nepedagogickí zamestnanci 1 135,15 € o 106,90 € viac ako v predchádzajúcom roku.

Prehľad vývoja počtu zamestnancov a priemerných miezd v roku 2023 v školách a školských zariadeniach

	1.štvrťrok	2.štvrťrok	3.štvrťrok	4.štvrťrok	Ročný priemer 2023	Ročný priemer 2022	Ročný priemer 2021	Ročný priemer 2020	Ročný priemer 2019
Základné školy									
Priemerný evidenčný počet zamestnancov (PEPZ)	182,70	180,40	180,90	184,60	182,15	185,63	184,05	184,3	182,9
Pedagogickí	144,90	143,80	145,70	148,50	145,73	147,53	146,50	145,8	141,2
Evidenčný počet zamestnancov (EP)									
fyzické osoby	182,00	180,00	187,00	186,00	183,75	188,50	187,50	188	185,5
z toho ženy	151,00	151,00	157,00	156,00	153,75	154,00	153,00	151,3	152
prepočítaný počet	181,60	178,70	184,70	183,60	182,15	185,63	184,10	185,2	183,4

Priemerný plat celkom	1530,70	1683,10	1588,10	1984,40	1696,58	1496,90	1458,48	1407,4	1280,80
z toho: pedagogickí	1698,60	1852,10	1742,10	2189,80	1870,65	1644,45	1600,03	1547,3	1424,1
nepedagogickí	876,50	1005,00	938,60	1130,10	987,55	914,05	901,80	871,83	784,5
Materské školy									
PEPZ	84,90	83,80	83,60	83,40	83,93	84,50	80,38	79,4	79,5
Pedagogickí	65,90	64,60	64,70	65,10	65,08	65,55	61,93	59,9	60,7
EPZ									
fyzické osoby	89,00	87,00	87,00	85,00	87,00	87,75	83,25	82,5	82,3
z toho ženy	84,00	82,00	82,00	80,00	82,00	82,50	79,75	78,8	79,3
prepočítaný počet	85,30	83,70	83,10	82,40	83,63	84,68	80,18	79,3	79,2
Priemerný plat celkom	1182,10	1190,70	1249,20	1316,80	1234,70	1120,28	1036,25	1041,8	999,5
z toho: pedagogickí	1307,80	1330,10	1375,70	1447,00	1365,15	1220,28	1143,68	1174,0	1113,7
nepedagogickí	746,50	721,70	816,30	853,60	784,53	774,35	675,83	635,4	631,4
ZUŠ									
PEPZ	31,00	31,00	31,50	32,70	31,55	31,20	24,08	32,5	33,5
Pedagogickí	25,50	25,50	26,00	27,20	26,05	25,73	20,05	27,1	28,3
EPZ									
fyzické osoby	33,00	33,00	36,00	36,00	34,50	33,50	27,00	35,5	37
z toho ženy	20,00	20,00	25,00	25,00	22,50	20,50	16,75	24,5	25,5
prepočítaný počet	31,00	31,00	31,50	32,70	31,55	31,20	23,95	32,1	33,3
Priemerný plat celkom	1337,90	1431,70	1369,20	1590,40	1432,30	1251,83	1204,80	1182,4	1182,3
z toho: pedagogickí	1399,70	1490,20	1435,00	1655,00	1494,98	1299,58	1239,60	1224,9	1216,9
nepedagogickí	1051,50	1160,30	1058,00	1270,80	1135,15	1028,25	1030,65	964,9	995,1
ŠKD									
PEPZ	28,70	28,70	27,60	29,70	28,68	29,95	29,28	30,3	30,5
Pedagogickí	28,70	28,70	27,60	29,70	28,68	29,95	29,28	30,3	30,5
EPZ									
fyzické osoby	33,00	33,00	34,00	34,00	33,50	33,75	33,25	35	35,8
z toho ženy	33,00	33,00	34,00	34,00	33,50	33,75	32,75	34	34,8
prepočítaný počet	28,70	28,70	29,30	29,40	29,03	30,15	29,28	30,2	30,8
Priemerný plat celkom	1129,50	1270,70	1282,10	1323,80	1251,53	1128,70	1045,98	1099,7	992,1
z toho: pedagogickí	1129,50	1270,70	1282,10	1323,80	1251,53	1128,70	1045,98	1099,7	992,1
Školské jedálne									
PEPZ	50,80	51,40	48,60	52,50	50,83	49,65	49,83	50,8	50,2
EPZ									
fyzické osoby	51,00	51,00	50,00	51,00	50,75	50,50	50,25	51,3	51,3
z toho ženy	50,00	50,00	49,00	50,00	49,75	49,50	49,75	51,3	51,3
prepočítaný počet	50,80	50,80	50,00	51,00	50,65	50,30	50,30	50,9	50,9
Priemerný plat celkom	829,90	871,40	872,60	894,60	867,13	853,90	758,45	741,8	714,3

CVČ									
PEPZ	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2	2,7
Pedagogickí	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	0	2,7
EPZ									
fyzické osoby	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2	2,5
z toho ženy	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1	1,5
prepočítaný počet	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2	2
Priemerný plat celkom	834,20	1705,30	1415,00	1433,00	1346,88	1277,38	1043,23	1128,9	1084,1
z toho: pedagogickí	834,20	1705,30	1415,00	1433,00	1346,88	1277,38	1043,23	1128,9	1084,1

*podľa štatistického výkazu o práci v školstve Škol.(MŠVVaŠ SR) 1-04

Rozpis podielových daní pre školy a školské zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta na rok 2023 podľa § 6 ods. 12 písm. b) a j) zákona č. 596/2003 Z. z., nariadenia vlády SR č. 668/2004 Z. z. a schváleného rozpočtu mesta pre rok 2023 a zmien rozpočtu

Financovanie škôl a školských zariadení z podielových daní

Školy v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta	Počet detí	Dotácia/žiak	Dotácia spolu
Materské školy	585		1 762 932
Materské školy	533	2 932,57	1 563 060
MŠ Kozmonautov	18	3 544,86	63 807
MŠ Komenského	34	2 433,57	82 741
Z celkového počtu - deti so ŠVVP	17	3 136,66	53 323
ŠKD spolu	821		529 151
ŠKD Zlatá	263	644,52	169 509
ŠKD Komenského	63	644,52	40 605
ŠKD Zakarpatská	240	644,52	154 685
ŠKD Pionierov	255	644,52	164 353
			0
ŠJ ZŠ	2075		401 222
ŠJ Zlatá	682	193,36	131 872
ŠJ Komenského	280	193,36	54 141
ŠJ Zakarpatská	484	193,36	93 586
ŠJ Pionierov	629	193,36	121 623
			0
ZUŠ spolu			557 960
ZUŠ individuálne vyuč	306	1 579,07	483 195
ZUŠ skupinové vyuč.	145	515,62	74 765
			0
CVČ	1708	72,14	123 215
PD pre vlastné zariadenia			3 374 480

Financovanie škôl a školských zariadení z podielových daní

Uvedené školy a školské zariadenia boli v roku 2023 financované v zmysle ustanovenia § 12 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov na základe rozpočtu Mesta Rožňava na rok 2023 schváleného uznesením Mestského zastupiteľstva v Rožňave č. 02/2023 zo dňa 09.02.2023 a na základe schválených zmien rozpočtu Mesta Rožňava v roku 2023 – prvá zmena schválená dňa 30.03.2023 uznesením č. 33/2023, druhá zmena schválená dňa 29.06.2023 uznesením č. 102/2023, tretia zmena schválená dňa 28.09.2023 uznesením č. 131/2023, piata zmena schválená dňa 21.12.2023 uznesením č. 225/2023 a rozpočtovým opatrením č. 5/2023 zo dňa 29.12.2023.

Jednotkový koeficient na výpočet finančných prostriedkov z podielových daní pre školy a školské zariadenia sa v priebehu roka 2023 menil viackrát. Rozpočet bol schválený jednotkovým koeficientom 107,54 uznesením Mestského zastupiteľstva v Rožňave č. 02/2023 zo dňa 09.02.2023.

V prípade škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta bola 5. zmena rozpočtu, kedy sa prepočítaval koeficient, schválená jednotkovým koeficientom 107,42 uznesením Mestského zastupiteľstva č. 225/2023 zo dňa 21.12.2023.

Pri neštátnych a cirkevných školách a školských zariadeniach sa postupovalo podľa § 6 ods. 12 a § 9aa zákona č. 596/2003 Z. z., výška finančných prostriedkov bola prepočítaná aj jednotkovým koeficientom 107,42. Podľa zákona boli podpísané zmluvy a dodatky zmlúv o poskytovaní finančných prostriedkov, keď sa tak nestalo, postupovalo sa podľa §39hh ods. 3 zákona č. 596/2003 Z. z.

Rozpis podielový daní pre neštátne a cirkevné školy a školské zariadenia podľa § 6 ods. 12 a § 9aa zákona č. 596/2003 Z. z., nariadenia vlády SR č. 668/2004 Z. z. a schváleného rozpočtu mesta pre rok 2023 a zmien rozpočtu

	Počet detí	Dotácia/žiak	Dotácia spolu
MŠ cirkevné	110		331 992
MŠ Evanjelická	70	2 932,57	205 279
MŠ Katolícka	30	2 932,57	87 977
MŠ Reformovaná	10	2 932,57	29 326
MŠ Katolícka - deti so ŠVVP	3	3 136,66	9 410
ŠKD cirkevné	147		94 744
ŠKD Katolícka	43	644,52	27 714
ŠKD Reformovaná	78	644,52	50 273
ŠKD Evanjelická	26	644,52	16 758
ŠJ cirkevné	325		62 840
ŠJ Katolícka	110	193,36	21 269
ŠJ Reformovaná	186	193,36	35 964
ŠJ Evanjelická	29	193,36	5 607
SCŠPP	269	322,26	86 688
ZUŠ súkromná			217 462
JAS-MEDIA individuálne štúdium	76	1 579,07	120 009
JAS-MEDIA skupina	189	515,62	97 452

PD spolu			793 726
----------	--	--	---------

Prehľad o čerpaní finančných prostriedkov

1. Finančné prostriedky z EÚ, ŠR a iné

Spojená škola je zapojená do projektu „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov“, ktorý zastrešuje NIVAN v Bratislave a je pokračovaním projektu „Škola otvorená všetkým“. Projekt sa začal v septembri 2019, v rámci projektu pracuje 2 pedagogické asistentky a 1 sociálna pedagogička a 1 špeciálna psychologička. Pracujú na I. a II. stupni základnej školy so žiakmi s poruchami učenia podľa požiadaviek triednych učiteľov. V 2. polroku 2020 sa projekt rozšíril o 2 zamestnankyne – 1 pedagogická asistentka na strednú školu a 1 sociálna pedagogička na strednú školu. Od 1.10.2020 je prijatá 1 pedagogická asistentka pre materskú školu a pomocný vychovávateľ. Mzdy a odvody sú refundované z NIVAN Bratislava – pracovisko Prešov a Banská Bystrica. Na mzdy a odvody boli refundované finančné prostriedky vo výške 99 297 € pre ZŠ a SŠ a 19 835 € pre MŠ.

Základná škola, Zlatá 2 je zapojená od roku 2020 do projektu „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov“, v rámci ktorého pracuje 1 školský psychológ a 5 asistenti učiteľa a od 01.09.2023 pribudol 1 školský digitálny koordinátor. V roku 2023 boli refundované osobné výdavky školského psychológa a asistentov učiteľa vo výške 95 596 € a školského digitálneho koordinátora vo výške 3 830 €.

Základná škola Zakarpatská v roku 2023 získala finančné prostriedky na 5 asistentov učiteľa a 1 školského psychológa v rámci projektu „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov“ vo výške 105 669 € a od 01.09.2023 na školského digitálneho koordinátora vo výške 3 830 €.

V rámci projektu „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov“ ZŠ Pionierov zamestnala 5 asistentov učiteľa, 1 školského psychológa a od 01.09.2023 pribudol 1 školský digitálny koordinátor. Refundácia na mzdy a odvody v roku 2023 bola vo výške 86 244 €, z toho na asistentov učiteľa a školského psychológa vo výške 78 585 € a na školského digitálneho koordinátora 7 659 €.

Do projektu „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov“ sú zapojené aj materské školy v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta, a to: MŠ E. Rótha – 1 asistent učiteľa, MŠ Pionierov – 1 asistent učiteľa, MŠ Štítnicka – 1 asistent učiteľa a 2 špeciálny pedagógovia, MŠ Krátka – 1 asistent učiteľa a od 01.09.2023 pribudli ďalšie škôlky, ako MŠ Kozmonautov – 1 asistent učiteľa, MŠ Kyjevská – 2 asistent učiteľa a MŠ Vajanského – 12 asistent učiteľa. Refundácia finančných prostriedkov na mzdy a odvody bola vo výške 85 080 €.

Prehľad štruktúry poskytnutých finančných prostriedkov

<i>Dotácie</i>	<i>1 202 760</i>
<i>Dotácia pre CVČ zo ŠR – okresné súťaže a olympiády CVČ</i>	9 733
<i>Dotácia z ÚPSVaR na zamestnanosť</i>	99 585
<i>Národný projekt POP - MRK</i>	99 297
<i>Národný projekt POP - asistenti učiteľa</i>	400 085
<i>Dotácia na stravovanie ZŠ, MŠ</i>	580 782
<i>Dotácia HN - školské potreby</i>	6 258
<i>Dotácia z obcí na činnosť CVČ</i>	7 020
<i>Projekty z EÚ, ŠR, nadácií, dary</i>	<i>208 142</i>
<i>z toho: Granty</i>	2 150

Projekty	10 483
Comenius, Erasmus, Rákóczi, Új Szó	11 580
Projekty ÚPSVaR	10 317
Projekt "Učítelia pre 21. storočie"	173 612
Vlastné príjmy škôl a školských zariadení	804 901
- základné školy	12 862
- materské školy	101 343
- školské jedálne MŠ – stravné	138 086
- školské jedálne pri MŠ - réžia	27 272
- školské družiny a kluby ZŠ	88 648
- školské jedálne pri ZŠ - réžia	152 324
- školské jedálne ZŠ – stravné	208 640
- centrum voľného času pri ZŠ Pionierov	19 748
- základná umelecká škola	55 978
Výnosy z podielových daní	4 168 206
- vlastné školy a školské zariadenia OK	3 374 480
- pre zriaďovateľov cirkevných a súkromných	793 726
Finančné prostriedky zo zdrojov mesta	831 946

2. Prostriedky z výnosov z podielových daní a z vlastných príjmov

Mesto Rožňava poskytuje finančné prostriedky z výnosov z podielových daní školám a školským zariadeniam vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti a pre cirkevných a súkromných zriaďovateľov škôl a školských zariadení. Vlastným školám a školským zariadeniam v zmysle zákona 523/2003 Z. z. o rozpočtových pravidlách zasiela vlastné príjmy na čerpanie bežných výdavkov.

Čerpanie bežných finančných prostriedkov v celých eurách

Kategórie škôl a školských zariadení	Čerpanie spolu k 31.12.2023	610 mzdy a platy	620 poistné a odvody	630 tovary a služby	640 bežný transfer
Materské školy	2 237 827	1 243 005	452 227	515 778	26 817
MŠ Komenského	139 608	86 628	31 903	16 456	4 621
ŠJ pri MŠ	536 493	235 519	84 405	209 602	6 967
ŠKD	714 157	444 125	168 207	89 072	12 753
ŠJ pri ZŠ	1 160 625	285 739	104 823	766 164	3 899
ZUŠ RO	854 029	543 043	196 455	113 584	947
CVČ RO	150 098	32 325	29 521	87 676	576
Spolu	5 792 837	2 870 384	1 067 541	1 798 332	56 580

*podľa RISSAM – plnenie rozpočtu k 31.12.2023

Podľa prehľadu možno konštatovať, že najväčšia časť finančných prostriedkov bola použitá na osobné náklady a to v sume 3 937 925 €, čo predstavuje 67,98 % z celkového čerpania.

Z rozpočtovaných finančných prostriedkov na tovary a služby okrem potravín boli čerpané finančné prostriedky v sume 1 798 332 €, o 629 158 € viac ako v predchádzajúcom roku. Bežný transfer vo výške 56 580 € - bol čerpaný na nemocenské dávky a príspevok na stravovanie zamestnancov.

Finančné prostriedky pre cirkevných a súkromných zriaďovateľov

Bežný transfer pre cirkevných a súkromných zriaďovateľov bol poskytnutý v plnej výške podľa § 6 ods. 12 a § 9aa zákona č. 596/2003 Z. z. o určení výšky finančných prostriedkov určených na mzdy a prevádzku na žiaka základnej umeleckej školy, dieťa materskej školy a dieťa školského zariadenia, zriadených na území mesta Rožňava. K 31.12.2023 neštátni zriaďovatelia škôl a školských zariadení predložili ročné zúčtovanie poskytnutých finančných prostriedkov doplnené o fotokópie účtovných dokladov, účtovné a štatistické výkazy. Z predloženého zúčtovania možno konštatovať, že bola dodržaná hospodárnosť a účelnosť pri použití finančných prostriedkov z rozpočtu mesta.

	Čerpaný transfer	Čerpanie podľa kategórie škôl a školských zariadení				
Školy a školské zariadenia	k 31.12.2023	ŠKD	ŠJ	MŠ	ZUŠ	SŠCPP
Rímskokatolícka cirkev	146 371	27 715	21 269	97 387	0	0
Reformovaná cirkev	115 562	50 272	35 964	29 326	0	0
Evanjelická cirkev	227 422	16 758	5 607	205 057	0	0
Spolu cirkevné školy	489 355	94 745	62 840	331 770	0	0
Súkromné špecializované poradenstva a prevencie pre deti a žiakov s narušenými komunikačnými schopnosťami	86 647	0	0	0	0	86 647
Súkromná ZUŠ - JAS - Media PLUS	217 461	0	0	0	217 461	0
Spolu súkromné školy	304 108	0	0	0	217 461	86 647
Podielové dane za rok 2023	793 463	94 745	62 840	331 770	217 461	86 647

3. Plnenie vlastných príjmov v materských školách z poplatkov od rodičov a iných osôb, ktorí majú voči dieťaťu vyživovaciu povinnosť

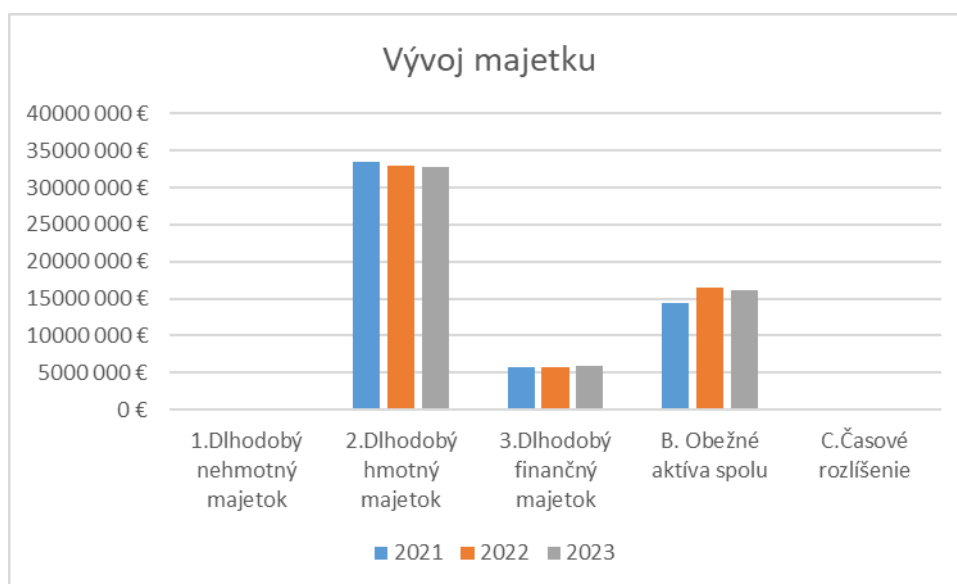
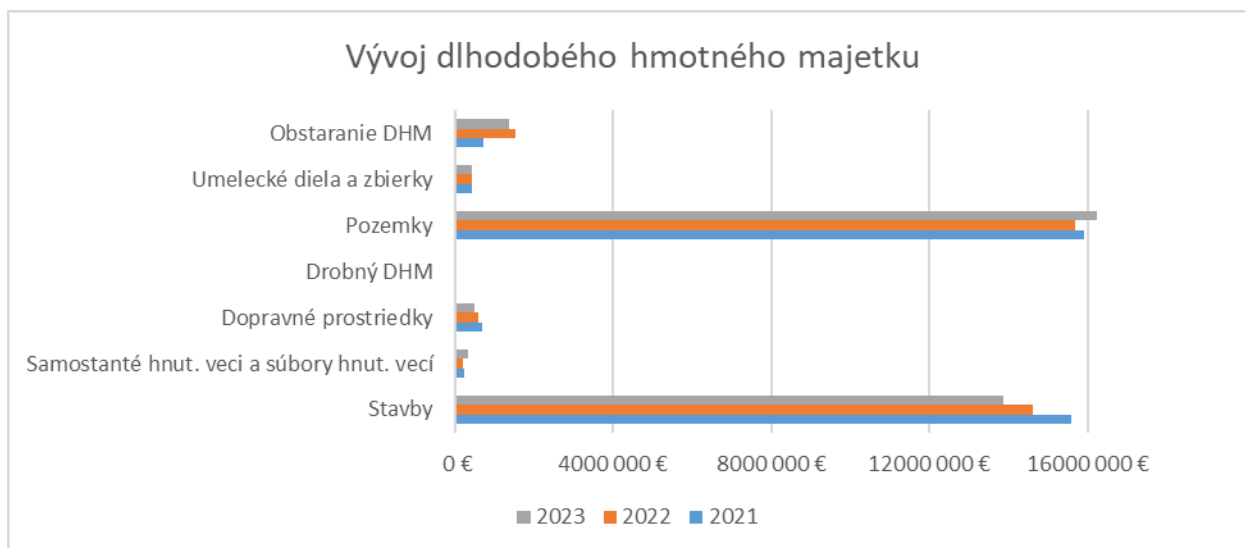
Materská škola	Príjem	Výdaj	z toho: Tepelná energia	Elektrická energia	Plyn	Vodné stočné	Všeobecný materiál
MŠ Ernesta Rótha	13 834	13 834	13 834	0	0	0	0
MŠ Kozmonautov	3 715	3 715	3 715	0	0	0	0
MŠ Krátka	233	233	0	0	233	0	0
MŠ Kyjevská	24 757	24 757	24 757	0	0	0	0
MŠ Pionierov	6 806	6 806	0	0	6 806	0	0
MŠ Štítnická	25 273	25 273	0	0	25 273	0	0
MŠ Vajanského	21 277	21 277	21 277	0	0	0	0
Spolu	95 895	95 895	63 583	0	32 312	0	0

Finančné prostriedky z vlastných zdrojov – školné od rodičov – boli použité na faktúry za tepelnú energiu a plyn.

Vypracovala: Bc. Katarína Balázsová

3 Bilancia aktív a pasív

	2021	2022	2023
A. Neobežný majetok	39 418 112 €	38 941 083 €	38 669 413 €
v tom:			
1.Dlhodobý nehmotný majetok	98 054 €	102 715 €	95 545 €
2.Dlhodobý hmotný majetok	33 528 471 €	33 006 194 €	32 708 014 €
v tom:			
Stavby	15 597 871 €	14 623 824 €	13 870 615 €
Samostatné hnut. vecí a súbory hnut. vecí	212 305 €	184 393 €	319 068 €
Dopravné prostriedky	682 088 €	571 958 €	500 832 €
Drobný DHM	0 €	13 560 €	11 640 €
Pozemky	15 900 506 €	15 670 120 €	16 223 588 €
Umelecké diela a zbierky	424 292 €	424 292 €	424 292 €
Obstaranie DHM	711 409 €	1 518 047 €	1 357 978 €
3.Dlhodobý finančný majetok	5 791 587 €	5 832 173 €	5 865 854 €
v tom:			
Podiely v obch. spoločn. v ovládanej osobe	68 482 €	61 577 €	59 328 €
Dlhové cenné papiere	5 723 105 €	5 770 596 €	5 806 526 €
B. Obežné aktíva spolu	14 410 210 €	16 517 074 €	16 076 114 €
v tom:			
1.Zásoby	21 516 €	18 405 €	17 244 €
2.Pohľadávky	165 902 €	215 397 €	185 642 €
3.Finančný majetok	2 153 702 €	3 989 202 €	2 765 063 €
4.Zúčtovanie medzi subj. ver. správy	12 069 090 €	12 294 071 €	13 108 165 €
C.Časové rozlíšenie	3 675 €	7 818 €	52 242 €
SPOLU MAJETOK (A+B+C)	53 831 997 €	55 465 975 €	54 797 768 €



Prírastok na položke majetku „softvér“ predstavuje súbor programov firmy CoraGeo – informačný systém samosprávy, ktorý je pravidelne rozširovaný o nové funkcionality jednotlivých modulov podľa zmeny zákonov, poprípade nové moduly potrebné pre činnosť samosprávy na základe zmluvy č. 284/2008 a jej jednotlivých dodatkov. Ďalší menej významný prírastok je zriadenie webovej aplikácie www.roznava.sk v sume 8 040,00 € v stĺpci presun.

Pohyby na obstaraní dlhodobého nehmotného majetku predstavujú obstaranie softvéru a jeho následne zariadenie do majetku v roku 2023.

Najvýznamnejší prírastok na položke „pozemky“ predstavuje zámena pozemkov na území mesta a pod miestnymi komunikáciami na základe zámennej zmluvy č. 68/2023 v sume 165 427,28 €. Ostatný prírastok predstavuje menej významné položky – nákup pozemkov od FO.

Najvýznamnejší úbytok na položke „pozemky“ predstavuje zámena pozemkov na území mesta a pod miestnymi komunikáciami na základe zámennej zmluvy č. 68/2023 v sume 52 685,16 €. Ostatný úbytok predstavuje menej významné položky – predaj pozemkov pre FO.

V stĺpci presun je nákup pozemkov na území mesta a pod miestnymi komunikáciami na základe KZ č. 481/2022 v sume 448 608,00 €, ktorý bol v roku 2022 pozastavený vklad do katastra a až v roku 2023 bol zápis v katastri úspešný.

Najvýznamnejší prírastok na položke majetku „stavby“ predstavuje zaradenie rekonštrukcie Budovy (býv.archív) na Ul.betliarskej v sume 423 358,09 €, zaradenie úpravy vnútroblokového priestoru na sídl. Družba v sume 401 675,90 €, v stĺpci presun v sume 4 565,00 €. Ďalej je to technického zhodnotenie OKC – strecha nad hľadiskom, halou a pódium v sume 118 550,39 € a technické zhodnotenie strecha spoločenského pavilónu ZOS na Ul. Jovickej v sume 38 402,67 €. Vybudovanie a rekonštrukcia parkovísk v meste v sume 104 537,59 €, rekonštrukcia priestorov detské jasle LIENKA v sume 23 993,22 € a zaradenie novozisteného majetku pri inventúre – Most na Ul. kúpelnej v sume 8 400,00 €.

