



# M E S T O R O Ž Ň A V A

---

Pre zasadnutie  
Mestského zastupiteľstva v Rožňave  
dňa 6.5.2021

K bodu rokovania č.:

Názov správy:

**Záverečný účet mesta Rožňava vrátane škôl a školských zariadení  
a príspevkových organizácií k 31.12.2020**

Predkladá:

Mgr. Alžbeta Tamášová  
Zamestnanec poverený zastupovaním prednostu  
MsÚ

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Rožňave

Prerokované:

V Komisii finančnej, podnikateľskej a správy  
mestského majetku dňa 22.4.2021  
V Komisii výstavby, územného plánovania,  
životného prostredia a mestských komunikácií  
dňa 21.4.2021  
V Komisii vzdelávania a mládeže dňa 21.4.2021  
V Komisii kultúry, cestovného ruchu a  
regionálnej politiky dňa 20.4.2021  
V Komisii športu dňa 20.4.2021  
V Komisii ochrany verejného poriadku dňa  
19.4.2021  
V Komisii sociálnej, zdravotnej a bytovej dňa  
19.4.2021

a/ schvaľuje celoročné hospodárenie mesta  
Rožňava za rok 2020 bez výhrad podľa  
uznesenia na str. 2:

b/ schvaľuje celoročné hospodárenie mesta  
Rožňava za rok 2020 s výhradou

Spracoval:

Ing. Klára Leskovjanská,  
Michaela Erősová,  
z podkladov zamestnancov MsÚ,  
z príspevk. organ. a rozpočt. organ.

Kontrolu správnosti a zákonnosti uznesení

vykonali:

JUDr. Katarína Balážová

**berie na vedomie:**

1. odborné stanovisko hlavného kontrolóra mesta k záverečnému účtu Mesta Rožňava za rok 2020

**schvaľuje :**

1. Záverečný účet Mesta Rožňava za rok 2020
2. celoročné hospodárenie Mesta Rožňava vrátane rozpočtových a príspevkových organizácií mesta za rok 2020 bez výhrad
3. schodok hospodárenia - bežný a kapitálový roku 2020 v sume **717 491,31 €** , bude vykrytý z nevyčerpaných dotácií v sume 431 456,03 € a z rezervného fondu v sume 286 035,28 €,
4. tvorbu fondu rozvoja bývania v sume 10 666,58 € z predaja pozemkov v zmysle internej smernice č. IS 3-2015-FO
5. účtovný hospodársky výsledok - stratu v sume **555 322,71 €** a jeho preúčtovanie na účet 428 – nevysporiadaný HV min. rokov
6. výsledok hospodárenia príspevkovej organizácie – MsD Actores - zisk v sume **7 128,82 €** a jeho preúčtovanie na účet 428 – nevysporiadaný HV min. rokov
7. výsledok hospodárenia príspevkovej organizácie – Technické služby - zisk v sume **27 960,65** a jeho preúčtovanie na účet 428 – nevysporiadaný HV min. rokov
8. výsledok hospodárenia príspevkovej organizácie – Odpadové služby - stratu v sume **8 417,25 €** a jeho preúčtovanie na účet 428 – nevysporiadaný HV min. rokov
9. hospodárenie spoločného stavebného úradu za rok 2020

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

**Komisia finančná, podnikateľská a správy majetku** na svojom rokovaní dňa 22.4.2020 odporučila MZ schváliť celoročné hospodárenie mesta Rožňava za rok 2020 bez výhrad podľa uznesenia na str. 2.

**Komisia výstavby, územného plánovania, životného prostredia a mestských komunikácií** na svojom rokovaní dňa 21.4.2020 odporučila schváliť celoročné hospodárenie mesta Rožňava za rok 2020 bez výhrad podľa uznesenia na str.2.

**Komisia vzdelávania a mládeže** na svojom rokovaní dňa 21.4.2020 odporučila schváliť záverečný účet mesta Rožňava za rok 2020, vrátane škôl a školských zariadení a príspevkových organizácií bez výhrad.

**Komisia športu** na svojom rokovaní dňa 20.4.2020 odporučila Mestskému zastupiteľstvu v Rožňave schváliť celoročné hospodárenie mesta Rožňava za rok 2020 bez výhrad.

**Komisia kultúry, cestovného ruchu a regionálnej politiky** na svojom rokovaní dňa 20.4.2020 odporučila MZ schváliť celoročné hospodárenie mesta Rožňava za rok 2020 bez výhrad.

**Komisia sociálna, zdravotná a bytová** na svojom rokovaní dňa 19.4.2020 odporučila schváliť záverečný účet mesta Rožňava za rok 2020 bez výhrad.

**Komisia ochrany verejného poriadku** na svojom zasadnutí dňa 19.4.2020 odporučila schváliť záverečný účet mesta Rožňava za rok 2020, vrátane škôl a školských zariadení a príspevkových organizácií bez výhrad.

## **S t a n o v i s k á dozorných komisií:**

### **Stanovisko dozornej komisie Technických služieb mesta Rožňava k plneniu rozpočtu za rok 2020**

Dozorná rada v zložení:

Predseda: Ing. Ondrej Bolaček

Členovia: Ing. Filip Pollák

Ing. Attila Kelecsényi

Dozorná komisia **súhlasí** s predloženým plnením rozpočtu za rok 2020 ako aj s dôvodovou správou a materiálom k záverečnému účtu mesta.

---

PaedDr. Mikuláš Gregor, MPH

**Stanovisko dozornej komisie MsD Actores k plneniu rozpočtu za rok 2020**

Podpísaní:    Ing.Ján Lach                predseda – *vlastnou rukou*  
                  Ing.Ondrej Bolaček    člen - *vlastnou rukou*  
                  Miroslav Demény        člen - *vlastnou rukou*

Za divadlo

Mgr.Tatiana Masníková – riaditeľka divadla - *vlastnou rukou*

Mgr. Róbert Kobezda, DIS.art - *vlastnou rukou*

Beáta Laššanová – *vlastnou rukou*

Dozorná komisia sa oboznámila s materiálom Plnenie rozpočtu Mestské divadlo ACTORES Rožňava za rok 2020.

Dozorná komisia nemá výhrady voči plneniu rozpočtu a doporučuje Mestskému zastupiteľstvu zobrať tento materiál na vedomie.

V Rožňave, 25.2.2021

**Stanovisko dozornej komisie Odpadových služieb mesta Rožňava k plneniu rozpočtu za rok 2020**

## **Záverečný účet Mesta Rožňava za rok 2020**

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:

- 1) Úvod
- 2) Údaje o plnení rozpočtu mesta za rok 2020 podľa rozpočtovej klasifikácie
  - a/ vývoj plnenia rozpočtových položiek
  - b/ vývoj plnenia vybraných ukazovateľov
  - c/ plnenie rozpočtu mesta za rok 2020
  - d/ plnenie rozpočtu školstva za rok 2020 vrátane zúčtovania prostriedkov
  - e/ plnenie programového rozpočtu za rok 2020 – hodnotiaca správa v prílohe
- 3) Bilanciu aktív a pasív
- 4) Prehľad o stave a vývoji dlhu
- 5) Údaje o hospodárení príspevkových organizácií, ktoré zriadilo mesto a vysporiadanie finančných vzťahov
  - A/ MsD Actores
  - B/ Technické služby
  - C/ Odpadové služby
  - D/ Vysporiadanie finančných vzťahov s príspevkovými, rozpočtovými a obchodnými spoločnosťami
- 6) Prehľad o poskytnutých zárukách
- 7) Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti mesta
- 8) Tvorba a použitie fondu rozvoja bývania
- 9) Tvorba a použitie fondu opráv
- 10) Tvorba a použitie sociálneho fondu
  - a/ Mesta
  - b/ MŠ a ŠJ pri MŠ
- 11) Tvorba a použitie rezervného fondu
- 12) Tvorba a použitie garančného fondu
- 13) Fond na verejnoprospešné účely
- 14) Finančné usporiadanie Mesta Rožňava voči štátnemu rozpočtu a štátnym fondom
- 15) Hospodárenie Spoločného obecného úradu
- 16) Prehľad o poskytnutých dotáciách v roku 2020 v členení podľa jednotlivých príjemcov
- 17) Hospodársky výsledok mesta
  - 17a/ Výsledok hospodárenia mesta vrátane rozpočtových organizácií
  - 17b/ Hospodársky výsledok mesta
  - 17c/ Hospodársky výsledok MsD Actores
  - 17d/ Hospodársky výsledok TS
  - 17e/ Hospodársky výsledok OS
- 18) Záver
- 19) Stanovisko hlavnej kontrolórky