Úbytky na položke majetku „stavby“ predstavuje odovzdanie do správy príspevkovej organizácii Technické služby mesta Rožňava nasledovné stavby: Cyklochodník v sume 394 507,63 € na základe protokolu č. 2/2023, technické zhodnotenie OKC – strecha nad hľadiskom, halou a pódium v sume 118 550,39 € a technické zhodnotenie strecha spoločenského pavilónu ZOS na Ul. Jovickej v sume 38 402,67 € protokolom č. 4/2023, športovisko K PARK v sume 63 000,00 € na základe protokolu č. 5/2022, vybudovanie a rekonštrukcia parkovísk v meste v sume 77 978,94 € na základe protokolu č. 4/2023, detské ihriská Ul. Štítnická, Kozmonautov, Záhradnícka, Okružná v sume 66 656,40 € na základe protokolu č. 5/2022, hasičská zbrojnica v sume 62 369,71 € na základe protokolu č. 2/2023 a Most na Ul. kúpelnej v sume 8 400,00 € na základe protokolu č. 3/2023. Odovzdanie do správy rozpočtovej organizácii ZŠ Pionierov rekonštrukciu vnútorných vodovodných rozvodov v sume 119 055,74 € na základe protokolu č. 1/2022. Odovzdanie do správy rozpočtovej organizácii ZUŠ svetelnú a zásuvkovú elektroinštaláciu v sume 93 668,63 € na základe protokolu č. 1/2022. Odovzdanie do správy rozpočtovej organizácii SŠ Komenského rekonštrukciu strechy budovy školy v sume 92 335,12 € na základe protokolu č. 2/2022. Odovzdanie do správy rozpočtovej organizácii ZŠ Zlatá vybudovanie a rekonštrukcia parkoviska pri ZŠ v sume 26 558,65 € na základe protokolu č. 1/2023.

Presun na položke majetku „stavby“ predstavuje zaradenie rozostavaných investícií z predchádzajúcich rokov: rekonštrukcia zvonice na kalvárii v sume 52 592,82 €, cyklochodník v sume 394 507,63 €, hasičská zbrojnica v sume 62 369,71 € a úprava vnútroblokového priestoru na sídl. Družba v sume 4 565,00 €.

Prírastok na položke „samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí“ predstavuje zaradenie monitorovacieho kamerového systému v sume 20 837,42 €, IKT učebne ZŠ Pionierov a SŠ Komenského v sume 121 064,43 € IKT učebne ZŠ Zlatá v sume 32 100,08 €.

Najvýznamnejší úbytok na položke „samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí“ odovzdanie do správy rozpočtovej organizácii ZŠ Zlatá v sume 43 595,00 € na základe protokolu č. 1/2023. Ďalej ide o vyradenie mestského monitorovacieho kamerového systému v sume 59 375,03 € na základe vykonania inventarizácie za rok 2022 a jej návrhov na vyradenie IK č. 13 ako aj odsúhlasením ústrednou inventarizačnou komisiou.

Presun na položke majetku „samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí“ predstavuje zaradenie IKT učebne ZŠ Zlatá v sume 43 595,00 €.

Prírastok na položke „dopravné prostriedky“ predstavuje zaradenie nákladného automobilu Iveco Daily 55W s nosičom nadstavieb, úbytok predstavuje prevod do správy príspevkovej organizácie Technické služby mesta Rožňava komunálneho vozidla Tatra Phoenix E6.

V roku 2023 na účte 042 - Obstaranie dlhodobého hmotného majetku vykazuje účtovná jednotka prírastok v sume 2 440 226,84 €, čo je nárast oproti roku 2022 kedy vykonalo mesto Rožňava obstaranie majetku v sume 2 332 536,88 €.

Najvýznamnejšími prírastkami sú: obstaranie pozemkov, stavieb a samostatne hnutelných vecí ako: výstavba, rekonštrukcia a dobudovanie futbalovej infraštruktúry v sume 296 972,79 €, úpravy vnútroblokového priestoru na sídl. Družba v sume 401 675,90 €, rekonštrukcia priestorov detské jasle LIENKA v sume 23 993,22 €, monitorovací kamerový systém v sume 20 837,42 €, rekonštrukcia strechy ZŠ ak.J.Hronca v sume 250 483,03 €, rekonštrukcia ul. Šafárikova (smer námestie) v sume 155 650,55 €, mostová váha pre PO Odpadové služby v sume 26 118,12 €, rekonštrukcia školy SŠ Komenského (projektová dokumentácia) v sume 47 280,00 €, IKT učebne pre ZŠ Zlatá, Pionierov a SŠ Komenského v sume 151 868,00 €, projektová dokumentácia rekonštrukcia bytového domu Jovická 52-62 v sume 11 208,00 €, rekonštrukcie budovy (býv.archív) na Ul.betliarskej v sume 466 456,08 €, nákladný automobil Iveco Daily 55W s nosičom nadstavieb v sume 91 880,00 €, technické zhodnotenie OKC –

strecha nad hľadiskom, halou a pódium v sume 118 550,39 € a technické zhodnotenie strecha spoločenského pavilónu ZOS na Ul. Jovickej v sume 38 402,67 €, vybudovanie a rekonštrukcia parkovísk v meste v sume 104 537,59 €, zámennej zmluvy pozemkov č. 68/2023 v sume 165 427,28 € rôzne projektové dokumentácie i drobné obstarania v sume 68 tis. €.

Najvýznamnejšími úbytkami sú: obstaranie pozemkov, stavieb a samostatne hnuteľných vecí uvedených vyššie spolu v sume 1 566 318,78 €. Oproti roku 2022 došlo k drobnému nárastu v úbytku, nakoľko za rok 2022 predstavoval úbytok sumu 1 525 898,41 €. Presun bol v roku 2022 v sume 520 318,00 €, zatiaľ čo v roku 2023 došlo k nárastu na sumu 1 006 238,16 €. Jednotlivé úbytky sú popísané ako prírastky pri jednotlivých položkách majetku.

Prírastok za rok 2023 v sume 35 930,00 € predstavoval nákup cenných papierov na základe zmluvy o prevode akcií (zmluvy o kúpe cenných papierov) od 1. Slovenskej úsporovej a.s. Bratislava. Ide o kúpu kmeňových akcií spoločnosti FIN.M.O.S., a.s., séria „A“ v listinnej podobe a znejúce na meno v postupnosti a splátkach dohodnutých v čl. IV, bod 1 vyššie uvedenej zmluvy zmluve o prevode akcií, dodatku č. 8, zmluva č. 329/2022. Oproti roku 2022 došlo k zníženiu prírastku, nakoľko prírastok za rok 2022 bol v sume 47 491,00 €.

1. Slovenskej úsporovej a.s. Bratislava sú cenné papiere - kmeňové akcie spoločnosti FIN.M.O.S., a.s., séria „A“ v listinnej podobe znejúce na meno v menovitej hodnote 33,00 € a 331,00 €. Celkový počet akcií v 1.slovenskej úsporovej spoločnosti sa mení na 4 045 ks v nominálnej hodnote á 331 €, spolu v hodnote 1 338 895,00 €. Celkovo mesto uhradilo nákup akcií v hodnote 1 950 971,16 €. V roku 2022 sa celkový počet akcií v 1.slovenskej úsporovej spoločnosti sa zmenil na 3957 ks v nominálnej hodnote á 331 €, spolu v hodnote 1 309 767,- €. Celkovo mesto uhradilo nákup akcií v hodnote 1 915 041,16 €.

Východoslovenská vodárenská spoločnosť a.s. sú cenné papiere – hromadná kmeňová akcie na meno s číselným označením hromadnej akcie H – 000465, v menovitej hodnote 33,00 € v počte 116 835 ks. Oproti roku 2022 k zmene nedošlo.

Účtovná jednotka v roku 2022 navýšila vytvorenú opravnú položku o sumu 6 905,00 € voči Mestskému televíznemu štúdiu, s.r.o., IČO: 36172529 a to podľa „Internej smernice pre tvorbu a zúčtovanie opravných položiek“ z dôvodu nižšieho vlastného imania ako je základné imanie.

Účtovná jednotka v roku 2023 navýšila vytvorenú opravnú položku o sumu 2 249,00 € voči Mestskému televíznemu štúdiu, s.r.o., IČO: 36172529 a to podľa „Internej smernice pre tvorbu a zúčtovanie opravných položiek“ z dôvodu nižšieho vlastného imania ako je základné imanie. Oproti roku 2022 bola vytvorená nižšia OP.

Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí tvoria prevažne poplatky za komunálny odpad, ale aj pohľadávky vyplývajúce z nájomných zmlúv uzatvorených mestom s fyzickou, resp. právnickou osobou ako aj pohľadávky za réžiu v jednotlivých školských jedálňach.

Pohľadávky z daňových príjmov sú tvorené pohľadávkami z miestnych daní (daň z nehnuteľnosti, za psa, nevýherné prístroje, predajné automaty, ubytovanie, verejné priestranstvo, alkohol, reklamu).

Iná pohľadávka je tvorená hlavne pohľadávkami z nájmu obecných bytov, ďalej pohľadávkami voči fyzickým a právnickým osobám za škodu spôsobenú mestu, pohľadávkami za sociálne služby a zloženej istiny Slovenskej pošty za poštovné služby.

V roku 2023 boli pri vykonaní inventúry prehodnotené všetky pohľadávky a v zmysle internej smernice na tvorbu a zúčtovanie opravných položiek boli tvorené alebo zrušené OP k jednotlivým pohľadávkam. K zrušeniu OP dochádzalo v prípade odpísania nevymožiteľnej pohľadávky. Zníženie OP bolo v prípade úhrady pohľadávky.

Najvýznamnejšou položkou pri zrušení OP bola suma 115 595,29 € odpísanie, resp. uhradenie pohľadávok DzN a miestnych daní, odpísanie, resp. uhradenie poplatku za KO v sume 84 826,51 € a odpísanie, resp. vymożenie pohľadávok za nájomné byty v sume 18 939,75 €.

Najvýznamnejšou položkou pri tvorbe OP bola suma 117 066,50 € poplatok za KO, suma 84 068,90 € pohľadávky DzN a miestnych daní a pohľadávky za nájomné byty za rok 2022 v sume 20 250,05 €.

V presune boli zapracované zmeny postupov účtovania nájomného (presun z účtu 318 na účet 378) a s tým súvisiace opravné položky.

Pohľadávky v lehote splatnosti za rok 2023 v sume 40 914,12 € tvoria: neuhradené faktúry za služby v nájomných bytoch za obdobie 12/2023 splatné v 1/2024, pohľadávky z dobropisov prijatých v 12/2023 splatných v 1/2024, odberateľské faktúry za prenájom pozemkov a krátkodobý prenájom priestorov, za predaný tovar, istina vyplatená Slovenskej pošte na poštovné, voči fyzickým osobám za poskytnuté sociálne služby.

Pohľadávky po lehote splatnosti za rok 2023 v sume 1 634 626,28 € sú so splatnosťou do jedného roka a tvoria ich hlavne: pohľadávky za nedaňové príjmy obcí (komunálny odpad), pohľadávky za daňové príjmy obcí (DzN, ubytovanie, reklama, verejné priestranstvo ...) a pohľadávky za nájomné v nájomných bytoch (väčšina prevzatá po zrušenej obchodnej spoločnosti 1.Rožňavskej a.s. v likvidácii). Prevzaté pohľadávky po zaniknutej dcérskej spoločnosti 1.Rožňavská a.s. sú všetky na exekúcii a sú tvorené dlhom fyzických aj právnických osôb za nájom nebytových priestorov, prenájom predajného miesta na trhovisku, vodu. Najstaršia exekúcia je z roku 2001. K 31.12.2023 sa exekúčne vymáhalo 237 806,01 €, z toho daňové pohľadávky vo výške 167 591,11 € a pohľadávky po zaniknutej dcérskej obchodnej spoločnosti 1. Rožňavskej a.s. vo výške 70 214,90 €. V roku 2023 bolo vymožených spolu 172 624,66 €. Podľa zákona č. 233/1995 Z. z. Exekučný poriadok a zákona č. 233/2019 Z. z. o ukončení niektorých exekučných konaní bolo zastavených 135 exekúcií v sume 46 711,46 €.

Pohľadávky v lehote splatnosti za rok 2022 v sume 76 797,88 € tvoria: neuhradené faktúry za služby v nájomných bytoch za obdobie 12/2022 splatné v 1/2023, pohľadávky z dobropisov prijatých v 12/2022 splatných v 1/2023, odberateľské faktúry za prenájom pozemkov a krátkodobý prenájom priestorov, za predaný tovar, istina vyplatená Slovenskej pošte na poštovné, voči fyzickým osobám za poskytnuté sociálne služby.

Pohľadávky po lehote splatnosti za rok 2022 v sume 1 626 052,43 € sú so splatnosťou do jedného roka a tvoria ich hlavne: pohľadávky za nedaňové príjmy obcí (komunálny odpad), pohľadávky za daňové príjmy obcí (DzN, ubytovanie, reklama, verejné priestranstvo, ...) a pohľadávky za nájomné v nájomných bytoch (väčšina prevzatá po zrušenej obchodnej spoločnosti 1.Rožňavskej a.s. v likvidácii). Prevzaté pohľadávky po zaniknutej dcérskej spoločnosti 1.Rožňavská a.s. sú všetky na exekúcii a sú tvorené dlhom fyzických aj právnických osôb za nájom nebytových priestorov, prenájom predajného miesta na trhovisku, vodu. Najstaršia exekúcia je z roku 2001. K 31.12.2022 sa exekúčne vymáhalo 275 796,04 €, z toho daňové pohľadávky vo výške 205 211,09 € a pohľadávky po zaniknutej dcérskej obchodnej spoločnosti 1. Rožňavskej a.s. vo výške 70 584,95 €. V roku 2022 bolo vymožených spolu 65 729,87 €. Podľa zákona č. 233/2019 Z.z. o ukončení niektorých exekučných konaní bolo zastavených 95 starých exekúcií v sume 24 865,- €.

Prírastok na položke majetku „softvér“ predstavuje súbor programov firmy CoraGeo – informačný systém samosprávy, ktorý je pravidelne rozširovaný o nové funkcionality jednotlivých modulov podľa zmeny zákonov, poprípade nové moduly potrebné pre činnosť samosprávy na základe zmluvy č. 284/2008 a jej jednotlivých dodatkov.

Prírastok na položke ostatný dlhodobý nehmotný majetok predstavuje dodatok č. 6 k územnému plánu mesta.

Najvýznamnejší prírastok na položke „pozemky“ predstavuje nákup pozemkov na území mesta a pod miestnymi komunikáciami na základe KZ č. 481/2022 v sume 448 608,00 €.

Najvýznamnejší úbytok na položke „pozemky“ predstavuje prevod do správy príspevkovej organizácii Technické služby mesta Rožňava na základe protokolu č. 2/2022 v sume 211 425,00 €. Ďalší úbytok v sume 448 608,00 € je preradenie z účtu 031 na obstaranie na účet 042-7 z dôvodu pozastavenie vkladu do katastra KZ č. 481/2022.

Najvýznamnejší prírastok na položke majetku „stavby“ predstavuje zaradenie rekonštrukcie MŠ Vajanského v sume 466 406,69 € v stĺpci presun. Ďalej je to rekonštrukcia vnútorných vodovodných rozvodov ZŠ Pionierov v sume 119 055,74 €, rekonštrukcia svetelnej a zásuvkovej elektroinštalácie ZUŠ v sume 93 668,63 €, oprava strechy budovy Spojenej školy J. A. Komenského v sume 92 335,12 €, športovisko K-PARK v sume 63 000,00 € nadobudnuté od spoločnosti Kaufland ako bezodplatné odovzdanie výhry, detského ihriska Komenského v sume 41 999,57 € v stĺpci presun, detské ihrisko Ul. okružná v sume 22 255,20 €, detské ihrisko Ul. záhradnícka v sume 15 337,20 €, detské ihrisko Ul. kozmonautov v sume 15 018,00 €, detské ihrisko Ul. Štítnická v sume 14 046,00 € a 8 autobusové zástavky v sume 68 796,09 € z toho v stĺpci presun v sume 2 360,98 €

Úbytky na položke majetku „stavby“ predstavuje KZ č. 597/2022 s Košickým samosprávnym krajom v sume 540 605,79 € za predaj telocvične v areály školy, odovzdanie do správy príspevkovej organizácii Technické služby mesta Rožňava nasledovné stavby: Ihrisko Žihadielko v sume 80 317,68 €, revitalizácia Póschovej záhrady v sume 330 549,44 €, rekonštrukcia chladenia ľadovej plochy v sume 99 999,36 € a autobusové zástavky v sume 66 752,10 € a odovzdanie do správy rozpočtovej organizácii Spojená škola J. A. Komenského detské ihrisko v sume 41 999,57 €.

Prírastok na položke „samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí“ predstavuje zaradenie monitorovacieho kamerového systému.

Najvýznamnejší úbytok na položke „samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí“ odovzdanie do správy rozpočtovej organizácii ZŠ akad. J. Hronca IKT učebňa v sume 16 246,93 €.

Prírastok na položke drobný dlhodobý hmotný majetok predstavuje zaradenie 10 prístupových bodov Bezdrôtový Wifi z projektu WIFI4EU.

V roku 2022 na účte 042 - Obstaranie dlhodobého hmotného majetku vykazuje účtovná jednotka prírastok v sume 2 332 536,88 €, čo je nárast oproti roku 2021 kedy vykonalo mesto Rožňava obstaranie majetku v sume 1 780 603,59 €.

Najvýznamnejšími prírastkami sú: obstaranie pozemkov na základe KZ č. 481/2022 v sume 448 608,00 €, rekonštrukcia Nám. Baníkov a Šafárikovej ulice v sume 126 535,71 €, Cyklochodník v sume 385 837,63 €, komunikácie pre peších v sume 186 041,50 €, autobusové zástavky v sume 66 435,11 €, multifunkčná športová hala v sume 14 140,00 €, revitalizácia futbalového ihriska Nadabula v sume 11 856,39 €, rekonštrukcia svetelnej a zásuvkovej elektroinštalácie ZUŠ v sume 93 668,63 €, biologická učebňa ZŠ Zlatá v sume 43 595,00 €, cyklochodník Drázus v sume 20 000,00 €, mostová váha pre Odpadové služby v sume 16 435,04 € a rekonštrukcia vnútorných vodovodných rozvodov ZŠ Pionierov v sume 119 055,74 €.

Úbytok vykazuje účtovná jednotka v sume 1 525 898,41 €, z toho suma 520 318,00 € predstavuje úbytok v stĺpci presun. Zatiaľ čo v roku 2021 bol úbytok v sume 1 798 073,62 €, z toho suma 587 028,80 € úbytok v stĺpci presun. Jednotlivé úbytky sú popísané ako prírastky pri jednotlivých položkách majetku.

V roku 2022 boli prehodnotené opravné položky podľa „Internej smernice pre tvorbu a zúčtovanie opravných položiek“. Mesto nové nevytváralo, ani nerušilo už vytvorené OP.

Prírastok za rok 2022 v sume 47 491,00 € predstavoval nákup cenných papierov na základe zmluvy o prevode akcií (zmluvy o kúpe cenných papierov) od 1. Slovenskej úsporovej a.s. Bratislava. Ide o kúpu kmeňových akcií spoločnosti FIN.M.O.S., a.s., séria „A“ v listinnej podobe a znejúce na meno v postupnosti a splátkach dohodnutých v čl. IV, bod 1 vyššie uvedenej zmluvy zmluve o prevode akcií, dodatku č. 8, zmluva č. 329/2022

Účtovná jednotka v roku 2022 navýšila vytvorenú opravnú položku o sumu 6 905,00 € voči Mestskému televíznemu štúdiu, s.r.o., IČO: 36172529 a to podľa „Internej smernice pre tvorbu a zúčtovanie opravných položiek“ z dôvodu nižšieho vlastného imania ako je základné imanie.

1.Slovenskej úsporovej a.s. Bratislava sú cenné papiere - kmeňové akcie spoločnosti FIN.M.O.S., a.s., séria „A“ v listinnej podobe znejúce na meno v menovitej hodnote 33,00 € a 331,00 €.Východoslovenská vodárenská spoločnosť a.s. sú cenné papiere - kmeňové akcie na meno v menovitej hodnote 33,00 € v počte 116 835 ks.

Ostatné pohľadávky sú tvorené prevažne exekučnými pohľadávkami prevzatými po zrušenej dcérskej obchodnej spoločnosti. Zároveň ich tvoria aj pohľadávky z dobropisov, za poskytnuté služby v nájomných bytoch i za vykonanie pohrebu.

Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí tvoria prevažne poplatky za komunálny odpad, ale aj pohľadávky vyplývajúce z nájomných zmlúv uzatvorených mestom s fyzickou, resp. právnickou osobou ako aj pohľadávky za réžiu v jednotlivých školských jedálňach.

Pohľadávky z daňových príjmov sú tvorené pohľadávkami z miestnych daní (daň z nehnuteľnosti, za psa, nevýherné prístroje, predajné automaty, ubytovanie, verejné priestranstvo, alkohol, reklamu).

Iná pohľadávka je tvorená hlavne pohľadávkami z nájmu obecných bytov, ďalej pohľadávkami voči fyzickým a právnickým osobám za škodu spôsobenú mestu, pohľadávkami za sociálne služby a zloženej istiny Slovenskej pošty za poštovné služby.

V roku 2022 boli pri vykonaní inventúry prehodnotené všetky pohľadávky a v zmysle internej smernice na tvorbu a zúčtovanie opravných položiek boli tvorené alebo zrušené OP k jednotlivým

pohľadávkam. K zrušeniu OP dochádzalo v prípade odpísania nevymožiteľnej pohľadávky. Zníženie OP bolo v prípade úhrady pohľadávky.

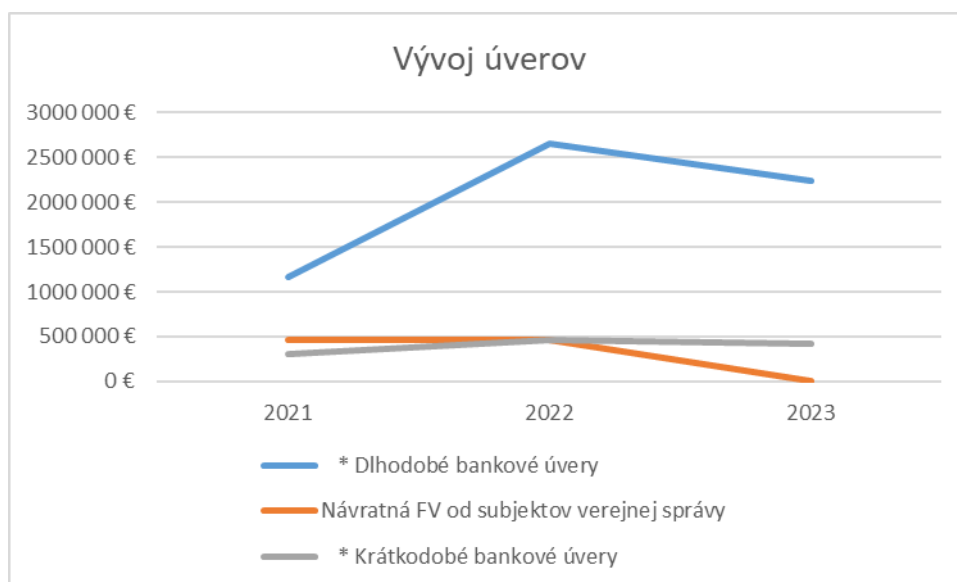
Najvýznamnejšou položkou pri zrušení OP bola suma 14 825,89 € odpísanie pohľadávok DzN, resp. ich vymożenie a odpísanie, resp. vymożenie pohľadávok za nájomné byty v sume 8 064,35 €.

Najvýznamnejšou položkou pri tvorbe OP bola suma 46 426,49 € tvorba za komunálny odpad a suma 10 630,24 € tvorba za pohľadávky v nájomných bytoch za rok 2021.

Pohľadávky v lehote splatnosti v sume 76 797,88 € tvoria: neuhradené faktúry za služby v nájomných bytoch za obdobie 12/2022 splatné v 1/2023, pohľadávky z dobropisov prijatých v 12/2022 splatných v 1/2023, odberateľské faktúry za prenájom pozemkov a krátkodobý prenájom priestorov, za predaný tovar, istina vyplatená Slovenskej pošte na poštovné, voči fyzickým osobám za poskytnuté sociálne služby.

Pohľadávky po lehote splatnosti v sume 1 626 052,43 € sú so splatnosťou do jedného roka a tvoria ich hlavne: pohľadávky za nedaňové príjmy obcí (komunálny odpad), pohľadávky za daňové príjmy obcí (DzN, ubytovanie, reklama, verejné priestranstvo ...) a pohľadávky za nájomné v nájomných bytoch (väčšina prevzatá po zrušenej obchodnej spoločnosti 1.Rožňavskej a.s. v likvidácii). Prevzaté pohľadávky po zaniknutej dcérskej spoločnosti 1.Rožňavská a.s. sú všetky na exekúcii a sú tvorené dlhom fyzických aj právnických osôb za nájom nebytových priestorov, prenájom predajného miesta na trhovisku, vodu. Najstaršia exekúcia je z roku 2001.

	2021	2022	2023
Vlastné imanie	32 296 795 €	32 393 969 €	32 894 565 €
v tom:			
Oceňovacie rozdiely	-16 211 €	5 987 €	0 €
Fondy	0 €	0 €	0 €
Výsledok hospodárenia	32 313 006 €	32 387 982 €	32 894 565 €
Závázky celkom	9 178 001 €	10 640 344 €	9 128 629 €
v tom:			
*Rezervy	550 320 €	184 260 €	198 347 €
Zúčtovanie medzi subjektami VS	740 352 €	955 775 €	1 070 279 €
* Dlhodobé záväzky	4 715 359 €	4 343 773 €	4 014 610 €
* Krátkodobé záväzky	1 238 375 €	1 588 108 €	1 198 818 €
Bankové úvery a výpomoci	1 933 595 €	3 568 427 €	2 646 574 €
v tom:			
* Dlhodobé bankové úvery	1 168 746 €	2 646 574 €	2 233 324 €
Návratná FV od subjektov verejnej správy	458 849 €	458 849 €	0 €
* Krátkodobé bankové úvery	306 000 €	463 004 €	413 250 €
Časové rozlíšenie	12 357 201 €	12 431 661 €	12 774 573 €
SPOLU	53 831 997 €	55 465 975 €	54 797 768 €



Vytvorené krátkodobé rezervy zodpovedajú zmluve o audite aj predpisu na zamestnanecké pôžičky. V roku 2023 boli vytvorené rezervy na zamestnanecké pôžičky v sume 81 747,31 €. Rezerva na auditorské služby je v sume 3 600,00 €. Vytvorená rezerva v roku 2022 k nevyfakturovanej dodávke služieb za MHD v sume 7 500,00 € bola zrušená v roku 2023. Ostatné vytvorené rezervy za rok 2022 boli v roku 2023 použité.

Za rok 2022 boli vytvorené krátkodobé rezervy zodpovedajú zmluve o audite v sume 3 600,00 €, predpisu na zamestnanecké pôžičky v sume 60 160,00 € a nevyfakturovanej dodávke služieb za MHD v sume 7 500,00 € s plánovaným rokom použitia 2023.

Na základe odhadu pracovníka právneho odboru percenta pravdepodobnosti prehry súdneho sporu a stanovenia očakávanej výšky plnenia je v počiatočnom stave rezerva v sume 48 000,00 € na súdny spor Ing. P.Š. o náhradu škody z titulu ukončenia zmluvy o nájme nebytových priestorov a súdny spor s JUDr. E.M o nemajetná ujma + náhrada príjmu z neplatného ukončenia pracovného pomeru v sume 65 000,00 €. V roku 2022 bola zrušená vytvorená rezerva na súdny spor s A.K. a spol verzus Ministerstvo DVaRR SR z dôvodu ukončeného súdneho sporu. Dlhodobé rezervy ostali ponechané na základe vyjadrenia právneho zástupcu mesta, teda k zmene oproti roku 2022 nedošlo.

Okrem týchto súdnych sporov mesto vedie ďalších 22 súdnych sporov, ktorých výška plnenia je v bezvýznamnej hodnote a preto na nich nebola tvorená rezerva. Oproti roku 2022, keď mesto viedlo 19 súdnych sporov v bezvýznamnej hodnote, došlo k miernemu zvýšeniu.

Mesto vedie jeden aktívny súdny spor so spoločnosťou Ayr Fair s. r. o. z dôvodu, že uvedená spoločnosť užíva pozemky mesta bez právneho titulu. V súdnom spore žiada mesto zaplatiť 4 455,00 € s prísl. Konanie je vedené na Okresnom súde Bratislava III pod sp.zn. 7C/133/2017. Uznesením zo dňa 5.8.2020 bolo konanie na návrh sporových strán prerušené na 4 mesiace, k mimosúdnej dohode však nedošlo. Žalovaný požiadal mesto o predaj predmetných pozemkov, MZ zámer neschválilo. Rozsudkom zo dňa 19.09.2023 Okresný súd Bratislava IV. žalobu zamietol. Voči rozsudku bolo podané odvolanie zo strany mesta.

Mesto Rožňava má záväzky po lehote splatnosti v roku 2023 v sume 2 078,82 €.

Všetky ostatné záväzky sú v lehote splatnosti v sume 5 211 349,84 €. Ide predovšetkým o úvery zo ŠFRB použité na výstavbu nájomných bytov, ktoré predstavujú výšku 3 926 829,29 € so splatnosťou v rozhraní od 15.8.2036 do 15.10.2040. Ide celkovo o 6 úverov. Potom sú to záväzky z garančnej zábezpeky nájomných bytov voči nájomníkom vo výške 243 476,86 €, ktorú nájomníci splácajú vo výške 6 mesačného nájomného vyplývajúca zo zákona č. 443/2010, v sume 800,00 € (1 izb.) a 1 100,00 € (2 izb.) obecné byty, v sume 200,00 € a 300,00 € malometrážne obecné byty podľa druhu nájomného bytu. Záväzky z leasingových zmlúv na kúpu vozidiel v sume 213 089,28 € splatné v rozhraní od 25.8.2022 do 28.2.2025 a nový leasing z roku 2023 v rozhraní od 27.10.2023 do 27.10.2027. Sociálny fond v sume 35 461,91 €. Ďalej sú to záväzky z miezd za 12/2023 v sume 313 814,24 €, odvody z miezd za 12/2023 v sume 191 803,85 € a dane z príjmov FO z miezd za 12/2023 v sume 39 413,40 €. Záväzky z prijatých preddavkov na stravné v zariadeniach školského stravovania v sume 10 716,55 €. Z dodávateľských faktúr za 12/2023 prijatých v 1/2024 v sume 171 152,15 €, z ktorých najvýznamnejšími záväzkami sú: Strechstav a Píla s.r.o. v sume 25 048,30 € za oprava strechy ŽŠ akad. J. Hronca, vo výške zadržanej časti do vydania kolaudačného rozhodnutia, Brantner Gemer s.r.o. v sume 34 132,35 € za zhromažďovanie, triedenie a energetické zhodnotenie odpadu, FIN.M.O.S. a.s. v sume 20 926,55 € za zabezpečenie verejného osvetlenia, Slovenský plynárenský priemysel, a.s. v sume 16 917,57 € za dodávku elektrickej energie, Východoslovenská vodárenská spoločnosť a.s. v sume 10 119,34 € za dodávku vody, STEFE Rožňava s.r.o. v sume 26 579,23 € za dodávku tepla. Záväzky sa delia na bežné výdavky v sume 1 004 067,80 € a kapitálové výdavky (ŠFRB, leasing, atd.) v sume 4 209 360,86 €.

Mesto Rožňava má záväzky po lehote splatnosti v sume 1 080,00 €.

Všetky ostatné záväzky sú v lehote splatnosti v sume 5 930 801,55 €. Ide predovšetkým o úvery zo ŠFRB použité na výstavbu nájomných bytov, ktoré predstavujú výšku 4 174 080,30 € so splatnosťou v rozhraní od 15.8.2036 do 15.10.2040. Ide celkovo o 6 úverov. Potom sú to záväzky z garančnej zábezpeky nájomných bytov voči nájomníkom vo výške 244 646,86 €, ktorú nájomníci splácajú vo výške 6 mesačného nájomného vyplývajúca zo zákona č. 443/2010, v sume 800,00 € (1 izb.) a 1 100,00 € (2 izb.) obecné byty, v sume 200,00 € a 300,00 € malometrážne obecné byty podľa druhu nájomného bytu. Záväzky z leasingových zmlúv na kúpu vozidiel v sume 260 583,91 € splatné v rozhraní od 25.8.2022 do 28.2.2025. Sociálny fond v sume 38 803,80 €. Zábezpeky z verejného obstarávania v sume 48 334,00 €. Ďalej sú to záväzky z miezd za 12/2022 v sume 247 158,52 €, odvody z miezd za 12/2022 v sume 148 199,13 € a dane z príjmov FO z miezd za 12/2022 v sume 30 548,65 €. Záväzky z prijatých preddavkov od nájomníkov obecných bytov za služby spojené s užívaním bytov v sume 31 103,14 € a prijaté preddavky na stravné v zariadeniach školského stravovania v sume 17 730,56 €. Z dodávateľských faktúr za 12/2022 prijatých v 1/2023 v sume 187 247,94 €, z ktorých najvýznamnejšími záväzkami sú: Perleť s.r.o. v sume 24 080,46 € za oprava povrchov miestnych chodníkov a ich súčasti i komunikácií, Kosit a.s. v sume 61 695,00 € za zhromažďovanie, triedenie a energetické zhodnotenie odpadu, FIN.M.O.S. a.s. v sume 19 049,22 € za zabezpečenie verejného osvetlenia, MULLDEX s.r.o. v sume 24 863,98 € za stavebné práce na ulici Ernesta Rótha, Východoslovenská vodárenská spoločnosť a.s. v sume 9 368,73 € za dodávku vody, STEFE Rožňava s.r.o. v sume 10 965,10 € za dodávku tepla. Zo zmluvných záväzkov je najvýznamnejší záväzok na základe KZ č. 481/2022 v sume 448 608,00 € za kúpu pozemkov. Záväzky sa delia na bežné výdavky v sume 1 001 537,62 € a kapitálové výdavky (ŠFRB, leasing, kúpa pozemku) v sume 4 908 544,21 €.

Bankové úvery sú splácané mesačne vrátane úrokov, v stanovenom termíne dohodnutom zmluvne a v stanovenej výške na základe inkasa banky. Ide o úvery:

- kapitálový úver z roku 2004, keď mesto prijalo bankový úver na dostavbu obchodno-kultúrneho centra v sume 1 780 746,36 € s aktuálnou úrokovou sadzbou 4,205 %, čím došlo oproti roku 2022

k nárastu z 2,71 % na základe uznesenia mestského zastupiteľstva č. 180/2004 z 24.08.2004 prefinancovanie zostatku úveru z Kremskej banky úverom z VÚB a OTP, uznesenie č. 205/2004 z 12.10.2004 je doplnením uznesenia č. 180/2004, so splatnosťou do 11/2024,

- kapitálový úver z roku 2015, ktorý mesto prijalo na kapitálové výdavky mesta Rožňava (rekonštrukcia ZŠ Zlatá, Vajanského a Spojená škola) v sume 485 000,00 € s aktuálnou úrokovou sadzbou v roku 2022 1,45 % na základe uznesenia mestského zastupiteľstva č. 146/2015 zo dňa 25.6.2015 so splatnosťou 5/2023, úver bol splatený v termíne,
- kapitálový úver z roku 2019, ktorý mesto prijalo na doplnenie vlastných zdrojov pri financovaní majetku počas rekonštrukcie a pri získavaní nového majetku v sume 1 500 000,00 € s aktuálnou úrokovou sadzbou 4,026 %, čím došlo oproti roku 2022 k nárastu z 0,49 % na základe uznesenia mestského zastupiteľstva č. 79/2019 z 28.03.2019 so splatnosťou 31.8.2029.
- kapitálový úver z roku 2022, ktorý mesto prijalo na doplnenie vlastných zdrojov pri financovaní majetku počas rekonštrukcie a pri získavaní nového majetku v sume 2 000 000,00 € s aktuálnou úrokovou sadzbou 0,74 % na základe uznesenia mestského zastupiteľstva č. 40/2022 z 31.03.2022 so splatnosťou 31.8.2032. Úroková sadzba je zafixovaná na celé obdobie splácania.

Úver SLSP	
Počiatočný stav 2022	2 000 000,00 €
Čerpanie v roku 2022	574 618,70 €
Čerpanie v roku 2023	1 164 505,78 €
Stav k 31.12.2023	260 875,52 €

4 Prehľad o stave a vývoji dlhu

Veriteľ	Pôvodná	Dátum	Dátum	Stav	splátky	Stav	splátky	Periodita splácania		Zabezpečenie
	výška úveru	poskytnutia	splatnosti	úveru	za rok	úveru	za rok	istiny	úroku	úveru (nehnuteľnosť, finančné prostriedky)
	v €	úveru	úveru	k 31.12.2022	2022	k 31.12.2023	2023	mesačne		
VÚB, a.s. Bratislava	1 780 746,36 €	13.12.2004	30.9.2024	153 246,36 €	82 500,00 €	63 246,36 €	90 000,00 €	mesačne	mesačne	notárska zápisnica, záložná zmluva
VÚB, a.s. Bratislava	485 000,00 €	7.7.2015	25.5.2023	23 000,00 €	66 000,00 €	0,00 €	23 000,00 €	mesačne	mesačne	blankozmenka
SLSP, a.s. Bratislava	1 500 000,00 €	15.4.2019	31.8.2029	1 000 000,00 €	150 000,00 €	850 000,00 €	150 000,00 €	mesačne	mesačne	bez
MF SR	458 849,00 €	8.10.2020	31.10.2027	458 849,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	odpustené		
SLSP, a.s. Bratislava	2 000 000,00 €	2022	31.8.2032	1 933 332,00 €	66 668,00 €	1 733 328,00 €	200 004,00 €	mesačne	mesačne	bez
ŠFRB, Bratislava - Družba I.	858 959,00 €	27.6.2006	27.4.2036	421 971,45 €	28 954,01 €	392 722,45 €	29 249,00 €	mesačne	mesačne	bytový dom
ŠFRB, Bratislava - Družba II.	846 013,00 €	27.6.2006	27.4.2036	419 763,51 €	28 241,84 €	391 233,92 €	28 529,59 €	mesačne	mesačne	bytový dom
ŠFRB, Bratislava - Družba III.-IV.	2 041 426,00 €	26.3.2008	26.3.2038	1 139 095,74 €	66 874,37 €	1 071 539,99 €	67 555,75 €	mesačne	mesačne	bytový dom
ŠFRB, Bratislava - Družba V.-VII.	3 281 238,00 €	10.3.2009	10.3.2039	1 945 515,77 €	106 332,72 €	1 838 100,89 €	107 414,88 €	mesačne	mesačne	bytový dom
ŠFRB, Bratislava - Nadabula	237 991,00 €	28.6.2010	28.6.2040	149 724,70 €	7 625,51 €	142 021,51 €	7 703,19 €	mesačne	mesačne	bytový dom
ŠFRB, Bratislava - Šafárikova	136 351,44 €	16.2.2017	13.5.2037	98 009,13 €	6 798,60 €	91 210,53 €	6 798,60 €	mesačne	mesačne	bytový dom
SPOLU				7 742 507,66 €	609 995,05 €	6 573 403,65 €	710 255,01 €			

Výpočet dlhu obce a dlhovej služby obce podľa § 17 zákona č.583/2004 Z.z.

a) Východiskové údaje z FIN 1 - 12 za rok 2022:

Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1 - 12 k 31.12.2022:	Suma v Eur
Bežné príjmy obec	20 073 892,64
Bežné príjmy RO	621 131,08
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022	20 695 023,72
Bežné príjmy obce a RO znížené/upravené o účelovo určené:	
- dotácie, granty... - prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku mestu z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu	-9 937 948,94
Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO	10 757 074,78

b) Východiskové údaje z hlavnej knihy k 31.12.2023:

1. Celková suma dlhu obce podľa §17/7 zákona č.583/2004 Z.z. k 31.12.2023	Suma v Eur
Celková suma dlhu obce (zostatok istiny bez úrokov) k 31.12.2023 spolu	6 573 403,65
z toho na účte:	
273 NFV zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00
461 BÚ zostatok istiny z dlhodobých bankových úverov (DBÚ)	2 646 574,36
461 BÚ zostatok istiny z DBÚ na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
479 ŠFRB zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	3 926 829,29

2. Do celkovej sumy dlhu obce sa nezapočítavajú záväzky obce podľa § 17/8 zákona č.583/2004 Z.z. k 31.12.2023	Suma v Eur
Celková suma dlhu obce (zostatok istiny bez úrokov) k 31.12.2023 spolu	6 573 403,65
Do celkovej sumy dlhu sa nezapočítavajú záväzky na účte:	
461 BÚ zostatok istiny z DBÚ na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
479 ŠFRB zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	-3 926 829,29
Celková suma dlhu obce upravená podľa §17/8 zákona č.583/2004 Z.z. k 31.12.2023	2 646 574,36

c) Výpočet dlhu obce a dlhovej služby obce podľa § 17/6 zákona č.583/2004 Z.z.:

c1) Výpočet dlhu obce k 31.12.2023 podľa § 17/6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z.	Suma v Eur
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022	20 695 023,72
Celková suma dlhu obce upravená podľa §17/8 zákona č.583/2004 Z.z. k 31.12.2023	2 646 574,36
Dlh obce v % k 31.12.2023 - pravidlo 60%*	12,79%

* Pomer dlhu k BP v % = celková suma dlhu obce / úhrn bežných príjmov za predchádzajúci rozpočtový rok x 100

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

c2) Výpočet dlhovej služby obce k 31.12.2023 podľa §17/6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. Do celkovej sumy splátok sa nezapočítava suma ich jednorázového predčasného splatenia §17/8.	Suma v Eur
Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022	10 757 074,78
Suma splátok istiny a úrokov z FIN 1 - 12 k 31.12.2023:	
- 821004 splátka istiny z úverov	710 255,01
- 651002 splátka úrokov	93 343,52
Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023	803 598,53
Dlhová služba obce v % k 31.12.2023 - pravidlo 25%**	7,47%

**Pomer dlhovej služby k upraveným BP v % = celková suma splátok istiny a úrokov / úhrn upravených

bežných príjmov za predchádzajúci rozpočtový rok x 100

Poznámka: jednorázové predčasné splatenie istiny sa podľa § 17 ods. 8 zákona č.583/2004 Z.z. do sumy splátok nezapočítava

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

Zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, ktoré slúži pre zabezpečenie vyššie čerpaných úverov:

Predmet záložného práva	Účel	Suma	Záložné právo v prospech
Nájomné byty Družba III.–IV.	zabezpeč. štát. dotácie	699 561,84 €	MDVaRR SR
Nájomné byty Družba III.–IV.	zabezpeč. štát. dotácie	2 041 426,01 €	ŠFRB
Nájomné byty Čučmianska 22	zabezpečenie úveru	95 616,95 €	MDVaRR SR
Nájomné byty R. Baňa	zabezpečenie úveru	92 942,98 €	MDVaRR SR
Nájomné byty Čučmianska 44	zabezpečenie úveru	85 288,45 €	MDVaRR SR
Nájomné byty 6BJ Nadabula	zabezpečenie úveru	79 330,00 €	MDVaRR SR
Nájomné byty 6BJ Nadabula	zabezpečenie úveru	237 999,00 €	ŠFRB
Nájomné byty Družba V.-VII	zabezpečenie úveru	3 281 238,00 €	ŠFRB
Nájomné byty Družba V.-VII	zabezpečenie úveru	1 135 750,00 €	MDVaRR SR
Nájomné byty Družba II.	zabezpeč. štát. dotácie	372 701,32 €	MDVaRR SR
Nájomné byty Družba II.	zabezpeč. štát. dotácie	846 013,41 €	ŠFRB
Nájomné byty Družba I.	zabezpeč. štát. dotácie	365 773,75 €	MDVaRR SR
Nájomné byty Družba I.	zabezpeč. štát. dotácie	858 959,04 €	ŠFRB
Nájomné byty Šafárikova 101	zabezpečenie úveru	180 388,00 €	ŠFRB
		10 503 494,75 €	

Vypracovali: Ing. Erika Leskovjanská, Michaela Stehlová

5 Údaje o hospodárení príspevkových organizácií zriadených mestom

a) Mestské divadlo ACTORES Rožňava

Plnenie rozpočtu MsD k 31.12.2023

<i>Položka</i>	<i>UKAZOVATEĽ</i>	<i>Skutočnosť 2021</i>	<i>Skutočnosť 2022</i>	<i>Schválený rozpočet 2023</i>	<i>Upravený rozpočet 2023</i>	<i>Plnenie rozpočtu 31.12.2023</i>	<i>% na upravený rozpočet</i>
	SPOLU ROZPOČTOVÉ PRÍJMY (A+B+C)	247 085	463 922	804 161	649 585	641 179	98,7%
A	Bežné príjmy (200+300) - spolu triedené na:	351 808	435 791	513 757	363 594	356 167	97,96%
200	Nedaňové príjmy	34 687	133 504	136 777	177 846	170 761	96,02%
	z toho:						
223	Príjem z poskytn.služieb a náhodného predaja (tržba za vlastné a host'ujúce predstavenia, lepenie, šatňa...)	34 687	133 504	136 677	166 677	159 692	95,81%
223	Príjem z poskytn.služieb a náhodného predaja (použ.na kapit.majetok/dočasne na zvuk.techn.- Moder.divadla)				11 069	11 069	100,00%
242	Úroky z účtov finanč. hosp.	0	0	100	100	0	0,00%
300	Granty a transfery (311+312)	317 121	302 287	376 980	185 748	185 406	99,82%
	v tom:						
311	Granty: (dobr.prísp.od darcov a sponzorov)	1500	0	0	0	0	
312	Transfery na rovnakej úrovni-spolu	137033	129 033	167000	172344	172 111	99,86%
312	Transfery na rovnakej úrovni-od zriaďovateľa	178 588	173 254	209 980	157 000	157 000	100,00%
312	na bežné výdavky od zriaď.na projekt Moder.divadla(41)				4 079	4 079	100,00%
312	na bežné výdavky od zriaď.na projekt Moder.divadla(41) - vyprac. projekt. poistenie				10 604	10 604	100,00%
312	na bežné výdavky projektu MK SR modernizácia divadla (1AA1) - softvér bez tlačiarne				661	428	64,75%

	v tom:						
	cudzie zdroje				13 404	13 295	99,19%
	- Kultúrne poukazy- MK SR		32 456	30 000	0	0	
	-Refundácia mzdy na zamestnanca/chránené pracovisko - ÚPSVaR	4 985	3 777	4 480	7 404	7 295	98,53%
312	Dotácia z FPU (Gemer Jazz, TEMPUS, ČH, Uzol)	36570	7 988	8500	6 000	6 000	100,00%
B	KAPITÁLOVÉ PRÍJMY od MK SR	0	0	200 000	27 270	26 295	96,42%
B	KAPITÁLOVÉ PRÍJMY od zriaďovateľa			40 000	208 317	208 317	100,00%
C	FINANČNÉ OPERÁCIE - zost.predch.rokov- Revúca (453)			2 838	2 838,00	2 838	100,00%
C	FINANČNÉ OPERÁCIE - zost.predch.rokov (453)	32 311	28 131	47 566	47 566	47 562	99,99%

<i>Položka</i>	<i>UKAZOVATEĽ</i>	<i>Skutočnosť 2021</i>	<i>Skutočnosť 2022</i>	<i>Schválený rozpočet 2023</i>	<i>Upravený rozpočet 2023</i>	<i>Plnenie rozpočtu 31.12.2023</i>	<i>%</i>
	SPOLU ROZPOČTOVANÉ VÝDAVKY	218 954	284 489	637 161	649 585	592 254	91,17%
	v tom:						
A	Účet 234 BEŽNÉ VÝDAVKY	218 954	284 489	397 161	402 929	346 573	86,01%
	z toho:						
610	Mzdy, platy a ost.osobné vyrovnania	87 501	86 380	95 300	94 168	93 708	99,51%
620	Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP	26 919	29 755	33 260	33 830	33 720	99,67%
630	Tovary a ďalšie služby	104 314	167 994	268 241	270 231	214 733	79,46%
	v tom:						
631	Cestovné	6 875	10 284	13 050	12 050	11 295	93,73%
632	Energie, voda a komunikácie	32 564	31 213	60 100	73 100	62 695	85,77%
633	Materiál a služby	5 878	7 134	11 600	11 686	8 018	68,61%
633	MK na projekt modern. (IAA1)				661	428	64,75%
633	MSU na projekt modern. (41)				4 079	4 079	100,00%
634	Dopravné		500	920	420	265	63,10%
635	Údržba		380	2 227	227	199	87,67%
636	Nájomné	3 182	8 315	16 500	10 500	5 140	48,95%
637	Ostatné tovary	55 815	110 168	163 844	146 904	112 010	76,25%
637	Projekt modern. Divadla (41)				10 604	10 604	100,00%

640	Členské	220	360	360	4 700	4 412	93,87%
B	Účet 233 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY od MR SR	0	0	200000	27270	26 295	96,42%
B	Účet 233 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY od zriad'.			40000	208317	208 317	100,00%
B	MsD (46)				11069	11 069	100,00%
C	FINANČNÉ OPERÁCIE (VÝDAVKY)		0	0	0	0	

Spolu príjmy za rok 2023	641 179
Spolu výdavky za rok 2023	592 254
Prebytok zdrojov	48 925

Plnenie vybraných ukazovateľov k 31.12.2023

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2023	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 31.12.2023	Rozdiel (stĺ.1-stĺp.2) vratka nepoužitej dotácie
		2	3
A. Bežné výdavky spolu	171 683,44	171 683,44	0,00
z toho: bežné výdavky od zriaďovateľa	157 000,00	157 000,00	0,00
bežné výdavky od zriaďovateľa projekt	14 683,44	14 683,44	0,00
bežné výdavky z vlastných zdrojov		0,00	0,00
bežné výdavky z iných zdrojov		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
B. Kapitálové výdavky spolu	208 316,50	208 316,50	0,00
z toho: kapitálové výdavky od zriaďovateľa	208 316,50	208 316,50	0,00
kapitálové výdavky z vlastných zdrojov		0,00	0,00
kapitálové výdavky z iných zdrojov		0,00	0,00
		0,00	0,00
Dotácie celkom (A + B)	379 999,94	379 999,94	0,00

	2021	2022	2023
Pohľadávky celkom	687	1 653	1169
Z toho po lehote splatnosti	350	270	180

	2021	2022	2023
Závazky celkom	120	3 429	0
Závazky z obchodného styku	120	3 429	0
Závazky po LS	-	-	-

Skladba zamestnancov podľa skutočnosti	2021	2022	2023
riadiateľka	1	1	1
herci	2	2	2
technický personál	2	2	2
administratíva	2	2	2
upratovačka		1	0,5
SPOLU	7	8	7,5
priemerná mzda	841,6	999,35	941,07

Dôvodová správa k plneniu rozpočtu za rok 2023

Čerpanie rozpočtovaných finančných prostriedkov za rok 2023 nebolo prekročené.

Príjmy:

Príjmy za rok 2023 boli dosiahnuté v celkovej sume 641.178,70 Eur, ktoré sme použili na pokrytie vlastnej činnosti.

Od zriaďovateľa bol bežný transfer v sume 157.000,- €.

Z prostriedkov zriaďovateľa boli prednostne hradené mzdy a odvody zamestnancov, ako aj energie.

V roku 2023 sme zrealizovali projekt – Umenie, kultúra a kreativita pod jednou strechou - modernizácia divadla Actores.

Ministerstvo kultúry SR nám poskytlo finančné prostriedky v sume 26.722,37 €, ktoré boli k 31.12.2023 aj použité na nákup softvéru a tlačiarne do pokladne divadla, a tiež časť úhrady na látkový systém a projekčnú techniku.

Zriaďovateľ, nám na tento projekt poskytol sumu 14.683,44, ktoré boli k 31.12.2023, takisto použité na úhradu za riadenie projektu, zaplatenie poisťného, notebooku, monitora a pod.

Výdavky:

Vo výdavkovej časti sme z celkového rozpočtu 649.585,- € čerpali sumu 592.253,66 €.

Bežné výdavky neboli prekročené v porovnaní s rozpočtami v jednotlivých skupinách.

V položke Ostatné služby, sú zahrnuté výdavky na cestovné, energie, materiál a služby, nájomné, výdavky na príspevok na stravovanie, na obstaranie cudzích divadelných či kultúrnych predstavení, úhrada honorárov a odmien z dohôd.

Ako sme vyššie uviedli, z prostriedkov od zriaďovateľa boli hradené mzdy a odvody zamestnancov, a tiež časť energií.

Časť miezd a odvodov na jedného zamestnanca na chránenom pracovisku a tiež v rámci projektu – Pomáhame odídencom, boli hradené z dotácií od ÚPSVaR, ktoré boli poskytnuté z prostriedkov EU a ŠR.

Ostatné spomenuté výdavky boli hradené z vlastných príjmov za kultúrnu činnosť, ako napr. telekomunikačné poplatky, kancelárske a čistiace potreby, výdavky na scénu, kostýmy a ozvučenie, honoráre, členské poplatky a pod.

Podľa výkazu Ziskov a strát je sa za rok 2023 hospodársky výsledok v sume 13.654,41 €, čo predstavuje pre organizáciu zisk.