## **D ô v o d o v á   s p r á v a** **o hospodárení Mesta Rožňava k 31.12.2020**

### **Bod. č. 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, 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**
- **Hlavný architekt**
- **Asistent prednostu MsÚ**
- **Mestská polícia**

Pod správu a financovanie Mesta Rožňava patria materské škôlky vrátane školských jedální pri MŠ:

– ***MŠ na ul. Pionierov, E. Rótha, ul. Kyjevskej, Krátkej, Vajanského, Štítnickej.***

Mesto je zriaďovateľom základných škôl:

- ***ZŠ Zlatá, Pionierov, akad. J. Hronca, Spojenej školy s vyučovacím jazykom maďarským vrátane MŠ s vyučovacím jazykom maďarským, Základnej umeleckej školy.***

Z rozpočtu mesta sú ešte financované aj cirkevné školy a školské zariadenia (2 MŠ, 3 ŠKD, 2 školské jedálne, výdajňa školskej jedálne, súkromné centrum špeciálno-pedagogického poradenstva, a súkromná základná umelecká škola)

Ďalej je mesto zriaďovateľom príspevkových organizácií:

- ***Mestské divadlo Actores, Technické služby, Odpadové služby, ktoré boli zriadené k 1.6.2020 uznesením MZ č. 54 z 28.5.2020***

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 |  |
|------------|--------------|--|
|------------|--------------|--|

|  |            |       |                |
|--|------------|-------|----------------|
| Východoslovenská spoločnosť, a.s. Košice | vodárenská | 1,59% | 3 877 753,65 € |
| FIN.M.O.S., a.s. Bratislava              |            | 13,6% | 1 731 926,16 € |

Mesto je zakladateľom aj neziskovej organizácie

| Názov<br>neziskovej organizácie            | Sídlo<br>neziskovej organizácie                 |
|--|---|
| Regionálne poradenské a informačné centrum | Podnikateľský inkubátor Zakarpatská 19, Rožňava |

## **Bod. č. 2 Údaje o plnení rozpočtu mesta za rok 2020 podľa rozpočtovej klasifikácie**

### **a/ Vývoj plnenia rozpočtových položiek**

#### **Rekapitulácia príjmov v €**

| Ukazovateľ   | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              | 2020/2019   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| <b>SPOLU</b>   | <b>15 274 714</b> | <b>15 565 153</b> | <b>17 742 027</b> | <b>19 644 101</b> | <b>21 540 510</b> | <b>1,10</b> |
|  |                   |                   |                   |                   |                   |             |
| <b>Bežné príjmy</b>                                  | <b>13 426 622</b> | <b>14 097 151</b> | <b>15 551 528</b> | <b>17 313 392</b> | <b>18 183 490</b> | <b>1,05</b> |
|  |                   |                   |                   |                   |                   |             |
| <b>Daňové príjmy</b>                                 | <b>7 747 982</b>  | <b>8 286 275</b>  | <b>9 055 755</b>  | <b>9 953 902</b>  | <b>10 062 177</b> | <b>1,01</b> |
| - z toho:  |                   |                   |                   |                   |                   |             |
| Podielové dane                                       | 6 186 350         | 6 690 118         | 7 529 254         | 8 369 744         | 8 315 410         | 0,99        |
| <b>Daň z majetku</b>                                 | <b>895 189</b>    | <b>922 013</b>    | <b>878 862</b>    | <b>916 432</b>    | <b>1 023 306</b>  | <b>1,12</b> |
| <i>Domáce dane na tovary a služby</i>                | <i>666 443</i>    | <i>674 144</i>    | <i>647 639</i>    | <i>667 726</i>    | <i>723 461</i>    | <i>1,08</i> |
| <b>Nedaňové príjmy</b>                               | <b>1 445 146</b>  | <b>1 217 142</b>  | <b>1 598 794</b>  | <b>1 568 406</b>  | <b>1 228 161</b>  | <b>0,78</b> |
| - z toho:  |                   |                   |                   |                   |                   |             |
| <i>Príjmy z podnikania, z vlastníctva majetku</i>    | <i>677 755</i>    | <i>496 951</i>    | <i>496 529</i>    | <i>652 608</i>    | <i>500 151</i>    | <i>0,77</i> |
| - v tom:   |                   |                   |                   |                   |                   |             |
| <i>Príjmy z podnikania-odvod zo zisku, dividendy</i> | <i>37 000</i>     | <i>5 650</i>      | <i>60 734</i>     | <i>47 000</i>     | <i>4 000</i>      | <i>0,09</i> |
| <i>Príjmy z vlastníctva</i>                          | <i>640 755</i>    | <i>491 301</i>    | <i>435 795</i>    | <i>605 608</i>    | <i>496 151</i>    | <i>0,82</i> |
| v tom:   |                   |                   |                   |                   |                   |             |
| Prenájom pozemkov                                    | 161 671           | 55 469            | 39 130            | 171 530           | 56 510            | 0,33        |
| Prenájom budov a zariadení                           | 479 084           | 435 832           | 396 665           | 434 078           | 438 216           | 1,01        |
|  |                   |                   |                   |                   |                   |             |

|   |                  |                  |                  |                  |                  |             |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|
| Administratívne a iné poplatky a platby | 566 149          | 493 063          | 892 588          | 725 505          | 524 586          | 0,72        |
| Iné nedaňové príjmy                     | 201 242          | 227 115          | 209 677          | 190 293          | 203 425          | 1,07        |
| Bežné a všeobecné granty a transfery    | 4 233 494        | 4 593 734        | 4 896 979        | 5 791 084        | 6 893 152        | 1,19        |
| Kapitálové príjmy                       | 606 671          | 408 053          | 925 699          | 798 188          | 378 517          | 0,47        |
| Z toho:                                 |                  |                  |                  |                  |                  |             |
| Vlastné príjmy                          | 169 454          | 274 863          | 192 572          | 71 493           | 14 382           | 0,20        |
| Granty a transfery                      | 437 217          | 133 190          | 733 127          | 726 695          | 364 135          | 0,50        |
| <b>FINANČNÉ PRÍJMY</b>                  | <b>1 241 421</b> | <b>1 059 949</b> | <b>1 264 800</b> | <b>1 532 521</b> | <b>2 978 503</b> | <b>1,94</b> |

S\* - skutočnosť

Rok 2020 bol vo veľkej miere ovplyvnený korona krízou a jej dopadom na ekonomiku mesta. Napriek tomu v plnení príjmovej časti rozpočtu vidíme celkový nárast príjmov mesta. Tento nárast je ovplyvnený predovšetkým rastom daňových príjmov mesta a finančných príjmov, ktorý vznikol z prebytku predchádzajúcich rokov ako rezervný fond a čerpania úveru.

V hodnotenom období vidíme nárast bežných príjmov oproti roku 2016 o 4 411 tis. €, nárast vyplýva predovšetkým z rastu podielových daní.

V porovnaní s rokom 2019 podiel rastu bežných príjmov prekročil hranicu 1. Nie je to spôsobené výškou podielových daní, ktoré v roku 2020 boli z titulu korona krízy len na úrovni roku 2019, ale vplyvom rastu miestnych daní a poplatkov. Vývoj miestnych daní a poplatkov je na vyššej úrovni, vzhľadom k tomu, že mesto schválilo zvýšenie sadzieb miestnych daní a poplatku uznesením č. 216/2019 dňa 12. 12. 2019 vo Všeobecnom záväznom nariadení o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady číslo 14/2013-z03, pričom účinnosť nadobudli dňa 1. 1. 2020.

Príjmy z vlastníctva majetku v tomto roku zaznamenali výraznejší pokles, ktorý spôsobila zlá situácia v súvislosti s korona krízou. V roku 2020 neprišlo k plánovanému predaju majetku mesta, nakoľko o ponúknutý majetok, v súčasnosti nie je taký záujem.