V Rožňave, 02.04.2024

Mgr.art. Tatiana Masníková
riadiťka MsD ACTORES

b) Technické služby mesta Rožňava

Plnenie rozpočtu Technických služieb k 31.12.2023

Pol.	U k a z o v a t e ľ	Skutočnosť rok 2021	Skutočnosť rok 2022	Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozp.po úprave 2023	Plnenie rozpočtu k 31.12.2023	%
	SPOLU PRÍJMY A + B	1 860 865	1 943 559	1 852 620	2 027 910	2 025 501	100%
A.	SPOLU BEŽNÉ PRÍJMY	1 846 456	1 917 054	1 826 320	2 001 610	1 999 201	100%
	v tom :						
	Príspevok na bežnú činnosť : v tom	1 338 207	1 350 110	1 352 616	1 352 616	1 352 616	
312007	na bežné výdavky	1 338 207	1 350 110	1 352 616	1 352 616	1 352 616	100%
	participatívny rozpočet	0	0		0	0	
131	Dane (DPH výstup)	0	0			0	
453	Zostatok prostr. Z predchádz.rok.	212 332	242 029	158 054	158 054	158 054	100%
	Ostatné príjmy v tom:						
212	Príjmy z prenájmu	114 058	115 561	113 647	133 032	135 020	101%
223	Príjmy z predaja služieb	129 244	186 668	176 253	205 500	212 664	103%
292	Iné príjmy v tom:	15 475	16 286	18 750	2 442	2 442	100%
410	zábezpeka						
312001	Refundácia - Úrad práce	37 141	6 400	6 000	149 966	138 405	92%
211	Zisk z podnikateľskej činnosti			1 000			
				0			

B.	PRÍSP.NA KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	14 409	26 505	26 300	26 300	26 300	100%
-----------	------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	------

Pol.	U k a z o v a t e ľ	Skutočnosť rok 2021	Skutočnosť rok 2022	Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozp.po úprave 2023	Plnenie rozpočtu k 31.12.2023	%
	SPOLU VÝDAVKY C + D	1 633 069	1 785 950	1 852 236	1 878 602	1 776 771	95%
C.	SPOLU BEŽNÉ VÝDAVKY	1 617 161	1 709 605	1 810 936	1 836 922	1 735 928	95%
	v tom :						
610	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnanie	681 314	796 583	814 486	781 619	729 973	93%
621+623	Poistné a príspevok do poisťovní	64 429	77 760	307 589	106 669	72 692	68%
625	Poistno do sociálnej poisťovne.	168 574	199 157	0	188 251	188 199	100%
627	Príspevok do doplnkových dôchodkov.po.	13 856	15 168	0	12 669	12 665	100%
631	Cestovné náhrady - tuzemské	117	141	200	195	194	99%
632	Energia, voda a komunikácie	118 599	117 853	182 700	287 739	282 269	98%
633	Materiál	148 945	174 775	119 267	151 434	147 572	97%
634	D o p r a v n é	76 615	85 693	98 320	102 228	102 228	100%
635	Rutinná a štandardná údržba	129 583	55 323	88 318	14 298	13 192	92%
636	Nájomné	2 800	3 859	2 800	3 859	3 859	100%
637	Služby	202 072	159 306	167 775	141 987	136 865	96%
642	Odstupné - odchodné	10 258	23 987	29 481	45 974	46 220	101%
D.	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	14 408	76 345	41 300	41 680	40 843	98%
800	Výdavky z transakcií s finančnými A a P	1 500					

Plnenie vybraných ukazovateľov:

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2023	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 31.12.2023	Rozdiel (stĺ.1-stĺp.2) vratka nepoužitej dotácie	Dátum vrátenia
	1	2	3	4
A. Bežné výdavky spolu	1 352 616,00	1 289 491,16	63 124,84	
z toho: bežné výdavky od zriaďovateľa	1 352 616,00	1 289 491,16	63 124,84	
bežné výdavky z vlastných zdrojov	0,00	0,00	0,00	
bežné výdavky z iných zdrojov	0,00	0,00	0,00	
B. Kapitálové výdavky spolu	26 300,00	26 505,34	836,96	
z toho: kapitálové výdavky od zriaďovateľa	26 300,00	25 463,04	836,96	
kapitálové výdavky z vlastných zdrojov	0,00	0,00	0,00	
kapitálové výdavky z iných zdrojov	0,00	0,00	0,00	
Dotácie celkom (A + B)	1 378 916,00	1 315 996,50	63 961,80	

Použitie príspevku za rok 2023

	Použitie príspevku	Plán	Skutočnosť
		2023	2023
	Hlavná činnosť	1 352 616	1 352 616
1.	Mies. komunik.a spevnené plochy	200 000	105 633
2.	Údržba verejnej zelene	215 000	192 581
3.	Doprava	390 000	250 427
4.	Správa ihrísk	40 000	1 724
5.	Správa pohrebísk	45 000	59 438
6.	Správa nebytových priestorov	165 000	138 754
7.	SPRÁVA	105 000	258 533
8.	VŠA	150 000	286 956
9.	Klub dôchodcov	5 000	4 805
10.	Útulok	2 500	13 588
11.	Strážna veža,vianočná výzdoba, WC,Zvonica,	15 116	6 927
12.	Futbalové ihrisko	20 000	33 250

	2021	2022	2023
Pohl'adávký celkom	72056	78966	100372
Z toho po lehote splatnosti	49155	57452	57862

	2021	2022	2023
Záväzky z OS	108093	35120	87837
Záväzky po LS	1990	2890	2084
Záväzky celkom	110084	121569	197675

skladba zamestnancov podľa skutočnosti	2021	2022	2023
robotníci	48	55	52
technický personál	11	13	10
SPOLU	59	68	62
priemerná mzda	966	942	984

Dôvodová správa TSM Rožňava Plnenie rozpočtu za rok 2023

Rozpočet TSM na rok 2023 bol zostavený v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy č. 523/2004 Z.z. v znení zmien a doplnkov a v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z.z. v znení zmien a doplnkov.

Rozpočet na rok 2023 pre TSM Rožňava bol predložený ako vyrovnaný.
Pri tvorbe rozpočtu sa vychádzalo z plánu činnosti TSM na rok 2023.

Príjmy:

Bežné príjmy pozostávajú z príspevku od zriaďovateľa mesta Rožňava, z príjmov vedľajšej podnikateľskej činnosti a z ostatných príjmov. Dosiahnuté bežné príjmy sú vo výške 1.999.201 €.

Poskytnutý príspevok na bežnú činnosť od zriaďovateľa je vo výške 1.352.616 € . Použitie tohto príspevku v členení na strediská je v tabuľkovej časti prílohy.

Ostatné príjmy tvoria kapitálový príjem vo výške 26.300 €, príjmy zo spravovaného majetku - cintorína, parkovísk, VŠA, nebytových priestorov , trhoviska, príjmy z dobropisov a iné príjmy ako refundácie UPSVaR vo výške 52.248 € a energošecky z Ministerstva hospodárstva SR vo výške 86.158 €.

Výdavky:

Výdavková časť rozpočtu sa odvíja od príjmovej časti. Výdavky na bežnú činnosť za rok 2023 sú vo výške 1.735.928 €.

Bežné výdavky pozostávajú predovšetkým z výdavkov zabezpečujúcich výkon údržby a čistoty verejných priestranstiev, zelene, miestnych komunikácií, správy majetku nebytových priestorov a športovo – rekreačných zariadení.

Výdavky na mzdy a odvody sú vo výške 1.049.749 €.

Výdavky na energie sú vo výške 282.269 €.

V položke materiál je premietnutý nákup materiálu pre výkon stavebnej skupiny, nákup náhradných dielov a materiálu nevyhnutné pre výkon práce a k zabezpečeniu hlavnej činnosti a správy majetku t.j. nákup kancelárskych potrieb, náhradných dielov na pracovné stroje, čistiace potreby chemikálie na VŠA, stavebný materiál, elektroinštalačný materiál , sadenice - kvety , farby, vodoinštalačný materiál atď.

V položke dopravné sú zahrnuté výdavky za pohonné hmoty, oleje, mazadlá, oprava dopravných prostriedkov, náhradné diely, pneumatiky, povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel, prepravné pracovné odevy a ochranné pomôcky.

V položke rutinná a štandardná údržba sú zahrnuté nevyhnutné výdavky na opravu a údržbu výpočtovej techniky, prevádzkových strojov a zariadení, budov a softvéru.

V položke služby sú zahrnuté výdavky vo výške 136.865 € na zabezpečenie úloh ako: školenia, revízie, všeobecné služby, špeciálne služby, posudky , stravovanie, poplatky, poistné majetku, prídely do sociálneho fondu, stavebné a ostatné práce vykonávané dodávateľsky.

Hospodárenie TSM

Hlavná činnosť:

Organizácia je zriadená za účelom plnenia verejnoprospešných činností na zabezpečenie nasledovných služieb:

- Oprava, údržba miestnych komunikácií vrátane zimnej údržby, úprava dopravného značenia
- Čistenie miestnych komunikácií, verejných priestranstiev

- Údržba občianskej vybavenosti: fontány, detských ihrísk na sídliskách, parkov, lavičiek, výzdoba mesta,
- Zakladanie a údržba verejnej zelene, kosenie, hrabanie
- Správa a údržba verejného cintorína
- Správa a prevádzka trhoviska
- Správa a údržba športovísk, kúpaliska, klziska
- Preprava osôb a nákladov
- Montáž a demontáž vianočnej výzdoby

V rámci hlavnej činnosti TSM zabezpečuje údržbu miestnych komunikácií a chodníkov v dĺžke 117 km. Jedná sa hlavne o čistenie komunikácií, zimnú údržbu, vysprávkový výtlkov, čistenie dažďových vpustí a priekopov a o údržbu dopravného značenia. Ďalšou hlavnou činnosťou je údržba 78 ha verejnej zelene. V rámci údržby zelene sa vykonáva kosba trávnej plochy, výsadba letničiek a následná údržba záhonov, údržba živých plotov, omladzovacích rezov okrasných drevín a výrub stromov. O túto činnosť sa stará 11 koscov na verejných priestranstvách a na cintorínoch 1 zamestnanec na orez živých kríkov a 1 záhradná architektka.

V rámci ostatných činností organizácia zabezpečuje dopravné výkony pri malých obecných službách, pri stavebných prácach s mechanizmami, údržbu občianskej vybavenosti, správu pohrebísk vrátane domu smútku v Nadabulej.

V rámci správy nebytových priestorov zabezpečuje správu budov: Strážna veža – Námestie baníkov, Verejné WC – nádvorie radnice, Športové stredisko + Klub dôchodcov Nadabula, Zvonica Nadabula, a školských ihrísk, Klub dôchodcov – Štítnická 5.

V roku 2023 TSM na základe požiadavky zriaďovateľa vykonávali okrem iných aj tieto činnosti:

- likvidácia invázných rastlín z pozemkov mesta
- asfaltovanie výtlkov a oprava miestnych komunikácií recyklátorom Bagela 61 t a asfaltom z obalovačky 75,26 ton
- striekanie vodorovného značenia – prechody pre chodcov, vyznačovanie parkovacích miest na parkoviskách pri bytových domoch
- výmena dopravného značenia na základe požiadaviek DI

TSM ako príspevková organizácia prevádzku hlavnej činnosti zabezpečovala z príspevku od zriaďovateľa vo výške 1.352.616 €.

TSM pri vytváraní plánu činnosti na rok 2023 počítalo v spolupráci s UPSVaR prostredníctvom dotácií s vytvorením 4 pracovných miest na záhradnícke práce (3 zamestnanci na mestskú kvetinovú výsadbu a 1 na starostlivosť o zeleň na cintoríne).

Na základe projektov cez UPSVaR sme zamestnávali 9 pracovníkov.

Podnikateľská činnosť

TSM Rožňava pri hlavnej činnosti vykonáva aj podnikateľskú činnosť.

- a) prepravné výkony a iné služby ako inštalácia elektrických rozvodov a zariadení, záhradnícke služby, zabezpečovanie služieb potrebných na prevádzku objektov, zariadení a budov, vedenie účtovníctva,...
- b) prenájom nehnuteľností – prenájom trhových stolov, prenájom nebytových priestorov a budov : DDaM – Ak. Hronca 9, budova bývalej štatistiky – Letná 45, zadný trakt Unibanky - Ak. Hronca 7, DOS – Jovická 60, OKC.
- c) prenájom pozemkov na parkovanie

Hospodársky výsledok TSM Rožňava k 31.12.2023

Dosiahnuté náklady k 31.12.2023	2.329.793 €
Dosiahnuté výnosy k 31.12.2023	2.374.497 €
Výsledok hospodárenia organizácie – zisk	44.704 €

Vykázaný zisk vo výške 44.704 € pozostáva zo zisku v hlavnej činnosti vo výške 43.340 € a zo zisku z podnikateľskej činnosti vo výške 1.364 €.

M a j e t o k / spravovaný/

- stavby	17.861.711,82 €
- samostatné hnuťné veci a súbory hnut. vecí	565.326,57 €
- dopravné prostriedky	534.876,43 €
- Drobný dlhodobý hmotný majetok	5.561,92 €
- Ostatný dlhodobý majetok	24.001,20 €
- Pozemky	869.846,98 €
- Drobný nehmotný a hmotný majetok	198.620,60 €
Majetok spolu:	20.059.945,52 €

Z á s o b y k 31.12.2023

- PHM nafta	1.662,41 €
- PHM benzín	250,58 €
- posypový materiál	20.750,07 €
Zásoby spolu:	22.663,06 €

P o h ľ a d á v k y:

Pohľadávky k 31.12.2023	70.847,45 €
Z toho po lehote splatnosti	57.861,84 €

Z á v ä z k y:

Závazky k 31.12.2023	197.675,33 €
Z toho: - dodávatelia	87.836,57 €
z toho po lehote splatnosti	2.083,80 €
- nevyfakturované dodávky	178,03 €
- zamestnanci	46.675,64 €
- sociálne a zdravotné poisťovne	29.486,20 €
- ostatné priame dane	4.751 €
- iné záväzky	27.949,14 €

PaedDr. Mikuláš Gregor MPH v.r.
riaditeľ

c) Odpadové služby mesta Rožňava

Plnenie rozpočtu k 31.12.2023

Pol.	U k a z o v a t e ľ	Skutočnosť rok 2021	Skutočnosť rok 2022	Schválený rozpočet na rok 2023	Schvál. rozp. po úprave 2023	Skutočnosť rok 2023	%
	SPOLU PRÍJMY A+B	369 518	403 404	416 352	416 352	416 522	100,04
	v tom:						
A	Bežné príjmy spolu, z toho:	360 498	376 286	380 000	380 000	380 170	100,04
292	Ostatné príjmy	57	0	0	0	170	0,00
312001	Transfer zo štátneho rozpočtu	0	5	0	0	0	0,00
312007	Príspevok od zriaďovateľa	360 441	376 281	380 000	380 000	380 000	100,00
B	Príjmové finančné operácie spolu, z toho:	9 020	27 118	36 352	36 352	36 352	100,00
453	Prostriedky z predchádzajúcich rokov	9 020	27 118	36 352	36 352	36 352	100,00

Pol.	U k a z o v a t e ľ	Skutočnosť rok 2021	Skutočnosť rok 2022	Schválený rozpočet na rok 2023	Schvál. rozp. po úprave 2023	Skutočnosť rok 2023	%
	SPOLU BEŽNÉ VÝDAVKY	341 120	367 051	416 352	416 352	388 939	93,42
	v tom:						
610	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnanie	148 343	181 118	190 808	196 048	195 107	99,52
620	Poistné a príspevok do poisťovní, z toho:	52 738	65 505	66 688	72 408	71 663	98,97
621	Poistné a príspevok do VŠZP	5 238	6 475	6 824	4 324	4 283	99,04
623	Poistné a príspevok do ostatných ZP	9 872	11 865	12 180	15 880	15 592	98,19
625	Poistné do sociálnej poisťovne	37 627	45 164	45 492	49 212	48 807	99,18
627	Príspevok do doplnkových dôchodkov. poisťovní	0	2 000	2 192	2 992	2 981	99,64
630	Tovary a služby, z toho:	139 667	118 689	148 856	137 896	112 283	81,43
631	Cestovné náhrady - tuzemské	110	247	200	500	469	93,74
632	Energia, voda a komunikácie	654	6 114	16 976	10 776	9 673	89,76
633	Materiál	16 236	10 583	14 850	14 850	8 802	59,27
634	Dopravné	88 063	73 310	78 822	82 822	73 337	88,55
635	Rutinná a štandardná údržba	850	2 149	2 800	2 800	1 875	66,96
637	Služby	33 754	26 286	35 208	26 148	18 128	69,33
640	Bežné transfery, z toho:	371	1 740	10 000	10 000	9 886	98,86
642	Transfery jednotlivcom a nezisk.právnickým osob.	371	1 740	10 000	10 000	9 886	98,86

Plnenie vybraných ukazovateľov:

v €	Suma poskytnutých finančných	Suma skutočne použitých finančných	Rozdiel (stĺ.1-stĺp.2)	Dátum vrátenia
Finančné prostriedky				

	prostriedkov v roku 2023	prostriedkov k 31.12.2023	vratka nepoužitej dotácie	
	1	2	3	4
A. Bežné výdavky spolu	380 000,00	352 416,80	27 583,20	
bežné výdavky od zriaďovateľa	380 000,00	352 416,80	27 583,20	zostali na účte PO
bežné výdavky z vlastných zdrojov	-	-	-	
bežné výdavky z iných zdrojov	-	-	-	
B. Kapitálové výdavky spolu	-	-	-	
kapitálové výdavky od zriaďovateľa	-	-	-	
kapitálové výdavky z vlastných zdrojov	-	-	-	
kapitálové výdavky z iných zdrojov	-	-	-	
Dotácie celkom (A + B)	380 000,00	352 416,80	27 583,20	

v €	2021	2022	2023
Pohľadávky celkom	200,00	200,00	200,00
Z toho po lehote splatnosti	0,00	0,00	0,00

v €	2021	2022	2023
Závazky z obchodného styku	7 268,48	5 887,68	4 651,33
Závazky po LS	0,00	330,91	0,00
Závazky celkom	26 853,31	28 167,45	32 789,39

skladba zamestnancov podľa skutočnosti	2021	2022	2023
vodič	5	5	5
závozník	5	6	6
upratovačka	1	1	1
administratívny prac.	1	1	3
riaditeľ	1	1	1
SPOLU	13	14	16
priemerná mzda	1 083,00 €	1 084,00 €	1 086,00 €

Dôvodová správa Odpadové služby mesta Rožňava

Plnenie rozpočtu za rok 2023

Rozpočet Odpadových služieb mesta Rožňava na rok 2023 bol zostavený v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy č. 523/2004 Z.z. v znení zmien a doplnkov a v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z.z. v znení zmien a doplnkov. Rozpočet na rok 2023 bol zostavený ako vyrovnaný.

Prijmy:

Bežné príjmy v roku 2023 boli rozpočtované vo výške 416 352 €, plnenie bolo dosiahnuté vo výške 416 522 €. Poskytnutý príspevok na bežnú činnosť od zriaďovateľa mesta Rožňava bol vo výške 380 000 €. Použitie tohto príspevku je v tabuľkovej časti prílohy.

Finančné príjmové operácie, t.j. zostatok finančných prostriedkov na bežnom účte a v pokladni k 31.12.2022 vo výške 36 352 € sa použili na úhradu miezd a odvodov za 12/2022, vyplatených v mesiaci január 2023 a na úhradu časti prevádzkových nákladov v roku 2023.

Výdavky:

V bežných výdavkoch v roku 2023 z celkového schváleného rozpočtu vo výške 416 352 €, bežné výdavky boli čerpané vo výške 388 939 €.

Bežné výdavky pozostávajú predovšetkým z výdavkov na mzdy, z odvodov miezd do poisťovní, z výdavkov na bežné a pravidelné opravy a údržbu vozidiel, na pohonné hmoty, pracovné odevy, príspevok na stravovanie pracovníkov, výdavky na elektrickú energiu, vodu, kancelárske potreby, čistiace a hygienické potreby a pomôcky, ale aj služby ako BOZP, GDPR a iné.

Činnosť PO:

Príspevková organizácia je zriadená za účelom zberu a odvozu komunálneho odpadu, vykonávania upratovacích prác v bezprostrednom okolí zberných nádob. Opravy kontajnerov, ako aj všetky práce týkajúce sa zberu a odvozu odpadu. Vedenie odpadových služieb sa snaží, aby organizácia bola promptná a nápomocná v každej situácii, ktorá sa týka zberu komunálneho odpadu a so všetkými úkonmi s tým spojenými.

V roku 2023 činnosť OSM Rožňava pozostávala zo zberu a vývozu komunálneho odpadu, upratovacích prác, z udržiavania čistoty a poriadku v kontajnerových kľetkách a v okolí kontajnerov. Organizácia zabezpečovala aj opravy kontajnerov a kontajnerových kľetiek. Pracovné činnosti vykonávajú zamestnanci odpadových služieb spolu s vedením, ktoré sa zaoberá hlavne administratívnou činnosťou a vybavovaním žiadostí, pripomienok a požiadaviek obyvateľov mesta Rožňava. Rovnako sleduje aktuálnu situáciu v teréne a hľadá riešenie na požiadavky občanov mesta.

Hospodársky výsledok k 31.12.2023

Náklady 400 779,63 €

Výnosy 396 462,99 €

Výsledok hospodárenia organizácie - strata vo výške 4 316,64 €

Majetok:

Budovy, stavby v správe: 131 588,03 €

Drobný hmotný majetok: 216 027,12 € z toho: majetok v správe: 207 234,00 €

Zásoby k 31.12.2023: 1 663,64 €

PHM nafta 1 337,60 €

PHM benzín 75,00 €
Smetné koše pre obyvateľov 251,04 €

Pohľadávky:

Pohľadávky k 31.12.2023 sú vo výške 200,00 € v lehote splatnosti.

Záväzky k 31.12.2023: 32 789,39 €

Dodávatelia 4 651,33 €
Zamestnanci 16 233,12 €
Sociálne a zdravotné poisťovne 9 603,98 €
Ostatné priame dane 1 170,88 €
Závazok SF 1 130,08 €

Zostatok finančných prostriedkov organizácie k 31.12.2023 boli vo výške 27 583,20 €.

V Rožňave, 22.03.2024

Mgr. Jennifer Katreničová
riaditeľka

d) Vysporiadanie finančných vzťahov s príspevkovými, rozpočtovými a obchodnými spoločnosťami

Mesto svoje finančné vzťahy usporiadalo s príspevkovými aj s rozpočtovými organizáciami a obchodnými spoločnosťami. Mesto zaplatilo Mestskému televíznemu štúdiu s.r.o. v roku 2024 sumu 64 350 € na základe zmluvy. Mestské lesy Rožňava, s.r.o vyplatili mestu dividendy vo výške 168 855,34 €.

Príspevky pre príspevkové organizácie v roku 2023:

2023	schválený rozpočet	schválený rozpočet po zmenách	skutočný príspevok	použitie	nevyčerpané a prenesené finančné prostriedky
MsD Actores - bežný príspevok	167 000,00 €	171 683,00 €	171 683,44 €	171 683,44 €	0,00 €
MsD Actores - kapitálový príspevok	40 000,00 €	208 317,00 €	208 316,50 €	208 316,50 €	0,00 €
Technické služby - bežný príspevok	1 352 616,00 €	1 352 616,00 €	1 352 616,00 €	1 289 491,16 €	63 124,84 €
Technické služby - kapitálový príspevok	26 300,00 €	26 300,00 €	26 300,00 €	25 463,04 €	836,96 €
Odpadové služby - bežný príspevok	380 000,00 €	380 000,00 €	380 000,00 €	352 416,80 €	27 583,20 €

6 Prehľad o poskytnutých zárukách

Mesto v roku 2023 neposkytlo žiadne záruky.

7 Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti mesta

Podnikateľská činnosť Spojenej školy:

Myšlienka podnikat' v týchto oblastiach vznikla z výučby trojročných študijných odborov na našej strednej škole: hostinský-hostinská, kaderník a montér suchých stavieb. Študenti získali možnosť v praxi pod vedením majstrov odbornej výchovy vyskúšať odbor, ktorý si zvolili a chcú v ňom pracovať. Prvé dve zákazky, ktoré sa uskutočnili boli cateringy – zabezpečenie studeného občerstvenia na seminári pre pedagogických zamestnancov, chlapci z odboru montér suchých stavieb pracovali na stavbe u miestneho podnikateľa. Rok 2023 sme ukončili nákladmi vo výške 2 742,47 € a výnosmi 2 788,50 €. Výsledok hospodárenia pred zdanením bol vo výške 46,03 €, daň bola vo výške 6,90 €. Náklady tvorili odmeny pre majstrov odbornej výchovy, nákup potravín na výrobu občerstvení, spotreba elektrickej energie a vody, materiál na vybavenie kuchyne a pracovné náradie pre žiakov.

Vypracovala: Zuzana Ulmanová

8 Tvorba a použitie Fondu rozvoja bývania

Fond rozvoja bývania (FRB) je mimorozpočtový peňažný fond tvorení v súlade s internou smernicou „Zásady rozpočtového hospodárenia mesta Rožňava“ IS 1-2022-FO, ktorá bola schválená uzn. MZ č. 4/2022 zo dňa 10.02.2022 a účinná od 01.03.2022, podľa ktorej sa FRB vytvára z finančných prostriedkov, ktoré sa získajú odpredajom bytov a odpredajom nebytových priestorov, domov alebo ich častí, pozemkov zastavaných domom, ako aj príľahlých pozemkov mesta Rožňava.

Použiť ho je možné v súlade so smernicou na výstavbu a obnovu a rozvoj bytového fondu a výstavbu a obnovu infraštruktúry mesta - obslužných komunikácií, odstavných plôch a priestorov pre oddych, na výstavbu zariadení sociálnych služieb, na prestavbu nebytových priestorov na zariadenie sociálnych služieb, na výstavbu ubytovní pre bezdomovcov, náhradné ubytovanie pre starých a zdravotne postihnutých občanov, na prestavbu interiérov, nebytových priestorov a ďalších objektov vhodných na vybudovanie malometrážnych bytov, na technickú a občiansku vybavenosť hromadnej a individuálnej bytovej výstavby vychádzajúcej z potrieb mesta, na výstavbu a obnovu verejného osvetlenia, na výstavbu a obnovu materských a základných škôl a školských zariadení.

V peňažnom ústave je vedený na účte, na ktorom sa sledujú príjmy z predaja nehnuteľností a výdavky z rozpočtu mesta.

Evidencia Fondu rozvoja bývania za rok 2023

	Účel	Suma v Eur
Začiatkový stav k 1.1.2023		13 561,98
Tvorba Fondu rozvoja bývania:		
	prebytok hospodárenia	0,00
	predaj majetku	47 986,88
	zostatky príjmových fin. op.	0,00
Spolu		47 986,88
Čerpanie Fondu rozvoja bývania:		
Spolu		0,00
Konečný zostatok k 31.12.2023		61 548,86

Vypracovala: Ing. Erika Leskovjanská

9 Tvorba a použitie fondu opráv

Fond opráv je mimorozpočtový peňažný fond tvorení v súlade s internou smernicou „Zásady rozpočtového hospodárenia mesta Rožňava“ IS 1-2022-FO, ktorá bola schválená uzn. MZ č. 4/2022 zo dňa 10.02.2022 a účinná od 01.03.2022, podľa ktorej sa fond opráv tvorí v súlade s § 12 a § 18 Zákona č. 443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v znení neskorších predpisov vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu. Finančné prostriedky do fondu opráv sú vyčleňované z prebytku bežného rozpočtu predchádzajúceho rozpočtového roka na samostatný bankový účet (Fond opráv). Účelom fondu je krytie opráv a údržby v rámci bytového fondu mesta.

Evidencia Fondu prevádzky, údržby a opráv Družba I. -VII. za rok 2023

Začiatkový stav k 01.01.2023	297 528,54 €
Tvorba Fondu	57 275,40 €
Čerpanie Fondu	68 972,98 €
Konečný zostatok k 31.12.2023	285 830,96 €

Evidencia Fondu prevádzky, údržby a opráv Obecné byty za rok 2023

Začiatkový stav k 01.01.2023	26 806,54 €
Tvorba Fondu	35 640,00 €
Čerpanie Fondu	31 170,36 €
Konečný zostatok k 31.12.2023	31 276,18 €

Vypracovala: Ing. Erika Leskovjanská

10 Tvorba a použitie sociálneho fondu

Tvorba a použitie sociálneho fondu mesta

Tvorba a použitie sociálneho fondu mesta

Sociálny fond sa tvorí v súlade so zákonom NR SR č. 152/1994 Zb. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov v sume 1 % z objemu skutočne vyplatených miezd v bežnom roku a ďalšieho prídely (do 31.05.2023 v sume 0,7 % a od 01.06.2023 bol dodatkom č. 2 ku Kolektívnej zmluve zmenený na 0,5 %) zo súhrnu hrubých platov zamestnancov, zúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok a čerpá sa v súlade s platnou Kolektívnou zmluvou mesta Rožňava.

Príjem tvoria základné prídely z hrubých miezd.