Každoročne rastú príjmy z dotácií, ktoré kryjú výdavky prenesených kompetencií štátu v oblasti školstva.

Kapitálové príjmy mesta v hodnotenom období sú v priemere na úrovni 609 tis. €. V roku 2020 však boli až podpriemerné. V roku 2020 dostalo mesto dotáciu na rekonštrukciu Mestského úradu vo výške 273 tis.€, na futbalové ihrisko vo výške 16 tis.€ a na školskú jedáleň pri ZŠ Pionierov 5 tis. €.

Vývoj finančných príjmov bol výraznejšie vyšší, v porovnaní s minulými rokmi a ovplyvnený hlavne čerpaním úverov ako aj návratnej finančnej výpomoci zo strany štátu na krytie výdavkov mesta.

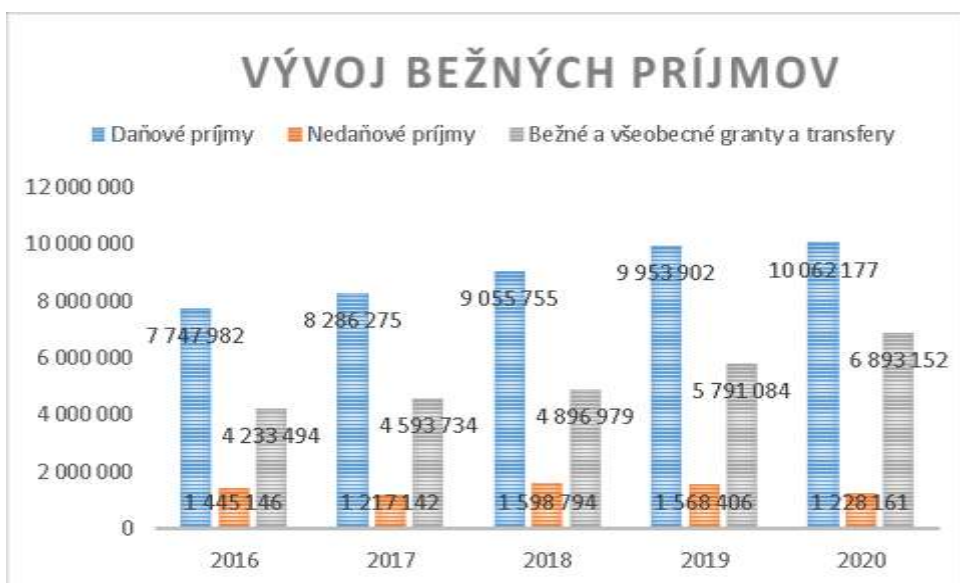


Vývoj príjmov:

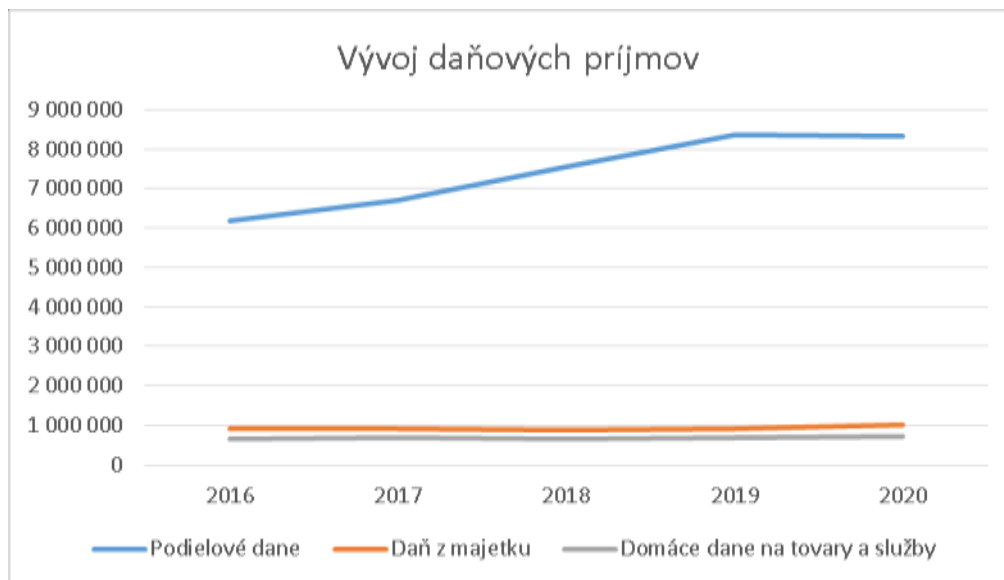


Ako z grafu vyplýva, najväčší podiel za sledované obdobie z príjmov tvoria bežné príjmy, nasledujú finančné a kapitálové. Bežné príjmy vzrástli v sledovanom období (oproti roku 2016) o 35 %.

Vývoj bežných príjmov



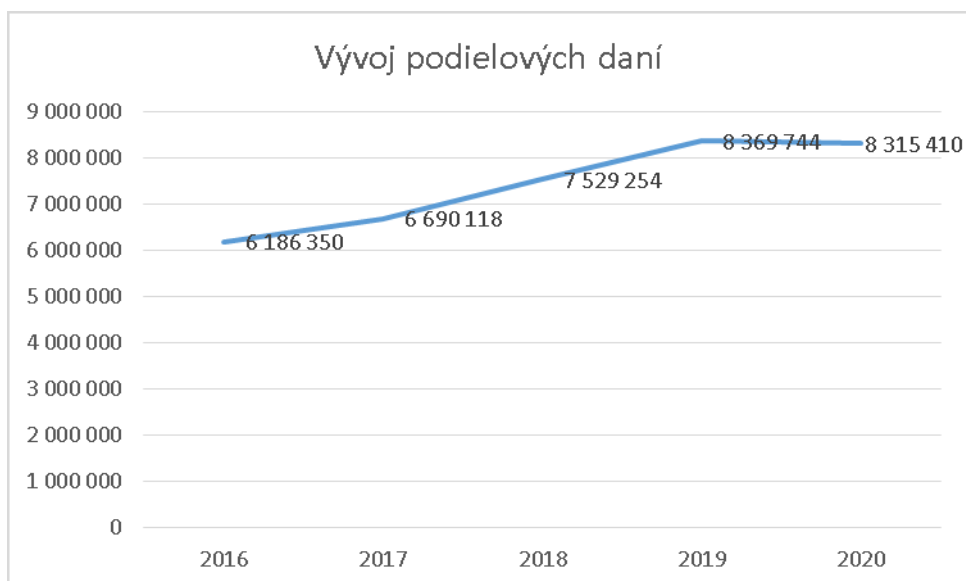
## Vývoj daňových príjmov



Z bežných príjmov najväčšiu položku tvoria daňové príjmy. Ide o príjmy z podielových daní štátu a z domácich daní a poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad. Rast daňových príjmov predovšetkým z podielových daní je citeľný. Ako z grafu vyplýva, miestne dane a poplatky za komunálny odpad sa pohybujú prevažne v jednej rovine, len s minimálnym nárastom.

Daňové príjmy celkom predstavujú z celkových bežných príjmov 55%, čo je oproti predchádzajúcemu hodnotenému obdobiu pokles o 2 %. Granty a transfery sa podieľajú na bežných príjmoch 38%, tu dochádza oproti predchádzajúcemu obdobiu k rastu o 5 %. Na ostatné vlastné príjmy mesta ostáva 7%, oproti predchádzajúcemu obdobiu pokles o 2%, hlavne z dôvodu, poklesu administratívnych a ostatných príjmov.