Tvorba na účte SF z roku 2023:	27 037,90 €
Povinný prídely 2023:	29 138,17 €
R o z d i e l:	2 100,27 €

Sociálny fond mesta bol tvorený mesačne na základe skutočného čerpania mzdových prostriedkov. V mesiaci január 2023 bola uhradená tvorba za rok 2022 v sume 2 134,81 € a v mesiaci december 2023 bol urobený prídely do sociálneho fondu za vyplatené mzdy za mesiac november 2023. Po prehodnotení skutočne odvedených finančných prostriedkov na bankový účet sociálneho fondu a prepočítaného stavu vyplatených miezd v zmysle zákona boli skutočne odvedené finančné prostriedky na účet sociálneho fondu v roku 2023 o 2 100,27 € nižšie ako bol predpis. Nedoplatok na účte sociálneho fondu bol prevedený v januári roku 2024. Podľa kolektívnej zmluvy boli zo sociálneho fondu vyplatené odmeny pri

pracovnom jubileu a pri životnom jubileu, bola vyplatená sociálna výpomoc, vianočné balíčky, výdavky v súvislosti s organizovaním športových podujatí.

Začiatkový stav k 01.01.2023 = 18 513,34 €								
Príjem				Výdaj				
mesiac	príjem z r. 2022	prídelt 2023	vrátená výpomoc	záv. stravovanie	odmeny zamestn.	šport.akcia	vian. balíčky	soc. výpomoc
I.	2 134,81 €			4 411,60 €	450,00 €		975,00 €	
II.		2 640,13 €		2 723,40 €	650,00 €			600,00 €
III.		2 793,84 €	50,00 €	2 375,10 €	250,00 €			
IV.		2 244,81 €	50,00 €	2 795,40 €				700,00 €
V.		2 200,06 €	120,00 €	2 089,00 €	1 330,00 €			
VI.		2 386,80 €	120,00 €	1 868,80 €		150,00 €		
VII.		2 509,64 €	120,00 €	1 957,90 €	320,00 €	550,10 €		
VIII.		2 043,67 €	120,00 €	1 838,20 €	550,00 €			
IX.		2 400,57 €	120,00 €	1 726,20 €	470,00 €			
X.		2 622,07 €	120,00 €	2 059,20 €	250,00 €			
XI.		2 677,99 €	120,00 €	2 037,70 €				
XII.		2518,32 €	120,00 €	1 747,40 €	3 740,00 €			
	2 134,81 €	27 037,90 €	1 060,00 €	27 629,90 €	8 010,00 €	700,10 €	975,00 €	1 300,00 €
Konečný stav účtu SF k 31.12.2023 = 10 131,05 €								

Začiatkový stav k 1.1.2023	18 513,34 €
Príjem	30 232,71 €
z toho:	
prídelt z roku 2022	2 134,81 €
prídelt v súlade so zákonom 01 - 11 2023	27 037,90 €
Vrátenie poskytnutej výpomoci	1 060,00 €
Výdaj	38 615,00 €
z toho:	
závodné stravovanie	27 629,90 €
odmeny zamestnancom	8 010,00 €
akcie pre zamestnancov	700,10 €
vianočné balíčky	975,00 €
sociálna výpomoc	1 300,00 €
Konečný stav k 31.12.2023	10 131,05 €

472 – Závazky zo sociálneho fondu

Zostatok SF na bankovom účte k 31.12.2023	10 131,05 €
Tvorba SF za 12/2023 (prevod v 1/2024)	+ 2 100,27 €
Jubileá za 12/2023 (prevod v 1/2024)	- 700,00 €
Príspevok na stravu (prevod v 1/2024)	- 1 128,50 €

Vianočný večierok 2023
Účtovný zostatok na SF k 31.12.2023

- 1 008 €
= 9 394,82 €

Sociálny fond mesta Rožňava bol v roku 2023 tvorený aj čerpaný v súlade so zákonmi a platnou Kolektívnou zmluvou mesta.

Tvorba a použitie sociálneho fondu školstva v roku 2023

Sociálny fond sa tvorí v súlade so zákonom NR SR č. 152/1994 zb. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov vo výške 1% z objemu skutočne vyplatených miezd v bežnom roku (za mzdy sa podľa platných zákonov nepokladajú náhrady miezd, odstupné, cestovné, odmeny za pracovnú pohotovosť, odmeny za vykonané práce na základe dohôd vykonaní o práce) a ďalšieho prídeltu vo výške 0,5% zo súhrnu funkčných platov zamestnancov, zaúčtovaných zamestnancom na výplatu za bežný rok.

Sociálny fond 2023 MŠ a ŠJ									
Začiatocný stav k 1. 1. 2023 v € 23 640,53									
Príjem			Výdaj						
príjem z r. 2022	prídelt 2023	vrátená výpomoc	príspevok na stravovanie	odmeny zamestnancom	Deň učiteľov	darčeková poukážka	príspevok na pobyt	poplatok na snem	vrátená prídelt
I. 870,82 €	- €		194,90 €	450,- €					
II.	1 270,62 €		190,70 €						
III.	1 551,33 €		183,10 €	100,-€					
IV.	1 710,78 €		160,30 €		1 680,- €				
V.	1 345,38 €		202,60 €	50,- €					
VI.	1 517,03 €		211,40 €						
VII.	1 715,34 €		191,60 €				2000,- €		
VIII.	1 004,99 €		28,- €	100,-€			1400,- €		
IX.	521,70 €		139,60 €	50,- €			1000,- €		
X.	1 679,76 €		209,30 €						
XI.	1 735,20 €		194,20 €						
XII.	1 715,85 €		170,30 €	3410,- €			2580,- €		
870,82 €	15 767,98 €	- €	2 076,- €	4160,00 €	1 680,- €	- €	6 980,- €	- €	- €
Konečný stav účtu SF k 31.12.2023 v € 25 383,33									

Sociálny fond Mesta Rožňava pre školstvo v roku 2023 bol tvorený aj čerpaný v súlade so zákonmi a platnou Kolektívnou zmluvou mesta.

Nevyčerpané finančné prostriedky prechádzajú do roku 2024.

Vypracovala: Katarína Fafráková

11 Tvorba a použitie rezervného fondu

Rezervný fond je potrebné tvoriť v súlade s § 15 ods. (4) zákona NR SR č. 583/2004 Zb. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Obec vytvára rezervný fond v sume určenej obecným zastupiteľstvom; minimálny ročný prídelenie do fondu je 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka.

Za rok 2022 bol tvorený vo výške 464 630,69 €. Zostatok nevyčerpaného rezervného fondu z minulých rokov k 1.1.2023 bol vo výške 249 195,70 €. V roku 2023 sa z rezervného fondu čerpalo na splátky úverov, leasingu, nákup CP a kapitálové výdavky. Konečný zostatok k 31.12.2023 bol vo výške 280 088,60 €.

	Účel	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2023		249 195,70
Tvorba Rezervného fondu:		
Uznesenie zastupiteľstva č. MZ č. 101/2023	prebytok hospodárenia	199 867,81
Uznesenie zastupiteľstva č. MZ č. 101/2023	prebytok hospodárenia	40 279,99
Uznesenie zastupiteľstva č. MZ č. 101/2023	prebytok hospodárenia	40 145,10
Uznesenie zastupiteľstva č. MZ č. 101/2023	prebytok hospodárenia	184 337,79
SPOLU		464 630,69
Čerpanie Rezervného fondu:		
	PD	1 000,00
	výstavba a rekonštr. budov	10 792,74
	softvér	9 695,49
	stroje, prístroje a zariadenia	5 429,52
	akcie	26 946,00
	finančné operácie - úver	274 951,11
	kapitálový príspevok	14 400,00
	finančné operácie - leasing	90 522,93
SPOLU		433 737,79
Konečný zostatok k 31.12.2023		280 088,60

Vypracovali: Ing. Erika Leskovjanská, Michaela Stehlová

12 Tvorba a použitie garančného fondu

Mesto tvorí v zmysle zákona č. 443/2010 Z.z. v znení neskorších predpisov garančný fond. Garančný fond sa tvorí z finančnej zábezpeky, ktorú zaplatia nájomníci v zmysle platného Všeobecne záväzného nariadenia mesta Rožňava o podmienkach pridelovania bytov a nakladaní s bytovým fondom mesta. Finančná zábezpeka nesmie presiahnuť výšku šesťmesačného nájomného. Ak nedôjde k uzavretiu nájomnej zmluvy, je mesto povinné už zloženú finančnú zábezpeku bezodkladne vrátiť. Finančná zábezpeka slúži na zabezpečenie platenia dohodnutého nájomného, dohodnutých úhrad spojených s užívaním nájomného bytu a nepoškodzovania užívaného nájomného bytu. Finančnú zábezpeku za užívanie nájomného bytu vedie mesto na osobitnom účte zriadenom na tento účel v banke.

Garančný účet - sumár za rok 2023

bytový dom	stav k 1.1.2023	Pohyby na účte v roku 2023		presuny v roku 2023		stav k 31.12.2023
		plusy	mínusy	plusy	mínusy	
Šafárikova 101	12 606,86 €					12 606,86 €
Družba I.	28 500,00 €					28 500,00 €
Družba II.	29 220,00 €	830,00 €	1 100,00 €			28 950,00 €
Družba III.	30 210,00 €	610,00 €	550,00 €		650,00 €	29 620,00 €
Družba IV.	29 580,00 €		590,00 €	1 540,00 €	910,00 €	29 620,00 €
Družba V.	32 070,00 €	900,00 €		520,00 €	990,00 €	32 500,00 €
Družba VI.	31 720,00 €	570,00 €	1 420,00 €	910,00 €		31 780,00 €
Družba VII.	33 170,00 €	4 360,00 €	3 830,00 €	990,00 €	1 410,00 €	33 280,00 €
Nadabula	5 920,00 €					5 920,00 €
zábezpeky z r.22			1 950,00 €			
SPOLU fin. zábezpeky nájomníkov	234 946,86 €	7 270,00 €	9 440,00 €	3 960,00 €	3 960,00 €	232 776,86 €
úroky + / poplatky -		150,00 €	162,00 €			
mylné platby		240,00 €	200,00 €			
SPOLU na účte	234 949,90 €	7 660,00 €	9 802,00 €			232 807,90 €
rozdiel medzi stavom na účte a finančnými zábezpekami (prostriedky mesta)	3,04 €					31,04 €

Vypracovala: Mgr. Ľudmila Černická

13 Transparentný účet

Na základe uznesenia MZ č. 181/2023 zo dňa 09.11.2023 bola vyhlásená dobrovoľná zbierka „Podpora obnovy pomníka Františky Andrássyovej“. Následne bol vytvorený transparentný účet, na ktorý občania môžu prispievať. K 31.12.2023 bol stav na účte vo výške 49 €.

	Suma
Začiatočný stav účtu	0,00 €
Tvorba:	
príjem od občanov	60,00 €
odpustenie bankového poplatku za vedenie	7,00 €
Spolu	67,00 €
Čerpanie :	
bankové poplatky	18,00 €
Spolu	18,00 €
Konečný zostatok k 31.12.2023	49,00 €

14 Finančné usporiadanie vzťahov mesta Rožňava

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.

V roku 2023 sme získali nasledovné účelové dotácie, granty a transfery na bežné výdavky:

Poskytovateľ	Účel použitia	Suma	Použitie a zúčtovanie v roku 2023	Prenos do roku 2024/vrátenie
MV SR	Matrika	60 846,63 €	60 846,63 €	0,00 €
Štátny inštitút odborného vzdelávania	Duálne vzdelávanie	600,00 €	600,00 €	0,00 €
Pontis	Naše mesto	60,00 €	60,00 €	0,00 €
občania	Strom rodiny	750,00 €	750,00 €	0,00 €
Implementačná agentúra pre Operačný program Zamestnanosť a sociálna inklúzia	Pomoc osobám z Ukrajiny	17 440,67 €	17 440,67 €	0,00 €
MIRRI	Riešenie migračných výziev	309 400,00 €	309 400,00 €	0,00 €
MV SR	Ukrajina - humanitárna pomoc - ubytovanie	215 242,00 €	215 242,00 €	0,00 €
Karpatská nadácia	Ukrajina - humanitárna pomoc	66 962,70 €	66 962,70 €	0,00 €
MH SR	Dotácia na energie - Energošky	68 874,92 €	68 874,92 €	0,00 €
MF SR	Dotácia na krytie výdavkov súvisiacich s negatívnymi dôsledkami inflácie	222 832,15 €	222 832,15 €	0,00 €
MDaV SR	ŠFRB	13 029,78 €	13 029,78 €	0,00 €
MDaV SR	Spoločný obecný úrad stavebný poriadok	28 934,09 €	28 934,09 €	0,00 €
MV SR	Spoločný obecný úrad životné prostredie	1 919,56 €	1 919,56 €	0,00 €
MDaV SR	Spoločný obecný úrad cestná doprava	992,81 €	992,81 €	0,00 €
MV SR	Voľby / referendum	40 192,38 €	40 192,38 €	0,00 €
MŠVVaŠ	Školský úrad	39 835,00 €	39 835,00 €	0,00 €
RÚŠS	Normatívne fin.prostried. ZŠ	6 084 181,00 €	5 731 906,71 €	352 274,29 €
RÚŠS	projekty ZŠ (príspevok na špecifiká, rozvojové projekty)	106 436,00 €	81 540,60 €	24 895,40 €
RÚŠS	nenormatívne FP Ukrajina	51 641,00 €	48 786,00 €	2 855,00 €
RÚŠS	Nenormatívne fin.prost.ZŠ	490 721,00 €	478 770,12 €	11 950,88 €

RÚŠS	MŠ (dotácia 5-6 ročné deti, dopravné)	152 350,00 €	90 910,54 €	61 439,46 €
MŠVVaŠ	Projekt Učítelia pre 21. st. (RCPU)	170 362,40 €	156 909,44 €	13 452,96 €
Pontis	Projekt Učítelia pre 21. st. (RCPU)	3 250,00 €	3 250,00 €	0,00 €
Obce	dotácia pre CVČ	7 020,00 €	4 140,00 €	2 880,00 €
MPSVaR	Opatrovateľská služba	172 990,31 €	172 990,31 €	0,00 €
NIVAM	Projekt MRK - NP POP	99 296,84 €	99 296,84 €	0,00 €
NIVAM	Projekt POP – školstvo	400 084,57 €	398 136,55 €	1 948,02 €
MV SR	Vojnové hroby	784,49 €	784,49 €	0,00 €
MV SR	Register obyvateľov	5 724,51 €	5 724,51 €	0,00 €
MV SR	Register adries	200,40 €	200,40 €	0,00 €
MF SR	Chránená dielňa	25 187,40 €	25 187,40 €	0,00 €
MF SR	Chránené pracovisko	4 197,89 €	4 197,89 €	0,00 €
ÚPSVaR	Dávky v HN - stravné, šk. potreby	587 040,20 €	465 944,50 €	121 095,70 €
ÚPSVaR	Hmotná núdza - podpory	103 579,96 €	103 579,96 €	0,00 €
ÚPSVaR	Hmotná núdza - det. prídavky	96 171,83 €	96 171,83 €	0,00 €
MF SR	Malé obecné služby	26 230,22 €	26 230,22 €	0,00 €
ÚPSVaR	ZUOZ	43 966,74 €	43 966,74 €	0,00 €
Implementačná agentúra pre Operačný program Zamestnanosť a sociálna inklúzia	Komunitné centrum	47 205,34 €	47 205,34 €	0,00 €
Implementačná agentúra pre Operačný program Zamestnanosť a sociálna inklúzia	TSP	78 732,94 €	78 732,94 €	0,00 €
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	dobrovoľná požiarna ochrana	3 083,32 €	3 083,32 €	0,00 €
Fond na podporu umenia	Detský folklórny festival	3 500,00 €	3 500,00 €	0,00 €
sponzori	Detský folklórny festival	250,00 €	250,00 €	0,00 €
Agentúra vzdelávania a poradenstva	prax - Jasle	60,00 €	60,00 €	0,00 €
Nadácia pre deti Slovenska	Pomoc pre občanov	800,00 €	800,00 €	0,00 €
365 bank	Pomoc pre občana	500,00 €	0,00 €	500,00 €
Environmentálny fond	KO	36 219,81 €	36 219,81 €	0,00 €

Finančné prostriedky, ktoré dostali na účet priamo rozpočtové organizácie:

ZŠ Zlatá

Poskytovateľ	Účel použitia	Suma €	Použitie a zúčtovanie v roku 2023	Prenos do 2024
OZ pri Rodičovskej rade ZŠ	spolufinancovanie projektu	1 358,00 €	1 358,00 €	- €
ÚPSVaR - Rožňava	refundácia mzdy	1 921,40 €	1 921,40 €	- €

Spojená škola J.A.Komenského

Poskytovateľ	Účel použitia	Suma €	Použitie a zúčtovanie v roku 2023	Prenos do 2024
Rákoczi Szövetség Maďarská rep.	Vianočná tvorivá dielňa MŠ	160,00 €	160,00 €	- €
OZ Rodičovskej rady	Spolufinancovanie projektu	2 138,00 €	2 138,00 €	- €
ÚPSVaR Rožňava	Chránená dielňa, osobné nákl.	8 396,00 €	8 396,00 €	- €

ZŠ Pionierov

Poskytovateľ	Účel použitia	Suma €	Použitie a zúčtovanie v roku 2023	Prenos do 2024
Erasmus+	študijný pobyt na Malte	11 420,00 €	11 420,00 €	- €
Karpatská nadácia	učíme sa s Lisou - projekt	2 000,00 €	2 000,00 €	- €
I.st class Agency	McDonald cup	150,00 €	150,00 €	- €

Finančné prostriedky, ktoré dostali na účet príspevkové organizácie:

Mestské divadlo ACTORES

Poskytovateľ	Účel použitia	Suma v €	Použitie a zúčtovanie v roku 2023 v €	Prenos do 2024 v €
Fond na podporu umenia	Gemer Jazz Fest 2023 a hl. mesto kult.Revúca	8 838,00	8 838,00	0,00
UPSVaR	refund.mzdy zamest.	7 294,64	7 294,64	0,00

Technické služby mesto Rožňava

Poskytovateľ	Účel použitia	Suma v €	Použitie a zúčtovanie v roku 2023 v €	Prenos do 2024 v €
UPSVaR	refundácia mzdových nákladov	52 247,66	52 247,66	0,00
MHSR	refundácia nákladov na elektrickú energiu HČ	64 839,24	64 839,24	0,00
MHSR	refundácia nákladov na elektrickú energiu PČ	21 318,54	21 318,54	0,00

V roku 2023 sme získali nasledovné účelové dotácie na kapitálové výdavky (investičné akcie):

Poskytovateľ	Účel použitia	Suma	Použitie a zúčtovanie v roku 2023	Prenos do roku 2024/vrátenie
občania	Zbierka - socha F. Andrássyová	60,00 €	- €	60,00 €
MPSVaR	Detské ihrisko Rodinka	45 000,00 €	- €	45 000,00 €
MIRRI	Cyklochodník	101 880,94 €	101 880,94 €	- €
MIRRI	Družba	351 829,52 €	351 829,52 €	- €
MIRRI	ZŠ Zlatá - učebňa	64 439,37 €	64 439,37 €	- €
MIRRI	ZŠ Pionierov - učebňa	48 555,37 €	48 555,37 €	- €
MIRRI	Spojená škola - učebňa	37 690,58 €	37 690,58 €	- €
OOCR	Zvonica	35 000,00 €	35 000,00 €	- €
MAS GEMER	Rek. aut. zastávok	40 145,10 €	40 145,10 €	- €
Fond na podporu športu	Futbalová Infraštruktúra Nadabula	727 089,94	727 089,94	- €

Vyúčtovanie dotačných prostriedkov prebehlo v zmysle zmlúv a pokynov.

15 Hospodárenie Spoločného obecného úradu

V Spoločnom obecnom úrade sú obce: Čučma, Kružná, Rudná a Rožňava.

Spoločný obecný úrad mzdové a prevádzkové náklady k 31.12.2023

Príjmy	dotácia z MV SR 111	dotácia z MV SR od obcí, účet 396 bez RK	správne poplatky 221 002/2203	vlastné fin. prostr. 41	Spolu
Stavebný poriadok	28 934,09 €				28 934,09 €

Cestné hospodárstvo	992,81 €				992,81 €
životné prostredie KZ 111	1 919,56 €				1 919,56 €
životné prostredie bez RK		191,44 €			191,44 €
správne poplatky			23 480,00 €		23 480,00 €
príjem celkom	31 846,46 €	191,44 €	23 480,00 €		55 517,90 €
Výdavky					
mzdy (611)	31 846,46 €	191,44 €		14 673,51 €	46 711,41 €
odvody (621+623+625)				15 795,99 €	15 795,99 €
DDP (627)				1 248,15 €	1 248,15 €
energia, teplo (632001)				6 725,28 €	6 725,28 €
vodné, stočné (632002)				251,40 €	251,40 €
materiál (633006)				2 410,32 €	2 410,32 €
údržba budov (635006)				747,00 €	747,00 €
cestovné					
stravovanie (637014)				- €	- €
výdaj celkom	31 846,46 €	191,44 €	- €	41 851,65 €	73 889,55 €

Spoločný obecný úrad Rožňava 2023 - dotácia na životné prostredie:

Obec	obyvatelia		Životné prostredie				
	Počet obyv.	Príjem	610	I.-VI.	2023	VII.-XII.	vrátenie
Čučma	564	12.9.2023	62,08 €		62,08 €	62,08 €	
Kružná	458	29.5.2023	51,68 €		51,68 €	51,68 €	
Rožňava	17122	9.3.2023	1 919,56 €		1 919,56 €	1 919,56 €	
Rudná	694	12.4.2023	77,68 €	77,68 €	77,68 €		
Spolu			2 111,00 €	77,68 €	2 111,00 €	2 033,32 €	0,00 €

Vypracovala: Ing. Eva Lévaiová

16 Prehľad o poskytnutých dotáciách v roku 2023 v členení podľa jednotlivých príjemcov

Schválené dotácie z rozpočtu mesta Rožňava na rok 2023

ŠPORTOVÉ KLUBY

schválené MZ uznesením č. 88/2023 zo dňa 11. 5. 2023

p.r.	športový klub	činnosť/projekt	schválené MZ	čerpané k 31.12.2022
1.	ŽBK Rožňava	činnosť	5 000 €	5 000 €
2.	Spartan Training Group Rožňava	činnosť	2 100 €	2 100 €
3.	Taekwondo Hakimi Rožňava	činnosť	5 400 €	5 400 €
	Loptoši Rožňava	činnosť	0 €	0 €
4.	Rožňavskí vlci, o.z.	činnosť	4 970 €	4 970 €
5.	TJ Elán	činnosť	1 880 €	1 880 €
	OK Gemer	činnosť	0 €	0 €

6.	Koryo Panthers Taekwondo Rožňava	činnosť	1 700 €	1 700 €
7.	Basketbalový klub ŠPD Rožňava	činnosť	8 000 €	8 000 €
8.	MFK Rožňava	činnosť	30 000 €	30 000 €
9.	TJ Geológ Rožňava	činnosť	16 500 €	16 500 €
10.	Klub gemerských bedmintonistov 2010 Rožňava	činnosť	4 450 €	4 450 €
11.	KST Herkules Rožňava	činnosť	750 €	750 €
12.	Gemerunners	činnosť	750 €	750 €
13.	Hokejový klub mesta 98 - mládeže Rožňava	činnosť	4 000 €	4 000 €
			85 500 €	85 500 €
	REZERVA			
R-1	OK Gemer	činnosť	3 500 €	3 500 €
R-2	Loptoši Rožňava	činnosť	1 000 €	1 000 €
			4 500 €	4 500 €
	SPOLU:		90 000 €	90 000 €

Schválené dotácie z rozpočtu mesta Rožňava na rok 2023
Kultúrne, mládežnícke, spoločenské a sociálne organizácie, OZ a RZ pri MŠ a ZŠ
schválené MZ uznesením č. 87/2023 zo dňa 11. 5. 2023

KULTÚRNE, MLÁDEŽNÍCKE, SPOLOČENSKÉ A SOCIÁLNE ORGANIZÁCIE, OZ a RZ pr MŠ a ZŠ				
p.č.	kultúrne, mládežnícke a spoločenské organizácie	činnosť/projekt	projekt názov	schválené MZ
1.	OZ DFS KINCSKERESŐ	činnosť		4 470 €
2.	OZ Pre partnerské mesta Rožňavy	projekt august-november	Medzinárodný maliarsky tábor Józsefa Basku MLYN Rožňava 2023	2 200 €
3.	ZO Csemadok	projekt august 2023	Deň hudby a tanca	0
4.	Centrum obnovy pamiatok Rožňava	projekt máj-október 2023	Vydanie informačných letákov o meste Rožňava pre turistov	1 500 €
5.	Dom Matice slovenskej Rožňava	činnosť		1 500 €
6.	Druživa, o.z.	projekt jún 2023	Víkend otvorených záhrad	500 €
7.	OZ Pre partnerstvo škôl v kultúre a športu	projekt december 2023	Adventný koncert 2023 Rožňava	3 800 €
8.	OZ Rožňavskí permoníci	činnosť		5 510 €

9.	FS Haviar	činnosť		4 370 €
10.	Občianske združenie LHOH	projekt máj-december 2023	Muzikantské remeslo	500 €
11.	Gemerský banícky spolok Bratstvo	činnosť		0 €
12.	OZ Gmerskí umelci	činnosť		600 €
13.	Rožňavský besedný spolok	projekt máj - jún 2023	Vydanie zborníka prednášok z histórie mesta Rožňava	500 €
14.	Art Inn	projekt júl-august 2023	Vivat, Andrassy!	0 €
				25 450 €
OZ a RZ pri MŠ a ZŠ				
1.	RZ pri MŠ Kyjevská	projekt október 2023	Kamarátka lopta	1 000 €
				1 000 €
sociálne organizácie				
1.	REHAMENTA Občianske združenie	projekt október 2023	CHARITÁNIA 2023	1 300 €
2.	Centrum podpory VIDIA n.o.	činnosť		490 €
3.	Centrum poradenstva a prevencie	projekt október 2023	Otvorenie terapeutického krídla CPP - Deň otvorených dverí	0 €
4.	OZ JASANIMA	projekt jún 2023	BOCCIA turnaj priateľstva 2023	260 €
				2 050 €
	SPOLU			28 500 €
	REZERVA 5%			1 500 €

Rezerva = dotácie pre Gemerský banícky spolok "Bratstvo" 500 € a Rodičovské združenie pri ZŠ akad. Jura Hronca 500 €.

Občianske združenie LHOH - bola im schválená dotácia, ale dotáciu - zmluvu nakoniec nepodpisali. Centrum podpory VIDIA n.o. -- dotáciu nevyčerпали, finančné prostriedky vrátili späť.