### Vývoj podielových daní:

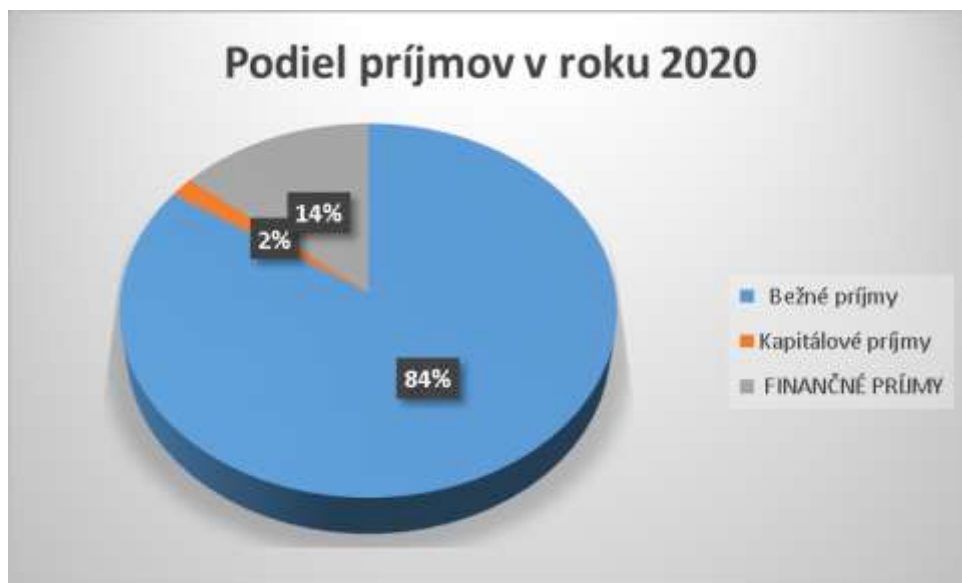


Okrem financovania prenesených kompetencií zo ŠR, dochádza k nárastu bežných grantov a transferov hlavne v oblasti zamestnávania znevýhodnených skupín občanov, využívaním finančných prostriedkov formou dotácií v oblastiach podpory a rozvoja sociálne slabších, kultúry a údržby majetku mesta. Rok 2020 bol poznamenaný aj nenávratnou finančnou výpomocou na udržanie zamestnanosti hlavne v oblasti školstva a v sociálnej oblasti.

V kapitálových príjmoch za sledované obdobie sa nepodarilo naplniť plnenie vlastných príjmov, z dôvodu nezájmu o kúpu prebytočného majetku mesta. Zveľaďovanie majetku mesta bolo zabezpečované aj čerpaním úverov, čo sa prejavilo vo finančných príjmových operáciách.

V roku 2020 bola uzatvorená úverová zmluva na čerpanie kontokorentného úveru v sume do 1 000 000 € na financovanie bežných výdavkov mesta, ale nakoľko bolo uznesením vlády Slovenskej republiky schválené poskytovanie bezúročnej návratnej finančnej výpomoci subjektom územnej samosprávy na výkon ich samosprávnych pôsobností, mesto o túto návratnú finančnú výpomoc požiadalo a ukončilo úverovú zmluvu splatením už čerpaného úveru.

Podiel príjmov v roku 2020



Najväčší podiel príjmov za rok 2020 majú bežné príjmy – 84%, finančné príjmy 14% a kapitálové príjmy sa podieľajú na celkových príjmoch mesta len 2%.

#### Rekapitulácia "výdavkov" v €

| Kód | Ukazovateľ           | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              | 2020/<br>2019 |
|-----|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
|     | <b>Výdavky spolu</b> | <b>14 125 234</b> | <b>14 800 848</b> | <b>16 199 056</b> | <b>18 646 347</b> | <b>20 442 250</b> | <b>1,10</b>   |
| 600 | <b>Bežné výdavky</b> | 12 303 470        | 13 130 278        | 14 645 421        | 16 311 210        | 17 242 279        | <b>1,06</b>   |
|     | - z toho:            |                   |                   |                   | 11 373 620        | 9 731 971         |               |
|     | Ostatné školstvo     |                   |                   |                   |                   | 2 109 512         |               |

|            |  |           |           |           |           |           |             |
|------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|
|            | Pren. školstvo                                 | 3 726 379 | 4 011 613 | 4 270 340 | 4 937 590 | 5 400 796 | <b>1,09</b> |
| <b>610</b> | <b>Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania</b> | 2 884 935 | 3 219 994 | 3 562 136 | 4 104 232 | 3 023 540 | <b>0,74</b> |
| <b>620</b> | <b>Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP</b>  | 1 076 743 | 1 200 882 | 1 312 670 | 1 485 368 | 1 050 096 | <b>0,71</b> |
| <b>630</b> | <b>Tovary a ďalšie služby</b>                  | 3 041 689 | 2 981 499 | 3 557 541 | 3 525 291 | 3 379 265 | <b>0,96</b> |
|            | z toho:  |           |           |           |           |           |             |
|            | Školy – orig. Komp.                            | 499 471   | 463 567   | 856 913   | 934 928   | 310 138   | <b>0,33</b> |
| 631        | Cestovné výdavky                               | 3 004     | 4 129     | 4 773     | 1 317     | 2 001     | <b>1,52</b> |
| 632        | Energia, voda, telekomunikácie                 | 349 094   | 353 536   | 373 345   | 408 728   | 406 390   | <b>0,99</b> |
| 633        | Materiál                                       | 213 668   | 212 342   | 244 188   | 95 297    | 100 758   | <b>1,06</b> |
| 634        | Dopravné                                       | 24 107    | 19 904    | 29 112    | 23 264    | 26 326    | <b>1,13</b> |
| 635        | Údržba   | 620 179   | 644 050   | 727 080   | 416 059   | 566 357   | <b>1,36</b> |
| 636        | Nájomné  | 33 506    | 27 374    | 25 000    | 34 743    | 26 866    | <b>0,77</b> |
| 637        | Služby   | 1 298 660 | 1 256 597 | 1 297 130 | 1 481 447 | 1 845 865 | <b>1,25</b> |
| <b>640</b> | <b>Bežné transfery</b>                         | 1 502 152 | 1 652 274 | 1 883 609 | 2 201 849 | 2 224 637 | <b>1,01</b> |
| <b>650</b> | <b>Splácanie úrokov a bankové poplatky</b>     | 71 572    | 64 016    | 59 125    | 56 880    | 54 433    | <b>0,96</b> |
| <b>700</b> | <b>Kapitálové výdavky</b>                      | 984 512   | 769 879   | 458 065   | 1 243 536 | 2 037 220 | <b>1,64</b> |
| <b>800</b> | <b>Finančné operácie - výdavky</b>             | 837 252   | 900 691   | 1 095 570 | 1 091 601 | 1 162 751 | <b>1,07</b> |

Celkové výdavky oproti roku 2019 vzrástli o 1,8 mil.€ . Ako z grafu síce vyplýva, výdavky na mzdy a poistné klesli, avšak z dôvodu, že do roku 2019 boli hodnotené spolu s výdavkami na mzdy a poistné rozpočtových organizácií, avšak pre lepšiu prehľadnosť sme sa v roku 2020 rozhodli hodnotiť mzdy a poistné za mesto osobitne a mzdy a poistné rozpočtových organizácií sme zapojili v riadku prenesené školstvo, kde môžete vidieť nárast oproti minulým rokom. V oblasti tovarov a služieb môžeme vidieť pokles oproti minulému roku o 200 tis.€, došlo k zníženiu výdavkov na materské školy, ktoré museli byť kvôli korona kríze zatvorené. K najvyššiemu nárastom výdavkov prišlo v oblasti opráv a údržby – boli opravované chodníky, parkoviská, miestne komunikácie, pre svoj pretrvávajúci zlý stav. Takisto v tomto roku boli navýšené transfery pre cirkevné školstvo, súkromné centrum a ZUŠ. Prvýkrát bol takisto poskytnutý príspevok pre novovytvorenú príspevkovú organizáciu – Odpadové služby Mesta Rožňava. Na poskytnutie participatívneho príspevku mesto použilo menej finančných prostriedkov ako bol schválený rozpočet. Nie všetci víťazní participanti uskutočnili svoje projekty. Výška splácania bežných úrokov a ostatných platieb v súvislosti s úvermi ostali približne na rovnakej úrovni ako v minulom roku. V oblasti kapitálových výdavkov došlo k nárastu oproti minulému roku o 800 tis.€, nakoľko bolo financovaných viacero projektov, na ktoré nám boli schválené dotácie. Mesto investovalo do kúpy pozemkov, prebehla rekonštrukcia budovy MsÚ v hodnote 874 tis€, rekonštrukcia chodníka na východnej strane Námestia baníkov v hodnote 297 tis.€, prístavba školskej jedálne pri Základnej škole Zlatá v hodnote 353 tis.€, zrekonštruovala sa Póschová záhrada v sume 263 tis.€, bola

uskutočnená rekonštrukcia oplatenia Základnej školy na Zakarpatskej ulici v sume 16 tis.€ a zároveň prebehla rekonštrukcia futbalového ihriska za 22 tis. €. Prípravné a projektové dokumentácie predstavujú výdavky v hodnote 106 tis.€. Podiel finančných operácií na celkových výdavkoch zaznamenal len nízky nárast vzhľadom ku minulému roku.

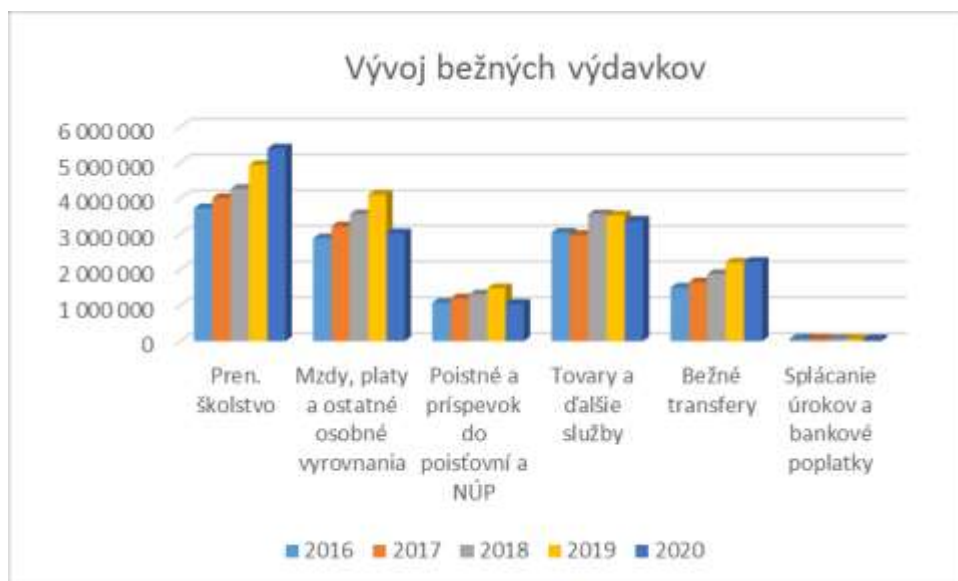
Podiel bežných výdavkov na celkových výdavkoch za sledované obdobie predstavuje 84%, oproti predchádzajúcemu roku pokles o 3%, podiel kapitálových výdavkov na celkových výdavkoch je 10% , nárast o 3% a podiel finančných výdavkov na celkových výdavkoch predstavuje 6%.



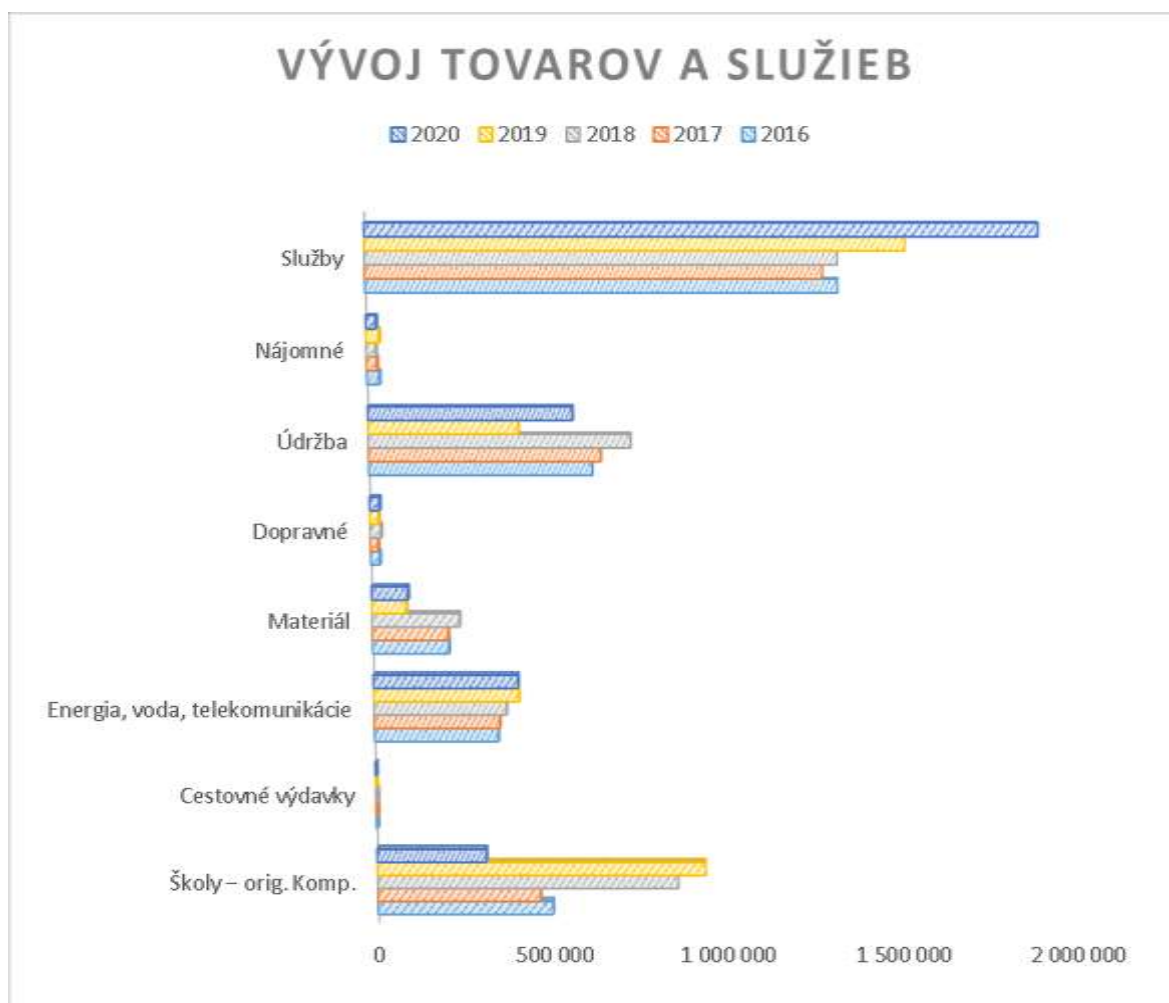
Vývoj výdavkov:



Vývoj bežných výdavkov:



Vývoj výdavkov na tovary a služby



Tovary a služby predstavujú na výdavkoch mesta podiel 35% (bez výdavkov na prenesené kompetencie ).

Rozpočtová položka **tovary a služby** pozostáva z položiek:

**cestovné** – v roku 2020 došlo k úspore položky z dôvodu nižšieho počtu služobných ciest, keďže sa pre korona krízu oveľa menej cestovalo.

**energie** – ostali na úrovni výdavkov z roku 2019, došlo len k minimálnemu poklesu

**materiál** - v rámci tejto položky mesto v sledovanom období zakúpilo interiérové vybavenie, kancelársky materiál, čistiace potreby, stroje, prístroje a zariadenia pre potreby mestského úradu, materských škôl a školských jedální, výpočtovú techniku, lavičky a materiál na nákup ochranných a dezinfekčných prostriedkov na ochranu proti covid.

**dopravné** – výdavky zahŕňajú výdavky na kúpu pohonných hmôt, na opravu a údržbu, poistné a prepravné, za sledované obdobie sa v priemere nemenia,

**oprava a údržba** - majetku mesta v sledovanom období rástla, v roku 2020 sa opravovali chodníky cez príspevkovú organizáciu Technické služby a opravy ciest ako aj oprava ostatného majetku mesta napr. budovy MsÚ, ktorá súvisela s rekonštrukciou budovy,

**nájomné** – mesto platí nájom hlavne za používanie tlačiarň a kopírovacích strojov, kde sme verejným obstarávaním získali nižšie ceny, pozemkov, za skládku odpadu. V porovnaní s rokom 2019 sme zaznamenali úsporu.

Najväčší podiel z kapitoly tovary a služby predstavuje položka **služby** a to 55%, V tejto kapitole najväčšiu položku predstavujú výdavky za zber, odvoz a uloženie komunálneho odpadu.