Športové kluby dotáciu žiadali na projekty a činnosť a finančné prostriedky boli použité nasledovne:

ŠPORTOVÉ KLUBY		
p.č.	klub	účel dotácie

1.	ŽBK Rožňava	rozhodcovia, občerstvenie, ubytovanie, nákup športového materiálu, licencia a vklady, prenájom športovísk
2.	Spartan Training Group Rožňava	materiálno technické zabezpečenie, cestovné, štartovné, regenerácia, výživové doplnky,
3.	Taekwondo Hakimi Rožňava	občerstvenie a strava, materiálne náklady, športové potreby, propagačný materiál, štartovné, trénerská činnosť, prenájom telocvične
	Loptoši Rožňava	
4.	Rožňavská vlci, o.z.	propagácia, športový materiál, odmeny, ceny do súťaží, prenájom telocvične, vklady do súťaží, členské príspevky, licencie, strava a občerstvenie, ubytovanie, rozhodcovia, prenájom vozidla
5.	TJ Elán Rožňava	doprava, štartovné na súťažiach, ubytovanie, strava a občerstvenie, prenájom priestorov, nákup športového materiálu a potrieb, športové pomôcky, cestovné, všeobecný materiál
	OK Gemer	
6.	Koryo panthers taekwondo Rožňava	štartovné, ubytovanie, športové potreby a materiál, prenájom auta
7.	Basketbalový klub ŠPD Rožňava	licenčné poplatky, rozhodcovia, športové potreby a materiál, vklady do súťaží, členské poplatky
8.	MFK Rožňava	cestovné, nájomné, strava a občerstvenie, trofeje, športové potreby a materiál, propagačný materiál
9.	TJ Geológ Rožňava	štartovné, registračné poplatky, stolnotenisový materiál, oblečenie, medaile, trofeje, strava, občerstvenie, ubytovanie, režijné náklady, cestovné, odmena amatérskeho športovca, odmena trénerovi
10.	Klub gemerských bedmintonistov 2010	prenájom športovej haly, športové potreby a materiál, ceny do súťaží, občerstvenie, odmena trénerom
11.	KST Herkules Rožňava	členské
12.	Gemerunners	športové potreby a materiál, vecné ceny, odmeny, občerstvenie, všeobecný materiál, propagačný materiál
13.	Hokejový klub mesta 98 - mládeže Rožňava	propagačný materiál, výstroj, športové a tréningové pomôcky a potreby, spotrebný športový materiál, strava, občerstvenie, pitný režim, doprava, cestovné náklady, odmeny trénerom
Rezerva		
R-1	OK Gemer	občerstvenie a strava, pitný režim, tlač diplomov, medaile, trofeje, propagácia, grafická úprava a sadzba knihy Rožňava sto rokov telovýchovy a športu, tlač publikácie - kniha
R-2	THE RACE	občerstvenie, korčuľovanie, maskoti, platby CVC

Kultúrne, mládežnícke, spoločenské a sociálne organizácie, združenia pri MŠ a ZŠ dotáciu žiadali na projekty a činnosť a finančné prostriedky boli použité nasledovne:

p.č.	kultúrne, mládežnícke a spoločenské organizácie	účel použitia dotácie
------	---	-----------------------

1.	OZ DFS KINCSKERESÖ	honorár pre ľudovú hudbu, honorár pre choreografa, ozvučenie, fotograf, honorár pre lektorov školy tanca, honorár pre lektorov výučby hry na hudobných nástrojoch, cestovné náklady, honorár pre hostujúce súbory
2.	OZ Pre partnerské mesta Rožňavy	preprava osôb, maliarske plátno na podráme, vybavenie ateliéru, tlač propagačných materiálov, tlač reklamných tričiek, stravovanie účastníkov maliarskeho tábora, občerstvenie
3.	CENTRUM OBNOVY PAMÍATOK ROŽŇAVA	grafické spracovanie plagátov, tlač plagátov
4.	Dom Matice slovenskej Rožňava	polygrafické náklady a propagácia, občerstvenie pre účinkujúcich, nákup DHM ozvučenie, vecné ceny, spracovanie a vyhodnotenie výstupov, honorár
5.	Druživa	materiálne náklady - tvorivé aktivity, materiálne náklady - arteterapia, propagácia a propagačné služby, doprava pre účinkujúcich
6.	OZ Pre partnerstvo škôl v kultúre a športu	ubytovanie, strava, príprava koncertu - sústreďenie s vystupujúcimi, úhrada odmien pre lektorov, prenájom kostola, materiálové náklady, nákup rovnosiť, vianočná výzdoba, vstupné - kultúrne pamiatky mesta a okresu, publicista, občerstvenie v realizačnej fáze, nakrúcanie a spracovanie DVD
7.	OZ Rožňavskí permoníci	prenájom priestorov, doprava, strava a občerstvenie, propagácia, nákup krojov a krojových súčiastok, nákup materiálu na šitie krojov, nákup ozvučovacej techniky, nákup a oprava hudobných nástrojov, ubytovanie a strava pri sústreďeniach súboru, nákup rekvizít, všeobecný materiál, služby tanečného pedagóga, nákup záznamovej techniky
8.	FS Haviar	náklady na prenájom priestorov, ubytovanie a strava počas sústreďení a zájazdov súboru, technické zabezpečenie, nákup a oprava hudobných nástrojov, propagácia, nákup krojov a krojových súčiastok, nákup materiálu na šitie krojov, doprava, materiál, pedagóg
9.	Gemerskí umelci	darčkové predmety, prenájom priestorov na stretnutia, cestovné náklady, tlač plagátov, spotrebný materiál, ozvučovací systém, stojany na obrazy, občerstvenie na stretnutia, tlačiareň
10.	Rožňavský besedný spolok	vydanie 100 ks zborníka
	OZ a RZ pri MŠ a ZŠ	
1.	RZ pri MŠ Kyjevská	veľké lopty na cvičenie, overball, sada lôpt zo syntetickej kože, lietajúce taniere, senzitívne lopty, penové futbalové lopty, basketbalové lopty, stojan na tyče, nízke tyče, obojstranný basketbalový kôš, sieť, koše na hádzanie, tašky na športové potreby
Sociálne organizácie		
1.	REHAMENTA	výroba tričiek s logom Charitania 2023, materiál na výzdobu pódia, sály a foyer, občerstvenie, závesný baner na pódium, baner sponzorov, plagáty, pozvánky, propagácia v médiách, foto a video dokumentácia koncertu

Vypracovali: Erika Švedová, Eva Hovorková

17 Hospodársky výsledok mesta a tvorba rezervného fondu

a) Výsledok hospodárenia mesta vrátane rozpočtových organizácií

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2023
Bežné príjmy spolu	23 989 629,72 €
z toho : bežné príjmy obce	23 366 580,21 €
bežné príjmy RO	623 049,51 €
Bežné výdavky spolu	23 354 468,74 €
z toho : bežné výdavky obce	13 336 751,39 €
bežné výdavky RO	10 017 717,35 €
Bežný rozpočet	635 160,98 €
Kapitálové príjmy spolu	1 719 590,54 €
z toho : kapitálové príjmy obce	1 716 095,04 €
kapitálové príjmy RO	3 495,50 €
Kapitálové výdavky spolu	2 638 818,51 €
z toho : kapitálové výdavky obce	2 629 687,51 €
kapitálové výdavky RO	9 131,00 €
Kapitálový rozpočet	-919 227,97 €
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-284 066,99 €
Vylúčenie z prebytku	-1 166 643,78 €
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-1 450 710,77 €
Príjmy z finančných operácií (odpočítané zábezpeky)	2 846 730,24 €
Výdavky z finančných operácií (odpočítané zábezpeky)	885 559,64 €
Rozdiel finančných operácií	1 961 170,60 €
PRÍJMY SPOLU	28 555 950,50 €
VÝDAVKY SPOLU	26 878 846,89 €
Hospodárenie obce	1 677 103,61 €
Vylúčenie z prebytku	-1 166 643,78 €
Nedočerpaný úver	-260 875,52 €
Upravené hospodárenie obce	249 584,31 €

Výsledkom rozpočtového hospodárenia mesta za rok 2023 podľa § 10 ods. 3 písmena 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 **bol schodok** vo výške **284 066,99 €**, ktorý bol **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume **1 166 643,78 €** a v rozpočtovom roku 2023 bol vysporiadaný z finančných operácií.

Zostatok finančných operácií je v zmysle § 15 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z.z. zdrojom peňažných fondov. Schodok rozpočtu 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 upravuje - zvyšuje o :

Vylúčenie z prebytku hospodárenia v roku 2023	
nevyčerpané prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku, v tom :	
normatív pre školy v sume	352 274,29 €
dopravné + príspevok MŠ Spojena	13 672,48 €
projekty ZŠ	12 187,40 €
projekty ZŠ Ukrajina	1 503,00 €
dotácia na stravu	121 095,70 €
MŠ dotácia	59 312,46 €
dopravne MŠ	405,40 €
MŠ projekt POP	1 948,02 €
projekty MŠ	14 060,00 €
dotácia Stredisko škôl	13 452,96 €
opatrovníctvo	2 391,17 €
dar	500,00 €
poplatok za znečisťovanie ovzdušia	1 439,87 €
dotácia na futbalovú infraštruktúru	431 507,15 €
zbierka - rekonštrukcia socha	60,00 €
dotácia - ihrisko Rodinka	45 000,00 €
výrub drevín	1 380,00 €
nevyčerpané prostriedky z účelovo určených prostriedkov - stravné a réžia podľa ustan. § 140 - 141 zákona č. 245/2008 z.z. o výchove a vzdelávaní v ZNP -ŠJ pri MŠ	9 488,15 €
nevyčerpané prostriedky z účelovo určených prostriedkov - stravné a réžia podľa ustan. § 140 - 141 zákona č. 245/2008 z.z. o výchove a vzdelávaní v ZNP -ŠJ pri ZŠ	11 022,46 €
nevyčerpané prostriedky z účelovo určených prostriedkov - podľa nar. vlády Č. 668/2004 Z.z. - príspevky z obcí pre CVČ	2 880,00 €
nevyčerpané prostriedky z účelovo určených prostriedkov - podľa VZN o určení čiastočných úhrad v školách a školských zariadeniach - školné a ostatné príjmy	3 260,89 €
nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky a uložené na depozit	15 814,29 €
fond rozvoja bývania	47 986,88 €
zisk z podnikateľskej činnosti	39,13 €
nevyčerpané prostriedky z účelovo určených prostriedkov - poplatok za KO a DSO podľa ustanovenia § 77 - 83 zákona č.582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady VZNP	3 962,08 €
SPOLU	1 166 643,78 €

Na základe uvedených skutočností navrhujeme:

- a) tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške 249 584,31 €
- b) tvorbu fondu rozvoja bývania za rok 2023 vo výške 47 986,88 €

b) Hospodársky výsledok mesta

	Mesto Rožňava
výnosy	18 243 980,61 €
náklady	18 179 938,27 €
hospodársky výsledok účtovný	64 042,34 €
hospodársky výsledok po zdanení	64 042,34 €

Hospodársky výsledok bude preúčtovaný na účet 428 – nevysporiadaný hospodársky výsledok minulých rokov.

c) Hospodársky výsledok príspevkovej organizácie MsD Actores

	MsD Actores
výnosy	361 135,44 €
náklady	347 481,03 €
hospodársky výsledok účtovný	13 654,41 €
hospodársky výsledok po zdanení	13 654,41 €

Hospodársky výsledok bude preúčtovaný na účet 428 – nevysporiadaný hospodársky výsledok minulých rokov.

d) Hospodársky výsledok príspevkovej organizácie Technické služby

TSM	hlavná činnosť	podnikateľská činnosť	spolu
výnosy	2 163 532,57 €	210 964,82 €	2 374 497,39 €
náklady	2 120 192,91 €	209 600,17 €	2 329 793,08 €
hospodársky výsledok pred zdanením	43 339,66 €	1 364,65 €	44 704,31 €
Splatná daň z príjmov		286,58 €	
VH po zdanení	43 339,66 €	1 078,07 €	44 417,73 €

Hospodársky výsledok bude preúčtovaný na účet 428 – nevysporiadaný hospodársky výsledok minulých rokov.

e) Hospodársky výsledok príspevkovej organizácie Odpadové služby

	Odpadové služby
výnosy	396 462,99 €
náklady	400 779,63 €
hospodársky výsledok	-4 316,64 €
hospodársky výsledok po zdanení	-4 316,64 €

Hospodársky výsledok bude preúčtovaný na účet 428 – nevysporiadaný hospodársky výsledok minulých rokov.

18 Záver

Záverečný účet mesta Rožňava za rok 2023 je spracovaný v súlade s príslušnými ustanoveniami § 16 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a obsahuje náležitosti podľa § 16 ods. 5 toho istého zákona.

Záverečný účet v zmysle § 9 ods. 2 zákona o obecnom zriadení a § 16 ods. 9 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je zverejnený najmenej 15 dní spôsobom obvyklým na úradnej tabuli MsÚ.

Riadna účtovná závierka za rok 2023 a hospodárenie obce za rok 2023 v súlade s § 9 ods. 4 zákona o obecnom zriadení a § 16 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy boli overené audítorom.

Účtovná závierka z rok 2023 bola vykonaná podľa zák. č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Účtovná závierka za rok 2023 vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu mesta Rožňava k 31.12.2023 a výsledok hospodárenia je v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

V zmysle § 16 ods. 10 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy odporúčame mestskému zastupiteľstvu uzatvoriť prerokovanie návrhu záverečného účtu mesta Rožňava za rok 2023 výrokom

celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad.

Spracovala: Michaela Stehlová

Michal Domik
primátor mesta

v €		Ukazovateľ	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	1. zmena rozpočtu	2. zmena rozpočtu	3. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	5. zmena rozpočtu	RO č. 5	Plnenie k 31.12.2023	% plnenia na poslednú zmenu	% plnenia na schválený rozpočet
		SPOLU PRÍJMY (A+B+C) HČ+PČ	21 636 757	25 304 394	36 195 994	37 211 313	38 225 713	38 648 993	37 334 132	29 550 676	30 056 843	28 669 014	95,38%	79,20%
		Podnikateľská činnosť RO - bežný príjem					1 000	3 000	3 000	4 000	4 000	2 788	69,70%	
		SPOLU PRIJMY (A+B+C) Hlavná činnosť	21 636 757	25 304 394	36 195 994	37 211 313	38 224 713	38 645 993	37 331 132	29 546 676	30 052 843	28 666 226	95,39%	79,20%
		v tom:												
	A	BEŽNÉ PRÍJMY - spolu (100+200+300)	18 847 906	20 695 024	21 375 853	22 332 370	22 876 360	23 848 066	23 848 066	23 789 472	24 295 579	23 986 842	98,73%	112,21%
		z toho:												
		Bežné príjmy vlastné a dotácie	12 298 796	13 299 096	14 062 360	14 639 535	15 071 728	15 874 965	15 874 965	15 577 819	15 780 085	15 568 331	98,66%	110,71%
		Bežné príjmy školstvo	6 549 110	7 395 928	7 313 493	7 692 835	7 804 632	7 973 101	7 973 101	8 211 653	8 515 494	8 418 511	98,86%	115,11%
		Delenie bežných príjmov podľa rozp.klasifikácie:												
100		Daňové príjmy	10 286 159	11 113 989	11 789 095	11 789 095	11 790 495	11 799 200	11 799 200	11 799 200	11 831 563	11 817 689	99,88%	100,24%
		- z toho:												
110		Dane z príjmov–získov a kapitálového majetku	8 536 095	9 328 883	9 582 295	9 582 295	9 582 295	9 591 000	9 591 000	9 591 000	9 591 000	9 531 330	99,38%	99,47%
120		Daň z nehnuteľností	1 032 449	1 038 055	1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 316 807	104,51%	104,51%
130		Domáce dane na tovary a služby	717 615	747 051	946 800	946 800	948 200	948 200	948 200	948 200	980 563	969 552	98,88%	102,40%
200		Nedaňové príjmy (210+220+290+240)	1 441 650	1 929 991	2 356 753	2 387 096	2 342 546	2 367 029	2 367 029	2 363 157	2 379 868	2 231 203	93,75%	94,67%
		- z toho:												
210		Príjmy z podnikania, z vlastníctva majetku	623 315	751 258	1 096 538	1 096 538	1 034 138	996 875	996 875	970 556	1 006 361	994 250	98,80%	90,67%
220		Administratívne a iné poplatky a platby	596 879	972 364	1 036 215	1 038 215	1 045 065	1 106 630	1 106 630	1 123 643	1 104 549	1 007 164	91,18%	97,20%
290		Iné nedaňové príjmy	221 456	206 369	224 000	252 343	263 343	263 524	263 524	268 958	268 958	229 789	85,44%	102,58%
240		Úroky z účtov finančného hospodárenia												
300		Granty a transfery (decentralizačné dotácie)	7 120 097	7 651 044	7 230 005	8 156 179	8 743 319	9 681 837	9 681 837	9 627 115	10 084 148	9 937 950	98,55%	137,45%
		Školstvo - spolu	6 061 952	6 585 920	6 522 493	6 899 835	7 005 984	7 120 888	7 120 888	7 343 225	7 633 797	7 613 610	99,74%	116,73%
		Mesto spolu	1 058 145	1 065 124	707 512	1 256 344	1 737 335	2 560 949	2 560 949	2 283 890	2 450 351	2 324 340	94,86%	328,52%
	B	KAPITÁLOVÉ PRIJMY (celkom)	745 932	1 343 218	10 561 145	10 260 176	10 350 176	9 799 750	8 484 889	2 359 027	2 359 087	1 719 590	72,89%	16,28%
		v tom:												
230		Vlastné príjmy	8 334	316 264	690 419	690 419	530 419	459 318	459 318	359 318	359 318	264 404	73,58%	38,30%
320		Tuzemské kapitálové granty a transfery	737 598	1 026 954	9 870 726	9 569 757	9 819 757	9 340 432	8 025 571	1 999 709	1 999 769	1 455 186	72,77%	14,74%
	C	FINANČNÉ OPERÁCIE - PRIJMY	2 042 919	3 266 152	4 258 996	4 618 767	4 998 177	4 998 177	4 998 177	3 398 177	3 398 177	2 959 794	87,10%	69,50%
		v tom:												
		prevod fin. prostriedkov z predch. rokov	1 659 627	1 266 152	2 658 996	3 018 767	3 398 177	3 398 177	3 398 177	3 398 177	3 398 177	2 959 794	87,10%	111,31%
		príjem úverov	383 292	2 000 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	0	0	0		0,00%

v €	Ukazovateľ	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	1. zmena rozpočtu	2. zmena rozpočtu	3. zmena rozpočtu (vrátane RO č. 1)	4. zmena rozpočtu (vrátane RO č. 4)	5. zmena rozpočtu	RO č. 5	Plnenie k 31.12.2023	% plnenia na poslední zmenu	% plnenia na schválený rozpočet
	SPOLU VÝDAVKY HC+PC	20 122 326	22 228 648	36 195 994	37 211 313	38 225 713	38 648 993	37 334 132	29 550 676	29 905 139	26 989 980	90,25%	74,57%
	Podnikateľská činnosť RO - bežné výdavky					1 000	3 000	3 000	4 000	4 000	2 742	68,55%	
	SPOLU VÝDAVKY (600+700+800) Hlavná činnosť	20 122 326	22 228 648	36 195 994	37 211 313	38 224 713	38 645 993	37 331 132	29 546 676	29 901 139	26 987 238	90,25%	74,56%
	v tom:												
600	BEŽNÉ VÝDAVKY	17 930 208	19 851 494	21 585 234	22 917 363	23 668 263	24 769 691	24 617 534	24 465 773	24 821 001	23 351 726	94,08%	108,18%
	z toho:												
	Bežné výdavky z vlastných a z dotácií	10 133 703	11 245 555	12 758 783	13 496 455	13 997 077	14 668 585	14 520 747	14 167 050	14 223 809	13 336 751	93,76%	104,53%
	Bežné výdavky školstva	7 796 505	8 605 939	8 826 451	9 420 908	9 671 186	10 101 106	10 096 787	10 298 723	10 597 192	10 014 975	94,51%	113,47%
	Bežné výdavky školstva - ZŠ	5 697 040	6 052 196	6 247 753	6 715 611	6 807 553	6 907 561	6 907 561	7 090 128	7 385 840	6 996 458	94,73%	111,98%
	Bežné výdavky školstva - SKD	557 286	656 709	702 391	718 443	718 593	723 277	723 277	727 744	724 091	714 157	98,63%	101,68%
	Bežné výdavky školstva - SJ	654 671	886 937	792 152	866 073	1 024 267	1 334 703	1 330 384	1 325 201	1 330 408	1 160 625	87,24%	146,52%
	Bežné výdavky školstva - CVC	95 427	143 942	151 131	151 651	151 651	156 743	156 743	158 993	159 241	150 098	94,26%	99,32%
	Bežné výdavky školstva - MŠ pri Spojenej škole	106 961	117 145	94 874	130 679	130 671	130 671	130 671	142 506	143 461	139 608	97,31%	147,15%
	Bežné výdavky školstva - ZUŠ	685 120	749 010	838 150	838 451	838 451	848 151	848 151	854 151	854 151	854 029	99,99%	101,89%
	Bežné výdavky neštátne a cirkevné školy	531 031	678 524	816 767	816 767	816 767	816 767	816 767	793 726	793 726	793 463	99,97%	97,15%
610	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	3 209 102	3 556 904	3 897 405	3 914 405	3 978 539	4 010 619	4 010 619	3 920 619	3 918 634	3 820 273	97,49%	98,02%
620	Poistné a príspevky do poisťovní a NÚP	1 185 168	1 311 635	1 469 887	1 470 887	1 494 943	1 504 043	1 504 043	1 477 043	1 478 442	1 416 586	95,82%	96,37%
630	Tovary a ďalšie služby	2 872 069	3 223 623	3 996 928	4 663 523	5 030 868	5 693 664	5 541 914	5 320 126	5 360 214	4 654 457	86,83%	116,45%
	- v tom:												
	Školy - orig. kompetencie - MŠ, SJ	319 752	401 012	508 000	608 724	610 662	735 662	735 662	764 299	767 991	720 334	93,79%	141,80%
	Potraviny v SJ pri MŠ, ZŠ, intern. ZŠ - hmotná núdza	28 832	33 711		30 417	63 666	93 820	93 820	93 820	93 820	57 781	61,59%	
	Školský úrad	2 083	3 384	3 600	3 600	8 229	8 229	8 229	8 229	8 349	8 349	100,00%	231,92%
	Projekt Učiteľia pre 21. storočie	16 049	33 737	37 520	37 681	38 681	41 181	41 181	41 181	44 181	43 455	98,36%	115,82%
	Voľby/referendum	0	46 502	0	19 831	19 831	51 563	51 563	51 563	51 578	51 578	100,00%	
	Štátny fond bývania (ŠFRB)	320	1 951	500	500	500	500	500	500	500	15	3,00%	3,00%
	Spoločný stavebný úrad (SOCU)	4 538	5 072	4 500	4 500	9 097	9 097	9 097	9 097	10 147	10 147	100,00%	225,49%
	Opatrovateľky	30 663	32 995	34 550	34 550	40 000	40 000	40 000	40 000	42 126	42 126	100,00%	121,93%
	Terénni sociálni pracovníci (TSP)	3 409	8 475	9 486	9 486	9 486	9 486	9 486	9 486	9 702	9 702	100,00%	102,28%
	Veľkonočné, jesenné a vianočné trhy + Gastro festival	4 119	12 496	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	8 018	61,68%	61,68%
	Projekty na zamestnanie	47 123	24 128	30 000	30 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	32 346	80,87%	107,82%
	Projekt - Zelené obce	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Výdavky na covid	137 514	6 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Rozvoj energet. služieb na region. a miestnej úrovni	3 952	18 110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Teach for Slovakia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Projekt "Inovácie v regióne - Reštart Horného gemera"		33 466	100 000	108 604	108 604	108 604	108 604	108 604	108 604	108 604	100,00%	108,60%
	Projekt "Feuersteinov program inovatívneho obohacovania"		0	0	13 700	13 700	13 700	13 700	13 700	13 700	13 700	100,00%	
	Projekt FinQ		10 600	13 700	13 700	13 700	13 700	13 700	13 700	13 700	0	0,00%	0,00%
	Humanitárna pomoc		800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Humanitárna pomoc - Ukrajina		151 318	0	55 697	200 837	200 837	200 837	229 898	233 520	224 806	96,27%	
	Karpatská nadácia - Ukrajina				78 463	78 463	78 463	78 463	78 463	75 949	75 949	96,80%	
	Jasle Lienka		28 119	22 615	58 569	58 569	58 569	47 772	47 772	47 772	18 169	38,03%	80,34%
	Opatrovníctvo		443	12 506	13 708	13 708	13 708	13 708	14 506	14 506	0	0,00%	
	Cyklochodník Rožňava		2 528	630	630	850	850	850	850	850	850	100,00%	134,92%
	Futbalový turnaj		6 850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Projekt GAP SME		8 061	34 634	34 634	34 634	34 634	34 634	34 634	34 634	33 771	97,51%	97,51%
	Sčítanie obyvateľov - dotácia	50 131	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
631	Cestovné výdavky	909	1 279	4 080	4 080	4 080	4 080	4 080	4 080	4 639	3 310	71,35%	81,13%
632	Energie, voda a komunikácie	389 029	433 762	581 970	581 970	642 720	712 235	712 235	713 735	713 735	631 798	88,52%	108,56%
633	Materiál	313 390	80 180	118 900	118 900	118 960	118 960	118 960	119 710	120 034	79 910	66,57%	67,21%
634	Dopravné	35 557	38 922	48 800	48 800	48 800	49 000	49 000	49 000	49 083	39 905	81,30%	81,77%
635	Rutinná a štandardná údržba	456 255	400 243	1 003 202	1 003 202	1 003 986	1 297 563	1 140 610	1 149 810	1 157 547	954 810	82,49%	95,18%
636	Nájomné za prenájom	30 649	31 455	34 200	34 200	34 200	34 200	34 200	34 200	34 200	25 389	74,24%	74,24%
637	Služby	997 795	1 367 924	1 393 041	1 782 042	1 801 905	1 912 023	1 928 023	1 636 289	1 653 833	1 459 635	88,26%	104,78%
640	Bežné transfery	2 811 206	3 097 488	3 330 323	3 383 400	3 398 487	3 366 019	3 369 931	3 355 022	3 369 152	3 349 323	99,41%	100,57%
650	Spláč.bežných úrokov a ost.plat.súv.s úvermi	56 158	55 905	64 240	64 240	94 240	94 240	94 240	94 240	97 367	96 112	98,71%	149,61%