V tejto položke sú zahrnuté všetky výdavky súvisiace s poskytovaním služieb (právne služby, geometrické plány, školenia, stravovanie, renovácia tonerov, zber komunálneho odpadu, za správu majetku ...).

Okrem týchto výdavkov mesto poskytuje aj príspevky svojim príspevkovým organizáciám a športovým, spoločenským organizáciám, osobám v hmotnej núdzi...

#### ***b/ Vývoj plnenia vybraných ukazovateľov***

#### **A/ Vývoj a stav zamestnancov, vývoj mzdy**

Mesto Rožňava podľa stavu k 31.12.2020 zamestnáva 241 zamestnancov /prepočítaný stav/.

|   | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|------|------|------|------|------|
| <i>MsÚ</i>                              | 68   | 72   | 72   | 72   | 75   |
| <i>Mestská polícia</i>                  | 15   | 16   | 16   | 15   | 15   |
| <i>Opatrovateľky</i>                    | 34   | 42   | 41   | 48   | 41   |
| <i>Školstvo – orig. Komp.</i>           | 96   | 100  | 96   | 99   | 101  |
| <i>Projekty na zvýšenie zamestnania</i> | 8    | 26   | 15   | 16   | 9    |
|   | 221  | 256  | 240  | 250  | 241  |

Priemerný evidenčný stav zamestnancov za sledované obdobie je 252 zamestnancov. V hodnotenom období došlo k poklesu stavu zamestnancov financovaných cez ÚPSVaR z dôvodu pandémie v roku 2020.



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

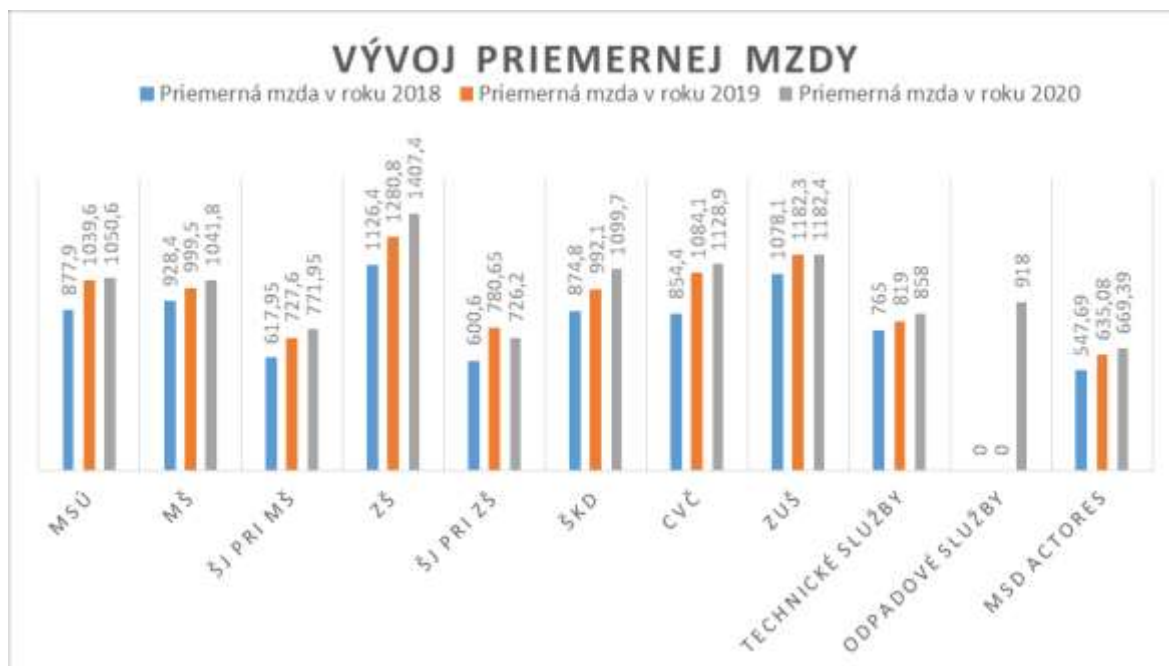
Priemerná nominálna mesačná mzda zamestnanca v hospodárstve SR dosiahla v roku 2020 hodnotu 1 133 €.

|                  | Priemerná mzda v roku 2018 |        |                         |                           | Priemerná mzda v roku 2019 |        |                         |   | Priemerná mzda v roku 2020 |        |                         |   |
|------------------|----------------------------|--------|-------------------------|---------------------------|----------------------------|--------|-------------------------|---|----------------------------|--------|-------------------------|---|
|                  | Ø počet zamestnancov       | Ø mzda | z toho                  |                           | Ø počet zamestnancov       | Ø mzda | z toho                  |   | Ø počet zamestnancov       | Ø mzda | z toho                  |   |
|                  |                            |        | pedagogickí zamestnanci | nepedagogickí zamestnanci |                            |        | pedagogickí zamestnanci | nepedagogickí/administratívni zamestnanci |                            |        | pedagogickí zamestnanci | nepedagogickí/administratívni zamestnanci |
| MsÚ              | 142,6                      | 877,9  | x                       | x                         | 144,9                      | 1039,6 | x                       | 1039,6                                    | 139,1                      | 1050,6 | x                       | 1050,6                                    |
| MŠ               | 79,7                       | 928,4  | 1021,3                  | 607,7                     | 79,5                       | 999,5  | 1113,7                  | 631,4                                     | 79,4                       | 1041,8 | 1174                    | 635,4                                     |
| ŠJ pri MŠ        | 23,2                       | 617,95 | x                       | x                         | 22,6                       | 727,6  | x                       | x   | 22,7                       | 771,95 | x                       | x   |
| ZŠ               | 179,5                      | 1126,4 | 1272,6                  | 627,8                     | 182,9                      | 1280,8 | 1424,1                  | 784,5                                     | 184,3                      | 1407,4 | 1547,3                  | 871,83                                    |
| ŠJ pri ZŠ        | 27                         | 600,6  | x                       | x                         | 24,5                       | 780,65 | x                       | x   | 28                         | 726,2  | x                       | x   |
| ŠKD              | 29,7                       | 874,8  | 874,8                   | x                         | 30,5                       | 992,1  | 992,1                   | x   | 30,3                       | 1099,7 | 1099,7                  | x   |
| CVČ              | 3                          | 854,4  | 854,4                   | x                         | 2,7                        | 1084,1 | 1084,1                  | x   | 2                          | 1128,9 | 1228,9                  | x   |
| ZUŠ              | 33,1                       | 1078,1 | 1109,3                  | 902,7                     | 33,5                       | 1182,3 | 1216,9                  | 995,1                                     | 32,5                       | 1182,4 | 1224,9                  | 964,9                                     |
| Technické služby | 70                         | 765    | x                       | x                         | 83                         | 819    | x                       | 1373                                      | 73                         | 858    | x                       | 1423                                      |
| Odpadové služby  | x                          | x      | x                       | x                         | x                          | x      | x                       | x   | 9                          | 918    | x                       | 950                                       |
| MsD Actores      | 11                         | 547,69 | x                       | x                         | 7                          | 635,08 | x                       | 784,33                                    | 9                          | 669,39 | x                       | 542,68                                    |

Priemerný/á = Ø

V roku 2020 bola výška mzdy zamestnancov ovplyvnená pandémiou, nakoľko zamestnanci, ktorých náplň práce neumožňovala tzv. „home office“ (práca z domu) dostávali 80% z hrubej mzdy.





**B/ Stav a vývoj pohľadávok:**

|                           | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Pohľadávky celkom</b>  | 1 429 228 | 1 528 854 | 1 483 661 | 1 521 687 | 1 648 831 |
| <b>Z toho daňové a KO</b> | 1 041 960 | 1 127 961 | 1 141 399 | 1 192 065 | 1 325 114 |

V roku 2020 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 1 455 890 €.

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 31.12.2020 sa exekučne vymáhalo 305 780,16 €, z toho daňové pohľadávky vo výške 234 795,95 € a pohľadávky po 1. Rožňavskej a.s. vo výške 70 984,21 €. V roku 2020 bolo vymožené spolu 40 153,27 €. Podľa zákona č. 233/2019 Z.z. o ukončení niektorých exekučných konaní bolo zastavených cez 1300 starých exekúcií v sume cca 400 000 €.

### C/ Daňové pohľadávky

Predpisy a úhrady daní v roku 2020 (podľa stavu v účtovníctve k 31.12.2020)

|  | celkový predpis | zač.stav     | predpis r. 2020 | úhrada r. 2020 | celk.pohl.   | uhradené v % |
|--|-----------------|--------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|
|  | A=B+C           | B            | C               | D              | E=A-D        | F=D/C*100    |
| <i>Daň z nehnuteľností</i>                                   | 1 431 021,79 €  | 350 956,92 € | 1 080 064,87 €  | 1 023 306,42 € | 407 715,37 € | 94,74%       |
| <i>Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady</i> | 1 511 396,84 €  | 777 426,60 € | 733 970,24 €    | 669 034,02 €   | 842 362,82 € | 91,15%       |
| <i>Daň za psa</i>  | 41 915,81 €     | 13 938,28 €  | 27 977,53 €     | 25 881,39 €    | 16 034,42 €  | 92,51%       |
| <i>Daň za užívanie verejného priestranstva</i>               | 32 693,79 €     | 9 271,76 €   | 23 422,03 €     | 11 039,56 €    | 21 654,23 €  | 47,13%       |
| <i>Daň za ubytovanie</i>                                     | 16 510,10 €     | 8 323,38 €   | 8 186,72 €      | 11 118,56 €    | 5 391,54 €   | 135,81%      |
| <i>Daň za predajné automaty</i>                              | 5 429,75 €      | - 229,40 €   | 5 659,15 €      | 5 659,15 €     | - 229,40 €   | 100,00%      |
| <i>Daň za nevýherné hracie prístroje</i>                     | 1 328,20 €      | 442,71 €     | 885,49 €        | 727,37 €       | 600,83 €     | 82,14%       |

| <i>Druh dane</i>  | <i>Pohľadávka k 31.12.2020</i> |
|---|--------------------------------|
| <i>Daň z nehnuteľností</i>  | 407 715,37 €                   |
| <i>Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady</i>          | 842 362,82 €                   |
| <i>Daň za psa</i>   | 16 034,42 €                    |
| <i>Daň za užívanie verejného priestranstva</i>                        | 21 654,23 €                    |
| <i>Daň za ubytovanie</i>  | 5 391,54 €                     |
| <i>Daň za predajné automaty</i>                                       | - 229,40 €                     |
| <i>Daň za nevýherné hracie prístroje</i>                              | 600,83 €                       |
| <i>Poplatok z predaja alkoholických nápojov a tabakových výrobkov</i> | 4 845,10 €                     |
| <i>Poplatok z reklamy</i>   | 93,59 €                        |
| <i>SPOLU</i>  | 1 298 468,50 €                 |

| <i>Predpis daní bežného roka za roky 2016 - 2020 - výmer k dátumu (nezahrnuté dodatočné výmery, dorubenia dane, sankcie, odpisy)</i> | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020           |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| <i>Daň z nehnuteľností</i>   | 891 843,90 € | 897 686,09 € | 912 837,76 € | 916 612,37 € | 1 054 532,89 € |
| <i>Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady</i>   | 620 024,16 € | 623 178,54 € | 620 865,80 € | 636 446,32 € | 724 977,93 €   |
| <i>Daň za psa</i>  | 25 020,21 €  | 25 087,70 €  | 24 538,39 €  | 24 173,48 €  | 27 400,06 €    |
| <i>Daň za užívanie verejného priestranstva</i>   | 33 109,38 €  | 38 808,68 €  | 29 971,92 €  | 18 521,48 €  | 23 227,57 €    |
| <i>Daň za ubytovanie</i>   | 17 713,03 €  | 15 198,13 €  | 15 505,23 €  | 16 276,30 €  | 8 044,79 €     |
| <i>Daň za predajné automaty</i>  | 5 535,99 €   | 4 869,20 €   | 4 765,60 €   | 5 628,93 €   | 5 659,15 €     |
| <i>Daň za nevýherné hracie prístroje</i>   | 1 191,64 €   | 1 210,00 €   | 1 210,00 €   | 1 100,00 €   | 980,37 €       |

| Úhrady daní za roky 2016 - 2020                              | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020           |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| <i>Daň z nehnuteľností</i>                                   | 895 189,12 € | 922 013,14 € | 878 861,75 € | 916 431,91 € | 1 023 306,42 € |
| <i>Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady</i> | 586 281,82 € | 591 352,39 € | 576 966,98 € | 600 195,26 € | 669 034,02 €   |
| <i>Daň za psa</i>  | 23 937,29 €  | 23 915,53 €  | 24 188,70 €  | 22 947,35 €  | 25 881,39 €    |
| <i>Daň za užívanie verejného priestranstva</i>               | 31 666,74 €  | 36 044,31 €  | 24 078,87 €  | 21 427,79 €  | 11 039,56 €    |
| <i>Daň za ubytovanie</i>                                     | 15 677,89 €  | 15 462,81 €  | 15 549,73 €  | 15 041,19 €  | 11 118,56 €    |
| <i>Daň za predajné automaty</i>                              | 5 556,46 €   | 4 754,66 €   | 4 765,60 €   | 5 453,99 €   | 5 659,15 €     |
| <i>Daň za nevýherné hracie prístroje</i>                     | 1 079,78 €   | 1 227,66 €   | 1 127,50 €   | 1 320,00 €   | 727,37 €       |

| <b>Druh dane</b>  | <b>Pohládávka k 31.12.2020</b> | <b>Z toho nedoplatky vymáhané (exekúcie, prihlášky do dražby, konkurzov, reštr., ...)</b> |
|---|--------------------------------|---|
| <i>Daň z nehnuteľností</i>  | 407 715,37 €                   | 142 015,23 €  |
| <i>Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady</i>          | 842 362,82 €                   | 197 822,87 €  |
| <i>Daň za psa</i>   | 16 034,42 €                    | 3 989,26 €  |
| <i>Daň za užívanie verejného priestranstva</i>                        | 21 654,23 €                    | 4 795,46 €  |
| <i>Daň za ubytovanie</i>  | 5 391,54 €                     | 898,97 €  |
| <i>Daň za predajné automaty</i>                                       | - 229,40 €                     | - €   |
| <i>Daň za nevýherné hracie prístroje</i>                              | 600,83 €                       | - €   |
| <i>Poplatok z predaja alkoholických nápojov a tabakových výrobkov</i> | 4 845,10 €                     | 2 720,38 €  |
| <i>Poplatok z reklamy</i>   | 93,59 €                        | 83,15 €   |
| <b>SPOLU</b>  | <b>1 298 468,50 €</b>          | <b>352 325,32 €</b>   |

| <b>Druh dane</b>  | <b>Pohládávka k 31.12.2020</b> | <b>Z toho nedoplatky exekúčne vymáhané</b> |
|---|--------------------------------|--|
| <i>Daň z nehnuteľností</i>  | 407 715,37 €                   | 71 846,27 €                                |
| <i>Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady</i>          | 842 362,82 €                   | 155 833,31 €                               |
| <i>Daň za psa</i>   | 16 034,42 €                    | 3 268,85 €                                 |
| <i>Daň za užívanie verejného priestranstva</i>                        | 21 654,23 €                    | 2 985,26 €                                 |
| <i>Daň za ubytovanie</i>  | 5 391,54 €                     | 263,67 €                                   |
| <i>Daň za predajné automaty</i>                                       | - 229,40 €                     | - €  |
| <i>Daň za nevýherné hracie prístroje</i>                              | 600,83 €                       | - €  |
| <i>Poplatok z predaja alkoholických nápojov a tabakových výrobkov</i> | 4 845,10 €                     | 598,59 €                                   |
| <i>Poplatok z reklamy</i>   | 93,59 €                        | - €  |
| <b>SPOLU</b>  | <b>1 298 468,50 €</b>          | <b>234 795,95 €</b>                        |

Vypracovala: Ing. Andrea Beshirová

**D/ Stav a vývoj záväzkov z obchodného styku**

|                          | <b>2 016</b>  | <b>2 017</b>   | <b>2 018</b>   | <b>2 019</b>   | <b>2 020</b>   |
|--------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Záväzky z OS</b>      | <b>98 280</b> | <b>109 485</b> | <b>205 551</b> | <b>305 490</b> | <b>145 187</b> |
| <b>Z toho investičné</b> | <b>0</b>      | <b>14 166</b>  | <b>0</b>       | <b>10 750</b>  | <b>397</b>     |
| <b>Záväzky po LS</b>     | <b>1 290</b>  | <b>209</b>     | <b>82 564</b>  | <b>433</b>     | <b>51</b>      |

Záväzky z obchodného styku predstavujú hlavne vyúčtovacie faktúry za rok 2020 za médiá, za odpad, za údržbu a ostatné služby.