v €	Ukazovateľ	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	1. zmena rozpočtu	2. zmena rozpočtu	3. zmena rozpočtu (vrátane RO č. 1)	4. zmena rozpočtu (vrátane RO č.4)	5. zmena rozpočtu	RO č. 5	Plnenie k 31.12.2023	% plnenia na poslednú zmenu	% plnenia na schválený rozpočet
700	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	1 108 698	1 503 487	13 705 215	13 388 405	13 638 405	12 963 257	11 800 553	4 167 858	4 167 093	2 638 819	63,33%	19,25%
	Vratka dotácie												
	Nákup pozemkov	114 597	105 713	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	449 197	99,82%	99,82%
	Nákup softwaru, hardwaru, prístrojov, licencií, zariadení	15 158	16 413	51 800	51 800	51 800	51 800	50 003	50 003	50 003	30 125	60,25%	58,16%
	IS pre CR - pamiatky, infotabule			0	0	0	0	0	0	0	0		
	ZŠ, MŠ, ŠJ, ZUŠ - kapitálové výdavky	88 407	94 733	32 000	6 000	6 000	6 000	10 319	10 319	10 319	9 131	88,49%	28,53%
	Prípravná a projektová dokumentácia	20 323	68 232	227 000	227 000	197 000	193 900	177 900	177 900	177 900	97 003	54,53%	42,73%
	Reštaurátorský výskum a rekonštrukcia sochy F. Andrássy	0	8 204	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 060	7 428	73,84%	74,28%
	Rekonštrukcia Radnice			420 000	420 000	420 000	0	0	0	0	0		0,00%
	Nový územný plán + digitalizácia	0	15 600	60 000	60 000	60 000	60 000	0	0	0	0		0,00%
	Strojné investície, autá		36				0	0	0	0	0		
	Váha pre OS		14 935	26 200	26 200	26 200	26 200	26 200	26 200	26 200	26 118	99,69%	99,69%
	Kapitálový príspevok pre TS	14 409	24 000	26 300	26 300	26 300	26 300	26 300	26 300	26 300	26 300	100,00%	100,00%
	Bytv - rekonštrukcia			1 760 000	1 760 000	1 760 000	1 760 000	1 760 000	0	0	0		0,00%
	Úprava vnútroblokového priestru - Družba	0		430 000	427 424	427 424	427 424	427 424	427 424	427 424	397 992	93,11%	92,56%
	Prestupové bývanie						0	0	0	0	0		
	Zberný dvor			1 384 064	1 384 064	1 384 064	1 384 064	0	0	0	0		0,00%
	MŠ Vajanského - rekonštrukcia	446 850	2 448				0	0	0	0	0		
	ZŠ Spojená - rekonštrukcia		92 335				0	0	0	0	0		
	MŠ E. Rótha - rekonštrukcia			1 450 000	1 450 000	1 450 000	1 655 000	1 655 000	0	0	0		0,00%
	ZŠ Zlatá - rekonštrukcia			2 350 000	2 350 000	2 350 000	2 950 000	2 950 000	0	0	0		0,00%
	ZŠ Zlatá - jazyková učebňa a učebňa biológie	0	43 595	32 100	32 100	32 100	32 100	32 100	32 100	32 100	32 100	100,00%	100,00%
	SŠ Spojená - učebňa polytechnická	0	0	59 845	59 845	59 845	59 845	59 845	59 845	59 845	59 845	100,00%	100,00%
	ZŠ ak. Hronca - IKT učebňa	19 097					0	0	0	0	0		
	ZŠ Pionierov - učebňa polytechnická	0	0	59 923	59 923	59 923	59 923	59 923	59 923	59 923	59 923	100,00%	100,00%
	Rekonštrukcia budovy MsÚ						0	0	0	0	0		
	Rekonštr. chodníka na východ. strane Nám. Baníkov	1 303					0	0	0	0	0		
	Revitalizácia Poschovej záhrady	54 917					0	0	0	0	0		
	Rekonštrukcia oplozenia ZŠ JUH						0	0	0	0	0		
	Havarijný stav ZŠ Pionierov		116 056				0	0	0	0	0		
	Rekonštrukcia strechy telocvične ZŠ Zakarpatská		0	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	225 435	80,51%	80,51%
	Rek. a výstavba futb. infraštr. RV - tribúna					120 000	120 000	120 000	0	0	0		
	Dobudovanie športovej infraštruktúry - Nadabula		0	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 400 000	1 400 000	545 583	38,97%	30,31%
	Rek. a výstavba futb. infraštr. RV - stage					110 000	110 000	110 000	0	0	0		
	Výstavba a rekonštrukcia detských ihrísk	64 084	66 656	30 000	30 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	0	0,00%	0,00%
	Umelecké dielo na Kalváriu, rekonštrukcia zvonice	0	50 393				0	0	0	0	0		
	Cyklochodník Rožňava	0	384 046		852	852	852	852	852	852	852	100,00%	
	Cyklochodník pri Drázuse			1 400 000	1 400 000	1 400 000	0	0	0	0	0		0,00%
	Stavebný dozor a VO		0				0	0	0	0	0		
	Výstavba kontajnerovísk	33 924		30 000	30 000	30 000	30 000	0	0	0	0		0,00%
	Rekonštrukcia a výstavba parkovísk - projekt		0	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	104 342	86,95%	86,95%
	Parkoviská		0				0	0	0	0	0		
	Rekonštrukcia komunikácií		295 681	198 000	198 000	198 000	300 000	300 000	300 000	300 000	167 470	55,82%	84,58%
	Zvýšenie kybernetickej bezpečnosti - projekt			355 983	41 749	41 749	41 749	41 749	0	0	0		0,00%
	Kamerový systém a vysielačky MP	2 879	14 592	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	20 837	77,17%	77,17%
	Rekonštrukcia strechy			145 000	170 148	170 148	0	156 953	156 953	156 953	156 953	100,00%	108,24%
	Kancelársky priestor v budove MsÚ						3 100	3 100	3 100	3 100	3 071	99,06%	
	Rekonštrukcia - hasičská zbrojnica	50 251	8 067				0	0	0	0	0		
	Autobusové zastávky	316	66 752				0	0	0	0	0		
	Rekonštrukcia zimného štadióna	99 999	0				0	0	0	0	0		
	Jasle Lienka - rekonštrukcia	82 184	0				0	10 797	10 797	10 797	10 797	100,00%	
	Verejné osvetlenie		0				0	0	0	0	0		
	Actores - dofinancovanie projektu - kapitálový príspevok		0	40 000	40 000	40 000	52 000	209 088	209 142	208 317	208 317	100,00%	520,79%
	Cesta na Gulyapalag			450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	250 000	250 000	0	0,00%	0,00%
	Zatraktívnenie oddychovej zóny Gulyapalag						100 000	100 000	0	0	0		
	Multifunkčné ihrisko						296 000	296 000	0	0	0		
	Wifi4EU projekt		15 000				0	0	0	0	0		
800	FINANČNÉ OPERÁCIE (VÝDAVKY)	1 083 420	873 667	905 545	905 545	918 045	913 045	913 045	913 045	913 045	996 693	109,16%	110,07%
	v tom:												
	Splátky úverov	548 431	609 996	722 528	722 528	735 028	730 028	730 028	730 028	730 028	710 256	97,29%	98,30%
	Leasing	246 491	151 080	147 089	147 089	147 089	147 089	147 089	147 089	147 089	139 374	94,75%	94,75%
	Nákup CP - Verejné osvetlenie	135 624	47 491	35 928	35 928	35 928	35 928	35 928	35 928	35 928	35 930	100,01%	100,01%
	Vrátená zábezpeka	152 874	65 100	0	0	0	0	0	0	0	111 133		

					Skutočnosť' 2021	Skutočnosť' 2022	Schválený rozpočet 2023	5. zmena rozpočtu	RO č. 5	Plnenie k 31.12.2023	% plnenia na poslednú zmenu
podpr.	prv.	KZ	pol.	Ukazovateľ							
				ZŠ Pionierov							
				PRÍJMY							
			72g	Vlastné príjmy ZŠ	1 708	3 356	3 000	4 200	4 200	4 027	95,88%
			72g	453 Vlastné príjmy ZŠ	24						
			131L	Dobropis Stefe	1 214	2 490					
			72f	Dobropis Stefe	385						
			72c	Projekt	1 597	998		2 000	2 000	2 000	100,00%
			72c	Projekt	2 000	208		150	150	150	100,00%
			72c	453 Projekt - Pontis	691						
			72a	Dar - Online moderne a tvorivo	300						
			111	Dotácia nájmu MH SR	246						
			72g	Príjem SKD	20 624	29 327	30 000	30 000	30 000	29 331	97,77%
	300		111	Súťaž, olympiády CVC	2 364	9 803	10 500	10 500	10 500	9 733	92,70%
			72g	Príjem CVC	11 913	18 183	17 000	19 500	19 748	19 748	100,00%
			11H	453 Nedočerpaná dotácia z obci pre CVC	188	1 295		520	520	520	100,00%
			72f	Príjem - réžia SJ pri ZŠ	15 987	25 705	22 500	33 600	35 076	35 076	100,00%
			72f	Príjem - stravné SJ pri ZŠ	39 800	91 954	80 000	80 000	80 000	63 062	78,83%
			72f	453 Príjem z FO z p. r. SJ ZŠ réžia				0	0		
			72f	453 Príjmy z FO z p.r. SJ ZŠ stravné	924	7 258		3 830	3 830	3 830	100,00%
			72f	453 Príjmy z FO z p.r. SJ ZŠ stravné				91	91	91	100,00%
			11H	Projekt,y,dar,y,granty							
			1AC1,2	600 Projekt -pracuj v šk. kuchyni							
			1AC1,2	ÚPSVaR -podpora zam. CVC							
				MF SR - dotácia pre CVC							
			11GR	Projekt Comenius, Erasmus				14 275	11 420	11 420	100,00%
			72j	Príjem za poškod.učeb.		89		27	27	27	100,00%
			72g	453 Príjem ZŠ z min. rokov		13		53	53	53	100,00%
			72g	453 Príjem SKD z minulých rokov				540	540	540	100,00%
				Príjmy spolu	99 965	190 679	163 000	199 286	198 155	179 608	90,64%
				BEŽNÉ VÝDAVKY ZŠ							
6	1	111	610	Mzdy a platy	883 387	930 278	966 025	1 086 900	1 084 562	1 084 562	100,00%
6	2	111	620	Odvody	329 983	349 867	357 429	404 571	406 909	406 909	100,00%
6	3	111	630	Tovary a služby	147 876	152 644	157 701	230 559	282 843	199 769	70,63%
6	4	11UA	600	Jazykový kurz odidencov Normatív		1 261					
6	4	131F/G		Z vrátiok z RZZP a iné							
6	5	111	640	Bežný transfer	10 170	15 566	10 500	15 000	15 000	14 291	95,27%
6	6	111	62	Asistent učiteľa /zdravotný/	28 448	37 134	36 576	43 128	43 128	43 128	100,00%
6	8	111	642	Dopravné žiakom	5 821	8 297	7 200	12 535	12 535	11 465	91,46%
6	9	111	600	Vzdelávacie poukazy ZŠ	22 982	22 310	21 760	23 667	23 667	23 667	100,00%
6	11	111	640	Ochodné		3 157					
6	3	111	600	Príspevok na lyžiarsky kurz				10 050	10 050	10 050	100,00%
6	3	111	600	Príspevok na ŠvP		19 980		9 450	9 450	9 450	100,00%
6	12	111	600	Príspevok na žiaka zo SZP	2 700	2 500	2 550	2 550	2 550	2 550	100,00%
6	13	111	600	Príspevok na učebnice	11 412	10 682		14 473	14 473	14 473	100,00%
6	3		630	Príspevok na špecifiká	16 480	52 149		50 622	51 418	50 622	98,45%
6	3	111	630	Dotácia nájmu MH SR	246						
6	3	131K	630	Projekt - Čítame radi	800						
6	4	131M	600	Normatív z predch. roku	21 138	9 678		35 551	35 551	35 551	100,00%
6	8	131M	642	Dopravné žiakom z predch. roku		1 599		1 227	1 227	1 227	100,00%
6	8	3UAM	600	Europejsky normatív				2 616	2 616	2 616	100,00%
6	1	72g	600	Výdavky z vl.prijmov	1 719	3 316	3 000	4 253	4 253	1 079	25,37%
6	2	72g	600	Výdavky z vl.prijmov- učebňa polytech. Výchovy							
6		111	600	HN - šk.potreby	564	598		448	448	448	100,00%
6	1	72j	600	Výdavky z príjmu za poškl učebnice		89		27	27	27	100,00%
6	3	131L	600	výdavky z dobropisov	1 214	2 490					
6	2	11H, 72	630	Projekty	2 288	208					
6	3	72a	630	Dar - Online moderne a tvorivo	300						
6	6	AC, BB	600	Projekt - Pomáhajúce profesie	42 777	44 174	31 272	74 304	86 245	86 245	100,00%
6			630	Projekt - Modernější škola	25 000						
6	3	3AC1,2,3	630	Výdavky z vlast. Prijmov - učebňa	0						
6	1	1 105	600	Projekt Comenius,Erasmus				14 275	11 420	11 420	100,00%
6		72c	630	Projekt	2 000	998		2 000	2 000	2 000	100,00%
6	3	41	630	Dotácia mesta Projekt Florbal							
6			600	S p o l u	1 557 305	1 668 975	1 594 013	2 038 206	2 100 372	2 011 549	95,77%

podpr.	prv.	KZ	pol.	Ukazovateľ	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	5. zmena rozpočtu	RO č. 5	Plnenie k 31.12.2023	% plnenia na poslednú zmenu
				BEŽNÉ VÝDAVKY ŠKD							
11	1	41	610	Mzdy a platy	113 706	127 964	131 623	135 759	139 683	139 683	100,00%
11	2	41	620	Odvody	35 103	39 674	47 385	48 833	45 179	45 179	100,00%
11	2	72g	620	Odvody	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	100,00%
11	3	41	630	Rekreačné poukazy	666	725		647	647	647	100,00%
11	3		630	Príspevok na ŠKD SZP		837		384	384	384	100,00%
11	3	72g	630	Tovary a služby	14234	22541	24000	24540	24540	23 859	97,22%
11	3	41	630	Tovary a služby							
		72c	630	Projekt				150	150	150	100,00%
11	4	41	640	Bežný transfer	1 306	2 482	3 000	3 000	2 730	2 730	100,00%
11	4	72g	640	Bežný transfer	390	246	500	500	500	0	0,00%
11		41/72	600	S p o l u	171 405	200 469	212 508	219 813	219 813	218 632	99,46%
				BEŽNÉ VÝDAVKY ŠJ							
16	1	41	610	Mzdy a platy	65 366	75 637	76 766	76 766	76 766	76 451	99,59%
16	2	41	620	Odvody	18 875	22 212	27 636	27 636	27 636	22 155	80,17%
16	2	72f	620	Odvody	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	100,00%
16	3	41	630	Tovary a služby	9 000	18 844	10 000	10 000	10 000	0	0,00%
16	3	72f	630	Tovary a služby	11 987	21 454	18 500	29 600	31 076	31 076	100,00%
16	3	72f	630	Tovary a služby z dobročinnosti							
16	3	72f	630	Potraviny	33 465	95 542	80 000	83 921	83 921	64 155	76,45%
16	3	111	630	Potraviny	35 993	16 121		113 274	112 237	90 960	81,04%
16	3	111	630	Réžia	1 275	1 048		32 450	33 380	33 380	100,00%
16	4	111	640	Diéty					107	107	100,00%
16	3	41	637	Rekreačné poukazy				113	113	113	100,00%
16	3	72c	630	Projekt - školské ovocie							
16	4	41	640	Bežný transfer	618	1 104	5 000	4 240	4 240	1 094	25,80%
16		41/72	600	S p o l u	180 579	255 962	221 902	382 000	383 476	323 491	84,36%
				BEŽNÉ VÝDAVKY CVČ							
19	1	41	610	Mzdy a platy	26 038	30 657	34 162	34 162	34 162	32 325	94,62%
19	2	41	620	Odvody	14 933	26 285	31 829	32 501	32 501	29 521	90,83%
19	3	41	630	Tovary a služby	38 926	50 960	54 240	56 019	55 843	53 421	95,66%
19	3	72g	630	Tovary a služby	11 883	18 183	17 000	19 500	19 748	19 721	99,86%
19	4	41	640	Bežný transfer	229	187	400	400	576	576	100,00%
19	4	72g	640	Bežný transfer	29						
19	1	111	600	Vzdelávacie poukazy CVČ							
19	2	111	600	Súťaže, olympiády	2 363	9 803	10 500	10 500	10 500	9 733	92,70%
19	2	41	637	Rekreačné poukazy				141	141	141	100,00%
19	5	11H	600	Z obcí pre CVČ	838	6 572	3 000	5 250	5 250	4 140	78,86%
19	5	1AC1.2	600	ÚPSVaR - podpora zam.							
19	5	11H	600	Z obcí pre CVČ z p.r.	188	1 295		520	520	520	100,00%
			600	S p o l u	95 427	143 942	151 131	158 993	159 241	150 098	94,26%
				Bežné výdavky-spolu	2 004 716	2 269 348	2 179 554	2 799 012	2 862 902	2 703 770	94,44%
				Kapitálové výdavky ZŠ	5 000						
				Kapitálové výdavky ŠJ			0				
				Výdavky celkom	2 009 716	2 269 348	2 179 554	2 799 012	2 862 902	2 703 770	94,44%

podpr.	prv.	KZ	pol.	Ukazovateľ	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	5. zmena rozpočtu	RO č. 5	Plnenie k 31.12.2023	% plnenia na poslednú zmenu
				ZŠ Zakarpatská							
				PRÍJMY							
		72g		Vlastné príjmy ZŠ	1 818	3 009	2 000	3 500	3 500	3 236	92,46%
		72f,11H		Pedagogická prax	1 509	1 148		638	638	638	100,00%
		1AC1,2		Projekt							
		3AC1,2		Projekt - asistent učiteľa	17 186						
		72a		Dar od nadácie	1 075						
		72f		Dobropisy	248						
				Dotácia	167			4 004	4 004	4 004	100,00%
		131		vratky	8 592	54		0	0		
		41		Dobropisy STEFE	115						
		72e		poistné plnenie	184	176		181	181	0	0,00%
		72j		Za poškodené knihy, zber	38	114		63	63	63	100,00%
		72g		Príjem ŠKD	18 542	26 196	24 000	29 000	29 000	28 874	99,57%
		72f		Príjem-réžia ŠJ pri ZŠ	15 500	23 093	20 000	35 400	35 400	34 073	96,25%
		72f		Príjem - stravné ŠJ pri ZŠ	36 642	83 414	100 000	60 000	60 000	56 587	94,31%
		72f	453	Príjmy z FO ŠJ ZŠ stravné	676	3 570		332	332	332	100,00%
		72g	453	Príjmy z FO školné		300					
		72f	453	Príjmy z FO stravné		3					
		72g	453	Príjmy z FO	19	11		9	9	9	100,00%
		1AC1,2		ÚPSVaR - pracuj v šk. kuchyni							
		1AC1,2		Projekt							
		72		Príjmy spolu	102 311	141 088	146 000	133 127	133 127	127 816	96,01%
				BEŽNÉ VÝDAVKY ZŠ							
5	1	111	610	Mzdy a platy	667 838	686 109	761 500	791 000	791 000	785 270	99,28%
5	2	111	620	Odvody	257 167	267 678	289 500	300 316	300 316	294 481	98,06%
5	3	111	630	Tovary a služby	98 987	101 732	180 000	195 275	254 727	163 193	64,07%
5	5	111	640	Bežný transfer	2 122	4 667	20 650	4 000	4 000	2 987	74,68%
5	6	111	62	Asistent učiteľa /zdravotný/	36 576	37 134	43 415	43 128	43 128	43 128	100,00%
5	5	111	642	Dopravné	1 225	1 475	1 200	3 650	3 650	3 129	85,73%
5	7	111	600	Vzdelávacie poukazy	12 998	12 883	14 700	13 382	13 382	13 382	100,00%
5	9	111	600	Odhodné			15 650	0	0		
5	3	111	600	Príspevok na lyžiarsky kurz		5 230	7 800	3 750	3 750	3 750	100,00%
5	3	111	600	Príspevok na ŠvP			7 800	7 950	7 950	7 950	100,00%
5	11	111	600	Príspevok na žiaka zo SZP	1 750	1 700	1 800	1 600	1 600	1 600	100,00%
5	3	111	600	Príspevok na učebnice	9 262	8 158	12 500	11 581	11 581	11 581	100,00%
5	3	111	600	Letná škola	3 000						
5	3	35	600	Letná škola		9 200					
5	3	111	600	Mimoriadne výsledky žiakov							
5	3		630	Príspevok na špecifiká	9 580	26 363		20 964	22 406	20 065	89,55%
5	3		600	Projekt - Spolu múdrejší	7 800	10 000					
5	1	3AC	62	Projekt	17 186						
5	1	AC,BB	600	Projekt POP II, III	13 754	84 443		63 391	104 500	104 500	100,00%
5	2	11H	62	Pedagogická prax	1 509	1 148		638	638	638	100,00%
5	4	131M	600	Normatív z predch.roku	11 690	39 080		50 210	50 210	50 210	100,00%
5	8	131M	600	Dopravné z pred.roku		245		405	405	405	100,00%
5	8	3UAM	600	Europejský normatív				436	436	436	100,00%
5	3		630	Dotácia	15 000			4 004	4 004	4 004	100,00%
5	4		600	Vratky z RZZP							
5	2	131H	630	Vratky zo sociál. poisťovne							
5	3		630	Vratky	8 592	54		0	0		
5	3	72j	630	Poškodené knihy, zber	38	114		63	63	63	100,00%
5	3	111	630	ÚPSVaR - HN - školské pomôcky	332	299		299	299	282	94,31%
5	3	72a	630	Dary a granty	1 075						
5		41	600	projekt	6 873			0	0		
5	3	111	600	Výdavky z dotácie MH SR	167						
5	3	72e	630	výdavky z poistného plnenia	184	176		181	181	0	0,00%
5	3	72g	630	Výdavky z vL.príjmov na IKT učebňu							
5	1	72g	600	Výdavky z vL.príjmov	971	3 010	2 000	3 509	3 509	3 232	92,11%
5			600	S p o l u	1 185 676	1 300 898	1 358 515	1 519 732	1 621 735	1 514 286	93,37%

podpr.	prv.	KZ	poL	Ukazovateľ	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	5. zmena rozpočtu	RO č. 5	Plnenie k 31.12.2023	% plnenia na poslednú zmenu
				BEŽNÉ VÝDAVKY ŠKD							
10	1	41	610	Mzdy a platy	93 183	94 537	114 400	113 210	113 210	109 312	96,56%
10	2	41	620	Odvody	22 858	30 058	43 620	43 410	43 410	42 627	98,20%
10	2	72g	620	Odvody	12 609	17 872	9 500	0	0		
10	3	72g	630	Tovary a služby	5 633	8 624	14 500	29 000	29 000	28 874	99,57%
10	3	41	630	Tovary a služby	382						
10	3		630	Príspevok ŠKD SZP		750		450	450	450	100,00%
10	3	3AC1.2	600	Mzdy a odvody POP II		6 872		5 000	5 000	5 000	100,00%
10	3	111	600	Letná škola							
10	3	41	630	Rekreačné poukazy	353	440		1 250	1 250	550	44,00%
10	4	41	640	Bežný transfer	118	1 176	5 750	4 500	4 500	4 404	97,87%
10		41	600	S p o l u	135 136	160 329	187 770	196 820	196 820	191 217	97,15%
				BEŽNÉ VÝDAVKY ŠJ							
15	1	41	610	Mzdy a platy	59 944	71 358	70 760	71 950	71 950	71 898	99,93%
15	1	72f	610	Mzdy a platy							
15	2	41	620	Odvody	13 326	27 075	26 860	27 070	27 070	27 080	100,04%
15	2	72f	620	Odvody	9 230						
15	3	41	630	Tovary a služby	2 000	2 823	4 000	4 000	4 000	4 000	100,00%
15	3	72f	630	Tovary a služby	6 518	23 093	20 000	35 400	35 400	34 074	96,25%
15	4	41	630	Rekreačné poukazy	157	420					
15	3	72f	630	Potraviny	33 744	86 656	100 000	60 332	60 332	56 607	93,83%
15	3	111	630	Potraviny	27 730	9 460		118 645	90 482	75 989	83,98%
15	3	111	630	Tovary a služby	834	573			27 789	27 789	100,00%
15	4	111	640	Diéty	67				374	374	100,00%
15	4	41	640	Bežný transfer	0	812	1 000	1 000	1 000	414	41,40%
15	2	1AC1.2	600	Projekt - pracuj v šk. kuchyni							
15		41	600	S p o l u	153 550	222 270	222 620	318 397	318 397	298 225	93,66%
							0				
			600	BEŽNÉ VÝDAVKY - s p o l u	1 474 362	1 683 497	1 768 905	2 034 949	2 136 952	2 003 728	93,77%
			700	Kapitálové výdavky ZŠ	0						
			700	Kapitálové výdavky ŠJ			6 000	6 000	6 000	4 812	80,20%
				KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY - s p o l u	0	0	6 000	6 000	6 000	4 812	80,20%
				VÝDAVKY SPOLU	1 474 362	1 683 497	1 774 905	2 040 949	2 142 952	2 008 540	93,73%

podp	prv	KZ	pol.	Ukazovateľ	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	5. zmena rozpočtu	RO č. 5	Plnenie k 31.12.2023	% plnenia na poslednú zmenu
				ZŠ Zlatá							
				PRÍJMY							
		72g		Vlastné príjmy ZŠ	1 362	1 674	3 000	5 000	5 000	4 122	82,44%
		72j		Vlastné príjmy ZŠ - dobropisy	765						
		72		Projekty, dary, granty - RO	1 297						
		72a		Grant - nadácia Pontis	6 254	3 200					
		11H		Vlastné príjmy ZŠ- za prax	360						
		72g		Príjem ŠKD	21 921	30 071	30 000	30 000	30 000	29 951	99,84%
		72f		Príjem-réžia ŠJ pri ZŠ	18 383	34 399	30 000	50 000	53 650	53 646	99,99%
		72f		Príjem-stravné ŠJpriZŠ	43 374	100 903	90 000	90 000	90 000	57 625	64,03%
		3AC1,2		Projekt - Vzdelávanie							
		1AC1,2		Projekt - UPSVaR		5 178		1 921	1 921	1 921	100,00%
		72f	453	Réžia z predch. roku	6			34	34	34	100,00%
		72f	453	Réžia z predch. roku	990	924		2 364	2 364	2 364	100,00%
		72f	453	Stravné z predch. roku		33		520	520	520	100,00%
		72f	453	Stravné z predch. roku	686	6 351		9 399	9 399	9 399	100,00%
		72g	453	Príjem ŠKD z predch. roku	48	124		60	60	60	100,00%
		72g	453	Príjem ŠKD z predch. roku	3 012	3 033		2 172	2 172	2 172	100,00%
		72a	453	Projekt - IKT - grant	693						
		3AC1,2,3	453	Projekt vzdelávanie	2 287	2 287					
				Bežné príjmy spolu	101 438	188 177	153 000	191 470	195 120	161 814	82,93%
				Kapitálové príjmy		2 120		1 358	1 358	1 358	100,00%
				BEŽNÉ VÝDAVKY ZŠ							
3	1	111	610	Mzdy a platy	1 018 761	1 013 792	1 209 000	1 129 408	1 126 993	1 126 993	100,00%
3	2	111	620	Odvody	384 322	384 335	458 815	424 558	446 003	446 003	100,00%
3	3	111	630	Tovary a služby	110 288	145 487	318 000	237 616	262 118	176 906	67,49%
3		41/72f	600	ZŠ projekt	8 065				11 467	11 467	100,00%
3	5	111	640	Bežný transfer	1 873	6 060	6 000	3 000	6 155	6 155	100,00%
3	6	111	62	Asistent učiteľa / zdravotný/	73 152	74 268	99 324	83 676	83 676	83 676	100,00%
3	7	111	642	Dopravné žiakom	10 137	13 897	14 550	20 473	20 473	17 315	84,57%
3	9	111	600	Vzdelávacie poukazy	16 762	16 550	16 896	16 467	16 467	16 467	100,00%
3	3	111	600	Príspevok na lyžiarsky kurz	0	2 895		7 500	7 500	7 500	100,00%
3	3	111	600	Príspevok na ŠvP	0	7 350		9 423	9 423	9 423	100,00%
3	11	111	600	Príspevok na žiaka zo SZP	7 850	6 500	6 750	5 500	5 500	5 500	100,00%
3	12	111	640	Odstupné	0	0	21 470	13 633	18 190	18 190	100,00%
3	5	111	640	Odstupné - normatív					13 258	13 258	100,00%
3	3	111	630	Príspevok na učebnice	12 684	12 016		15 409	15 409	15 409	100,00%
3	3	111	600	Letná škola	6 000	0					
3	3	35	600	Letná škola		9 900					
3	3	111	600	Mimoriadne výsledky žiakov	0						
3	3		630	Príspevok na špecifiká	12 985	52 061		31 498	33 263	23 280	69,99%
3	3		600	Projekt - spolu múdrejší	12 800	9 000					
3	4	131M	600	Normatív z predch. roku	47 058	44 979		118 970	118 970	118 970	100,00%
3	8	131M	642	Dopravné z predch. roku		2 182		2 487	2 487	2 487	100,00%
3	4	3UAM	600	Európsky normatív		27 937		4 360	4 360		0,00%
3	1	72g	600	Výdavky z vl.prijimov	1 363	1 674	3 000	5 000	5 000	3 972	79,44%
3	1	72j	600	Výdavky z vl.prijimov - dobropisy	765						
3	1	11H	600	Projekty, dary, granty - RO	360						
3	3	111	630	ÚPSVaR - HN - školské potreby	979	880		813	813	780	95,94%
3	1	AC, BB	600	Projekt - Vzdelávanie	73 818	77 589	90 120	90 120	99 426	99 426	100,00%
3		131K	600	Projekt - Čítame radi	800						
3	1	3AC1,3	600	Projekt - Vzdelávanie	0	2 287					
3		72a	600	Projekt - grant IKT (453)	693						
3		72a	600	Projekt - grant	1 297	3 200					
3		72a	600	Projekt - učebňa ITK	0						
3		1AC1,2	600	Projekt - UPSVaR		5 178		1 921	1 921	1 921	100,00%
3	6	72a	630	Grant - nadácia Pontis	6 254						
3				600 S p o l u	1 809 066	1 920 017	2 243 925	2 221 832	2 308 872	2 205 098	95,51%

podp	prv	KZ	pol.	Ukazovateľ	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	5. zmena rozpočtu	RO č. 5	Plnenie k 31.12.2023	% plnenia na poslednú zmenu
				BEŽNÉ VÝDAVKY ŠKD							
8	1	41	610	Mzdy a platy	131 595	136 668	155 240	155 240	155 889	155 889	100,00%
8	1	72g	610	Mzdy a platy				3 500	2 133	2 133	100,00%
8	2	41	620	Odvody	48 672	52 780	59 914	59 914	60 037	60 037	100,00%
8	2	41	620	Odvody z odchodného	529	5 699					
8	2	72g	620	Odvody		450		750	1 158	1 158	100,00%
8	3	72g	630	Tovary a služby	18 792	27 389	30 000	24 000	21 306	20 823	97,73%
8	3	/72g	630	Tovary a služby	3 060	3 129		2 232	2 232		0,00%
8	3	41	630	Tovary a služby		992					
8	3	41	630	Rekreačné poukazy	941	942					
8	3		630	Príspevok ŠKD SZP		1 800		1 416	1 416	1 416	100,00%
		72g	640	Bežný transfer				1 750	1 750	1 527	87,26%
8	4	41	640	Bežný transfer	934	11 449	1 000	1 000	228	228	100,00%
8	4	41	640	Bežný transfer - odchodné	1 392	4 572					
8		41	600	S p o l u	205 915	245 870	246 154	249 802	246 149	243 211	98,81%
				BEŽNÉ VÝDAVKY ŠJ							
13	1	41	610	Mzdy a platy	75 530	90 029	89 812	89 292	83 685	83 685	100,00%
13		72f	610	Mzdy a platy							
13	2	41	620	Odvody	28 341	33 435	34 084	33 704	32 455	32 455	100,00%
13	2	41	620	Odvody z odchodného	1 201						
13	3	41	630	Tovary a služby	7 471	7 241	7 500	7 500	7 500	7 500	100,00%
13	3	41	630	Rekreačné poukazy	273						
13	3	72f	630	Tovary a služby	17 421	32 034	30 000	45 681	48 597	41 026	84,42%
13	3	72f	631	Tovary a služby -453	996	962		2 398	2 398	2 398	100,00%
13	3	72f	630	Potraviny	36 991	90 951	90 000	90 000	90 000	64 131	71,26%
13	3	72f	630	Vrátenie preplatku							
13	3	72f	631	Potraviny - 453	686	6 384		9 919	9 919	9 919	100,00%
13	4	41	640	Bežný transfer	3 802	1 332	1 000	1 900	1 676	1 676	100,00%
13	3	1AC1,2	600	Projekt - ÚPSVaR							
13	3	111	630	ÚPSVaR - stravovanie	37 567	20 214		153 060	120 717	90 602	75,05%
13	3	111	630	Dotácia na kúpu zariadenia	1 700						
13	3	111	630	HN - stravovanie réžia	1 454				32 343	32 343	100,00%
13			630	Tovary a služby							
13		41	600	S p o l u	213 433	282 582	252 396	433 454	429 290	365 735	85,20%
				BEŽNÉ VÝDAVKY SPOLU	2 228 414	2 448 469	2 742 475	2 905 088	2 984 311	2 814 044	94,29%
13	3		700	Kapitálové výdavky	2 980	0	0	4 319	4 319	4 319	100,00%
13				VÝDAVKY - s p o l u	2 231 394	2 448 469	2 742 475	2 909 407	2 988 630	2 818 363	94,30%

podpr.	prv.	KZ	pol.	Ukazovateľ	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	5. zmena rozpočtu	RO č. 5	Plnenie k 31.12.2023	% plnenia na poslednú zmenu
				Spojená škola							
				PRÍJMY							
		72g		Vlastné príjmy SŠ	1 868	1 829	3 000	1 000	1 000	749	74,90%
		111		Štipendium pre žiakov	6 848	7 026	8 000	12 000	12 000	10 483	87,36%
		3AC1.2		Projekty,dary,granty - RO							
		72g		Prijem ŠKD	425	876	500	500	500	492	98,40%
		72f		Prijem-réžia ŠJ pri ZŠ	10 233	16 388	13 000	25 000	29 529	29 529	100,00%
		72f		Prijem ŠJ-stravné pri ZŠ	10 529	16 455	11 000	28 000	31 366	31 366	100,00%
		72f	453	Prijmy z FO ŠJ ZŠ - réžia				186	186	186	100,00%
		72f	453	Prijmy z FO ŠJ ZŠ - réžia	2 170	1 493					
		72f	453	Prijmy z FO ŠJ ZŠ - stravné	30	12		166	166	166	100,00%
		72f	453	Prijmy z FO ŠJ ZŠ - stravné	2 424	2 018		1 667	1 667	1 667	100,00%
		72g	453	Vlastné príjmy SŠ	8	11		20	20	20	100,00%
		1AC1.2		ÚPSVaR - podpora zamest.	7 355	7 689		10 000	10 000	8 396	83,96%
		72g		Prijem MŠ	4 339	5 425	7 000	7 000	7 000	5 450	77,86%
		72g	453	Prijem MŠ z r. 2020	59						
		11O5.72a		Projekt MŠ Rakoczi+új szó	204	500					
		11GR		Projekt MŠErasmus		120		200	200	160	80,00%
		72e		Poistné plnenie				28 343	28 343	28 343	100,00%
				Dobropis za plyn	12 710	10 549					
		131K		Vratka ZP predch.obdobia	266						
		11O5		Projekt - mobilná kuchyňa		600					
				Príjmy spolu	59 468	70 991	42 500	114 082	121 977	117 007	95,93%
		300		Kapitálové príjmy				2 138	2 138	2 138	100,00%
				BEŽNÉ VÝDAVKY SŠ							
4	1	111	610	Mzdy a platy	570 895	571 525	630 000	655 866	656 169	615 445	93,79%
4	2	111	620	Odvody	211 074	209 156	226 800	245 900	245 900	231 290	94,06%
4	3	111	630	Tovary a služby	132 227	106 353	105 000	134 028	177 326	164 936	93,01%
4	4	111	640	Bežný transfer	5 923	13 128	3 500	10 000	10 000	9 779	97,79%
4	5	111	62	Asistent učiteľa /zdravotný/	24 384	24 756	25 000	28 752	28 752	28 752	100,00%
4	6	111	642	Dopravné žiakom	5 463	7 147	3 000	16 268	16 268	9 524	58,54%
4	8	111	600	Vzdelávacie poukazy	5 258	8 838	10 000	7 405	7 405	7 405	100,00%
4	3	111	600	Príspevok na lyžiarsky kurz ZŠ				0	0	0	
4	3	111	600	Príspevok na lyžiarsky kurz SOŠ			7 000	0	0	0	
4	3	111	600	Príspevok na ŠvP			3 000	0	0	0	
4	3	111	600	Letná škola	3 000						
4	10	111	600	Príspevok na žiaka zo SZP	27 450	29 350	27 000	33 100	33 100	33 100	100,00%
4	9	111	640	Odhodné		2 161					
4	13	111	630	Príspevok na učebnice	10 494	8 264		12 094	12 094	12 094	100,00%
4	3	630		Príspevok na špecifika	6 725	3 290		6 530	6 530	0	0,00%
4	3	111	600	Projekt - Spolu múdrejší	6 200						
4	3	111	630	Projekt - Čítame radi 2	800						
4	3	131L	630	Tovary a služby z dobropisu	8 679	10 549					
4	111	600		Normatív - Rekreačné poukazy	1 321	1 108		0	902		0,00%
4	41	600		Projekt - asistenti		7 605					
4	13	131M	600	Normatív z p.r.	21 080	76 171		0	0		
4	7	131M	642	Dopravné žiakom z p.r.+vzd.poukazy		8 192		2 923	2 923	2 923	100,00%
4	1	111	640	Štipendium	6 848	7 026	8 000	12 000	12 000	10 483	87,36%
4	1.2	AC, BB	600	Projekt- MPC PoP	68 509	53 554		102 527	102 527	99 297	96,85%
4	1.2.3	1AC1.2	600	ÚPSVaR - podpora zamest.	7 355	7 689		10 000	10 000	8 396	83,96%
4	1	72g	600	Výdavky z vl.prijmov	1 934	1 809	3 000	1 020	1 020	206	20,20%
4	1	72g	600	Výdavky z vl.prijmov na polytech. Učebňu							
4	3	111	630	Školské potreby pre žiakov v HN	3 801	3 535		3 602	3 602	3 552	98,61%
4		72e	600	Výdavky z poistného plnenia				28 343	28 343	28 343	100,00%
4			600	Projekt - Erasmus,Új szó		500					
4	18	11O5	630	Mobilná kuchyňa - projekt	15 573	600					
4				600 S p o l u	1 144 993	1 162 306	1 051 300	1 310 358	1 354 861	1 265 525	93,41%
4	18	700		Kapitálové výdavok	54 427		0				

podpr.	prv.	KZ	pol.	Ukazovateľ	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	5. zmena rozpočtu	RO č. 5	Plnenie k 31.12.2023	% plnenia na poslednú zmenu
				BEŽNÉ VÝDAVKY ŠKD							
9	1	41	610	Mzdy a platy	29 177	26 886	34 575	31 777	32 108	32 108	100,00%
9	2	41	620	Odvody	10 916	9 987	12 084	12 862	13 207	13 207	100,00%
9	3	41	630	Tovary a služby	3 761	3 761	8 500	6 733	6 500	6 500	100,00%
9	3	72g	630	Tovary a služby	425	887	500	500	500	288	57,60%
9	3	41	630	Rekreačné poukazy	184	275		495	0		
9	3PO1,1PO1	630	630	Príspevok ŠKD SZP		7 245		5 130	5 130	5 130	100,00%
9	4	41	640	Bežný transfer	367	1 000	300	3 812	3 864	3 864	100,00%
9		41/72	600	S p o l u	44 830	50 041	55 959	61 309	61 309	61 097	99,65%
				BEŽNÉ VÝDAVKY ŠJ							
14	1	41/72f	610	Mzdy a platy	47 899	49 627	52 637	53 637	53 705	53 705	100,00%
14	2	41	620	Odvody	15 554	14 631	18 397	7 878	7 878	7 878	100,00%
14	2	72f	620	Odvody	2 649	3 844		11 722	11 722	11 255	96,02%
14	3	41	630	Tovary a služby							
14	3	41	630	Rekreačné poukazy	274	190		83	83	83	100,00%
14	3	72f	630	Tovary a služby	8 145	13 570	13 000	13 314	17 784	13 527	76,06%
14	3	72f	630	Potraviny	10 922	16 654	11 000	29 833	33 199	31 068	93,58%
14	3	111	630	Réžia zo štátnej dotácie	1 060	1 652			12 261	12 261	100,00%
14	3	111	630	Stravné zo štátnej dotácie	18 662	23 934		74 533	62 272	43 056	69,14%
14	4	131H	630	Z vrátiak z RZZP							
14	4	41	640	Bežný transfer	1 826	1 741	200	200	132	132	100,00%
14	4	72f	640	Bežný transfer	118	280		150	209	209	100,00%
14		41/72	600	S p o l u	107 109	126 123	95 234	191 350	199 245	173 174	86,92%
				BEŽNÉ VÝDAVKY MŠ							
1	1	41	610	Mzdy a platy	59 323	61 860	63 338	66 665	67 441	67 441	100,00%
1	1	AC, BB	610	Mzdy a platy	14 037	13 625		17 200	19 835	19 835	100,00%
1	2	41	620	Odvody	22 815	22 653	22 136	25 523	25 220	25 220	100,00%
1	2	72g	620	Odvody							
1	3	41	630	Tovary a služby							
1	3	41	630	Rekreačné poukazy		149		94	94	94	100,00%
1	3	72g	630	Tovary a služby	4 119	5 274	7 000	6 900	6 900	5 285	76,59%
1	4	41	640	Bežný transfer	781	3 591	400	3 205	3 459	3 459	100,00%
1	4	72g	640	Bežný transfer	279	150		100	100	81	81,00%
1	3	111	630	Príspevok na špecifika-dig.tech./covid	150						
1		111	630	Projekt Múdre hranie 2	500						
1		3PO1	600	Príspevok na výchovávateľa		3 487		7 560	5 153	5 153	100,00%
1	3	131M	630	Dopravné z min.roku		77		141	141	141	100,00%
1	3	1/131M	630	Štátna dotácia pre MŠ (+dopravné)	4 822	6 159	2 000	14 918	14 918	12 739	85,39%
1	3	11O5	600	Projekt Erasmus pre MŠ, Rakoczi							
1	3	11GR	600	Projekt Erasmus pre MŠ				200	200	160	80,00%
1	3	11O5	600	Projekt Rakoczy pre MŠ	135	120					
1			600	S p o l u	106 961	117 145	94 874	142 506	143 461	139 608	97,31%
				Výdavky - spolu	1 458 320	1 455 615	1 297 367	1 705 523	1 758 876	1 639 404	93,21%

podp	KZ	pol.	Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2023	5. zmena rozpočtu	RO č. 5	Plnenie k 31.12.2023	% plnenia na poslednú zmenu
			Spojená škola - Podnikateľská činnosť					
			BEŽNÉ PRÍJMY PČ					
	71		Príjmy z PČ	0	4 000	4 000	2 788	69,70%
			Príjmy spolu	0	4 000	4 000	2 788	69,70%
			BEŽNÉ VÝDAVKY PČ					
28	71	630	Tovary a služby	0	4 000	4 000	2 742	68,55%
	71	600	S p o l u	0	4 000	4 000	2 742	68,55%

podpr.	prv.	KZ	pol.	Ukazovateľ	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	5. zmena rozpočtu	RO č. 5	Plnenie k 31.12.2023	% plnenia na poslednú zmenu
				ZUŠ							
				BEŽNÉ PRÍJMY							
		72g		Vlastné príjmy ZUŠ	50 768	55 961	50 000	56 000	56 000	55 978	99,96%
		72		Projekty,dary,granty,poistné plnenie	4 685	2 000					
				Dobropisy,	1 245	972					
		72g/4	453	Príjmy z predchádzajúcich rokov	132	28		213	213	213	100,00%
		72g	453	Príjmy z predchádzajúcich rokov				88	88	88	100,00%
		1AC1	341	Dotácia z ÚPSVaR	74 812						
		1AC2	312	Dotácia z ÚPSVaR	13 203						
				Príjmy spolu	144 845	58 961	50 000	56 301	56 301	56 279	99,96%
		41	700	Kapitálové výdavky	21 000		0				
				BEŽNÉ VÝDAVKY ZUŠ							
18	1	41	610	Mzdy a platy	346 135	468 997	525 000	543 100	543 100	543 043	99,99%
18	1	1AC1	610	Mzdy a platy	74 812						
18	1	1AC2	610	Mzdy a platy	13 203						
18	2	41	620	Odvody	158 749	169 796	204 750	202 750	196 455	196 455	100,00%
18	3	41	630	Tovary a služby	34 008	49 477	50 000	50 077	57 422	57 405	99,97%
18	3	72g	630	Tovary a služby	55 565	55 737	50 000	56 224	56 224	56 179	99,92%
18	3	111	630	Príspevok na špecifiká-covid	990						
18	3	72	630	Projekty,dary,granty,poistné plnenie		2 000					
18	4	41	640	Bežný transfer	1 658	3 003	8 400	2 000	950	947	99,64%
18		41	600	BEŽNÉ VÝDAVKY spolu	685 120	749 010	838 150	854 151	854 151	854 029	99,99%
18				VÝDAVKY SPOLU	706 120	749 010	838 150	854 151	854 151	854 029	99,99%

Technické služby mesta Rožňava

Pol.	U k a z o v a t e ľ	schválený rozpočet na rok 2023 spolu za organiz.	schv.rozp. HČ 2023	schv.rozp. PČ 2023	2. zmena rozpočtu			rozpočtové opatrenie			plnenie rozpočtu k 31.12.2023		
					spolu za org.	HČ	PČ	spolu za org.	HČ	PČ	spolu za org.	HČ	PČ
	SPOLU BEŽNÉ A KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	1 852 620	1 604 302	248 318	2 027 910	1 744 302	283 608	2 027 910	1 744 302	283 608	2 020 702	1 766 986	253 716
	SPOLU BEŽNÉ PRÍJMY	1 826 320	1 578 002	248 318	2 001 610	1 718 002	283 608	2 001 610	1 718 002	283 608	1 994 402	1 740 686	253 716
322 005	Príspevok od zriaďovateľa vr.kapitálového príjmu		1 378 916		1 378 916	1 378 916		1 378 916	1 378 916		1 378 916	1 378 916	
312007	príspevok na činnosť		1 352 616			1 352 616			1 352 616			1 352 616	
	Participatívny rozpočet	-	-	-									
453	Zostatok prostr. Z predchádz.rok.	158 054	90 086	67 968	158 054	90 086	67 968	158 054	90 086	67 968	158 054	90 086	67 968
	presun z pč na hč na bežné výdavky												
	presun z pč na hč na kapitálové výdavky												
131	131 - Dane (DPH výstup)												
	Ostatné príjmy	289 900	111 100	178 800	338 532	144 000	194 532	338 532	144 000	194 532	342 884	157 136	185 748
212	Príjmy z prenájmu	113 648	7 600	106 048	133 032	16 500	116 532	133 032	16 500	116 532	135 020	17 655	117 365
223	Príjmy z predaja služieb	176 253	103 500	72 753	205 500	127 500	78 000	205 500	127 500	78 000	207 864	139 481	68 383
292	Iné príjmy	18 750	17 200	1 550	2 442	2 442		2 442	2 442		2 442	2 442	
312 001	Refundácia - Úrad práce, ministerstvá	6 000	6 000	-	149 966	128 858	21 108	149 966	128 858	21 108	138 406	138 406	
	Zisk z podnikateľskej činnosti	1 000	1 000										
	KAPITALOVE PRIJMY	26 300	26 300			26 300			26 300			26 300	

[illegible]

Členenie príjmov podľa rozpočtovej klasifikácie (v EUR)

Položka	UKAZOVATEĽ	Plnenie rozpočtu 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Schválená 4. zmena rozpočtu	Rozpočt. opatrenie č.1	Plnenie 31.12.2023
	SPOLU ROZPOČTOVÉ PRÍJMY (A+B+C)	334 890	637 161	649 585	649 585	641 178,70
A	Bežné príjmy (200+300) - spolu triedené na:	306 759	346 757	351 700	363 594	356 166,77
200	Nedaňové príjmy	133 505	136 777	166 777	177 846	170 761,63
	z toho:					
223	Príjem z poskytn.služieb a náhodného predaja (tržba za vlastné a hosťujúce predstavenia, lepenie, šatňa, vratky z minulých rokov...) + Jazz fest + Tempus art	133505	136 677	166 677	166 677	159 692,38
223	Príjem z poskytn.služieb a náhodného predaja (použitý na kapitálový majetok /DOČASNE na zvuk,techniku -modern.divadla			0	11 069	11 069,25
242	Úroky z účtov finanč. Hosp.	0	100	100	100	0,00
300	Granty a transfery	173 254	209 980	184 923	185 748	185 405,14
	v tom:					
311	Granty: (dobr.prísp.od darcov a sponzorov)					0,00
312	Transfery na rovnakej úrovni spolu:	129 033	167 000	171 519	172 344	172 110,50
	v tom:					
312	- na činnosť od zriaďovateľa	129033	157 000	157 000	157 000	157 000,00
312	- na bežné výdavky od zriaďovateľa na projekt moder.divadla (41) - zásoby	0		3 254	4 079	4 079,00
312	- na bežné výdavky od zriaďovateľa na projekt moder.divadla (41) - vyprac.projekt,poistenie		10 000	10 604	10 604	10 604,00
312	- na bežné výdavky projektu MK SR modernizácia divadla (1AA1)- sofvr bez tlačiarne			661	661	427,50
	- cudzie zdroje	44 221	42 980	13 404	13 404	13 294,64
312	Kultúrne poukazy- MK SR	32456	30 000	0	0	0,00
		150				
312	Refundácia mzdy na zamestnanca/chránené pracovisko - ÚPSVaR	3 777	4 480	7 133	7 133	7 025,75
312	Dotácia FPU (Pomáhame odídencom)	0	0	271	271	268,89
312	Dotácia FPU (Čierna Hora,Uzol kult.)	0	0	0	0	0,00
312	Dotácia FPU (Hlavné mesto kultúry - Revúca))	2 838	3 500	0	0	0,00
312	Dotácia FPU (Gemers Jazz fest)	5 000	5 000	6 000	6 000	6 000,00
B	KAPITÁLOVÉ PRÍJMY od MK SR (1AA1)	0	200 000	38 339	27 270	26 294,87
B	KAPITÁLOVÉ PRÍJMY od zriaďovateľa	0	40 000	209 142	208 317	208 316,94
C	FINANČNÉ OPERÁCIE - Uzol kultúry z ŠR z r.2021	6 100	0	0	0	0,00
C	FINANČNÉ OPERÁCIE -Tempus Art r.2021 (453)	300	0	0	0	0,00
C	FINANČNÉ OPERÁCIE - zost.predch.rokov (453)	9 651	0	0	0	0,00
C	FINANČNÉ OPERÁCIE - predch.zostatok (453) Revú	10 580	2 838	2 838	2 838	2 838,00
C	FINANČNÉ OPERÁCIE - predch.zostatok (453)	1 500	47 566	47 566	47 566	47 562,12

Členenie výdavkov podľa rozpočtovej klasifikácie (v EUR)

Položka	UKAZOVATEĽ	Plnenie rozpočtu 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Schválená 4. zmena rozpočtu	Rozpočt. opatrenie č.1	Plnenie 31.12.2023
	SPOLU ROZPOČTOVANÉ VÝDAVKY	284 490	637 161	649 585	649 585	592 253,66
	v tom:					
A	Účet 234 BEŽNÉ VÝDAVKY	284 490	397 161	402 104	402 929	346 573,04
	z toho:					
610	Mzdy, platy a ost. osobné vyrovnania	86380	95 300	94 168	94 168	93 707,79
620	Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP	29755	33 260	33 830	33 830	33 720,45
630	Tovary a ďalšie služby	167 995	268 241	269 406	270 231	214 732,48
	v tom:					
631	Cestovné	10284	13 050	12 050	12 050	11 294,80
632	Energie, voda a komunikácie	31213	60 100	73 100	73 100	62 695,25
633	MK na projekt modernizácie (1AA1)			661	661	427,50
633	MsU na projekt modernizácie (41)			3 254	4 079	4 079,50
633	Materiál a služby	7134	11 600	11 686	11 686	8 018,25
634	Dopravné	500	920	420	420	265,00
635	Údržba	380	2 227	227	227	199,00
636	Nájomné	8315	16 500	10 500	10 500	5 139,94
637	Ostatné tovary (+Tempus Art a Jazz Fest) (zdroj 46)	110169	163 844	146 904	146 904	112 009,30
637	Projekt Modernizácia divadla (zdroj 41)			10 604	10 604	10 603,94
640	Členské príspevky a príspevky na stravu	360	360	4 700	4 700	4 412,32
B	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY od MK SR (1AA1)	0	200 000	38 339	27 270	26 294,87
B	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY od zriaďovateľa (41)	0	40 000	209 142	208 317	208 316,50
B	MsD (46)			0	11 069	11 069,25
C	FINANČNÉ OPERÁCIE - zost.predch.rokov	0	0	0	0	0,00

Členenie príjmov a výdavkov podľa rozpočtovej klasifikácie (v EUR)

	Plnenie rozpočtu 31.12.2022	Schválený rozpočet 2023	Schválená 4. zmena rozpočtu	Rozpočt. opatrenie č.1	Plnenie 31.12.2023
Rekapitulácia:					
Spolu príjmy	334890	637 161	649 585,00	649 585,00	641 178,70
Spolu výdavky	284490	637 161	649 585,00	649 585,00	592 253,66
rozdiel:	50 400	0	0	0	48 925

Odpadové služby mesta Rožňava

Pol.	Ukazovateľ	Skutočnosť rok 2021	Skutočnosť rok 2022	Schválený rozpočet 2023	Schvál. rozp. po zmene rok 2023	Plnenie rozpočtu rok 2023
	BEŽNÉ, KAPITÁL. PRÍJMY, FINANČNÉ PRÍJMOVÉ OP	369 518	403 404	416 352	416 352	416 522
	SPOLU BEŽNÉ PRÍJMY	360 498	376 286	380 000	380 000	380 170
312	Príspevok od zriaďovateľa	360 441	376 281	380 000	380 000	380 000
292	Iné príjmy	57	5	0	0	170
	KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	0	0	0	0	0
	SPOLU FINANČNÉ PRÍJMOVÉ OPERÁCIE	9 020	27 118	36 352	36 352	36 352
453	Zostatok prostriedkov z predchádzajúceho roka	9 020	27 118	36 352	36 352	36 352

Pol.	Ukazovateľ	Skutočnosť rok 2021	Skutočnosť rok 2022	Schválený rozpočet 2023	Schvál. rozp. po zmene rok 2023	Plnenie rozpočtu rok 2023
	SPOLU BEŽNÉ A KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	341 120	367 051	416 352	416 352	388 939
	SPOLU BEŽNÉ VÝDAVKY	341 120	367 051	416 352	416 352	388 939
	v tom:					
610	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnanie	148 343	181 118	190 808	196 048	195 107
620	Odvody, poisťné	52 738	65 505	66 688	72 408	71 663
630	Tovary a služby	139 668	118 689	148 856	137 896	112 283
631	Cestovné náhrady - tuzemské	111	247	200	500	469
632	Energia, voda a komunikácie	654	6 114	16 976	10 776	9 673
633	Materiál	16 236	10 583	14 850	14 850	8 802
634	Dopravné	88 063	73 310	78 822	82 822	73 337
635	Rutinná a štandardná údržba – oprava	850	2 149	2 800	2 800	1 875
637	Služby	33 754	26 286	35 208	26 148	18 128
640	Bežné transfery	371	1 740	10 000	10 000	9 886
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým práv.n.osob.	371	1 740	10 000	10 000	9 886
700	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	0	0	0	0	0