**c/ Plnenie rozpočtu mesta za rok 2020**

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.

***Rozpočet mesta na rok 2020 bol schválený uznesením MZ č. 72/2020 zo dňa 2.7.2020.***

***Prvá zmena rozpočtu mesta na rok 2020 bola schválená uznesením MZ č. 114/2020 zo dňa 24.9.2020, druhá zmena bola schválená uznesením MZ č. 155/2020 zo dňa 17.12.2020.***

***V priebehu roku 2020 boli vykonané 3 zmeny rozpočtu rozpočtovým opatrením primátora mesta.***

*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 písmena a) § 14 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. a na základe ods. 2 písmenom a) § 14 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Potreba zmien rozpočtu vyplynula predovšetkým z vyššieho plnenia príjmov a následne prerozdelenia výdavkov a z potreby prehodnotenia schválených výdavkov rozpočtom.*

Schválenie zmien rozpočtu primátorom mesta vyššie uvedenými rozpočtovými opatreniami bolo v zmysle internej smernice IS 3-2015-FO „Zásady rozpočtového hospodárenia Mesta Rožňava“ čl. 14 bodu 8 .

## EVIDENCIA ROZPOČTOVÝCH OPATRENÍ

| <b>P. č. rozp. opatrenia</b> | <b>Dátum zmeny</b>          | <b>Rozpočtové opatrenie<br/>V súlade s § 14 písm.<br/>a) / b) / c)</b> | <b>Zmena<br/>v príjmoch<br/>v €</b> | <b>Zmena vo<br/>výdavkoch<br/>v €</b> | <b>Schválené</b>      |
|------------------------------|-----------------------------|--|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| <b>1/2020</b>                | <b>29.07.2020</b>           | <b>a/, b/</b>  | <b>+ 90 000</b>                     | <b>+ 90 000/<br/>+ -80 000</b>        | <b>primátor mesta</b> |
| <b>1. zmena rozpočtu</b>     | <b>24.09.2020</b>           | <b>a/, b/</b>  | <b>-503 780</b>                     | <b>-503 780</b>                       | <b>MZ</b>             |
| <b>2/2020</b>                | <b>21.10.2020</b>           | <b>b</b>   | <b>0</b>                            | <b>+ - 3 100</b>                      | <b>primátor mesta</b> |
| <b>2. zmena rozpočtu</b>     | <b>17.12.2020</b>           | <b>a/, b/</b>  | <b>+558 806</b>                     | <b>+276 424</b>                       | <b>MZ</b>             |
| <b>3/2020</b>                | <b>31.12.2020</b>           | <b>a/, b/</b>  | <b>+ 1 303</b>                      | <b>+1303/<br/>+ -38 993</b>           | <b>primátor mesta</b> |
|                              | <b>Limit podľa smernice</b> | <b>Schválené zmeny primátorom mesta</b>                                |                                     |                                       |                       |
| <b>a</b>                     | <b>200 000 €</b>            | <b>91 303</b>  |                                     |                                       |                       |
| <b>b</b>                     | <b>200 000 €</b>            | <b>118 993</b>   |                                     |                                       |                       |

a) presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky,

b) povolené prekročenie výdavkov pri dosiahnutí vyšších príjmov,

c) viazanie rozpočtovaných výdavkov, ak ich krytie je ohrozené neplnením rozpočtovaných príjmov alebo ak sa očakáva narušenie vyrovnanosti bežného rozpočtu z iných dôvodov ako použitím rezervného fondu podľa § 10 ods. 8 alebo použitím účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu, <sup>17a)</sup> nevyčerpaných v minulých rokoch.

c/ Plnenie rozpočtu mesta za rok 2020

| Položka    | Podpoložka | Ukazovateľ  | Skutočnosť<br>2017 | Skutočnosť<br>2018 | Skutočnosť<br>2019 | Schválený<br>rozpočet<br>2020 | 1. zmena              | 2. zmena              | 3. RO                 | Plnenie k<br>31.12.2020 | %<br>plnenie<br>na schv.<br>rozpočet | %<br>plnenia k<br>poslednej<br>zmene |
|------------|------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
|            |            | <b>SPOLU PRÍJMY (A+B+C)</b>                           | <b>15 565 153</b>  | <b>17 742 027</b>  | <b>19 644 101</b>  | <b>22 543 267</b>             | <b>22 039<br/>397</b> | <b>22 598<br/>203</b> | <b>22 697<br/>550</b> | <b>21 540 510</b>       | <b>95,55</b>                         | <b>94,90</b>                         |
|            |            | v tom:  |                    |                    |                    |                               |                       |                       |                       |                         |                                      |                                      |
|            | <b>A</b>   | <b>Bežné príjmy - spolu (100+200+300)</b>             | <b>14 097 151</b>  | <b>15 551 528</b>  | <b>17 313 392</b>  | <b>17 220 818</b>             | <b>17 829<br/>050</b> | <b>18 209<br/>942</b> | <b>18 304<br/>289</b> | <b>18 183 490</b>       | <b>105,59</b>                        | <b>99,34</b>                         |
|            |            | z toho:   |                    |                    |                    |                               |                       |                       |                       |                         |                                      |                                      |
|            |            | Bežné príjmy vlastné a dotácie                        | 10 037 332         | 11 255 467         | 12 363 887         | 11 446 143                    | 12 000<br>586         | 12 472<br>731         | 12 518<br>395         | 12 477 813              | <b>109,01</b>                        | 99,68                                |
|            |            | Bežné príjmy školstvo -                               | 4 059 819          | 4 296 061          | 4 949 505          | 5 774 675                     | 5 828 464             | 5 737 211             | 5 785 894             | 5 705 677               | <b>98,81</b>                         | 98,61                                |
|            |            | Delenie bežných príjmov podľa RK:                     |                    |                    |                    |                               |                       |                       |                       |                         |                                      |                                      |
| <b>100</b> |            | <b>Daňové príjmy</b>                                  | <b>8 286 275</b>   | <b>9 055 755</b>   | <b>9 953 902</b>   | <b>9 732 721</b>              | <b>9 841 719</b>      | <b>10 107<br/>000</b> | <b>10 107<br/>000</b> | <b>10 062 177</b>       | <b>103,39</b>                        | 99,56                                |
|            |            | - z toho:   |                    |                    |                    |                               |                       |                       |                       |                         |                                      |                                      |
| <b>110</b> |            | <b>Dane z príjmov – ziskov a kapitálového majetku</b> | <b>6 690 118</b>   | <b>7 529 254</b>   | <b>8 369 744</b>   | <b>7 938 221</b>              | <b>8 055 719</b>      | <b>8 314 000</b>      | <b>8 314 000</b>      | <b>8 315 410</b>        | <b>104,75</b>                        | 100,02                               |
|            |            | - v tom:  |                    |                    |                    |                               |                       |                       |                       |                         |                                      |                                      |
| <b>111</b> |            | Podiel dane z príjmov                                 | 6 690 118          | 7 529 254          | 8 369 744          | 7 938 221                     | 8 055 719             | 8 314 000             | 8 314 000             | 8 315 410               | <b>104,75</b>                        | 100,02                               |
| <b>120</b> |            | <b>Daň z majetku</b>                                  | <b>922 013</b>     | <b>878 862</b>     | <b>916 432</b>     | <b>1 050 000</b>              | <b>1 050 000</b>      | <b>1 050 000</b>      | <b>1 050 000</b>      | <b>1 023 306</b>        | <b>97,46</b>                         | 97,46                                |
| 121        |            | Daň z nehnuteľnosti                                   | 922 013            | 878 862            | 916 432            | 1 050 000                     | 1 050 000             | 1 050 000             | 1 050 000             | 1 023 306               | <b>97,46</b>                         | 97,46                                |
| <b>130</b> |            | <b>Domáce dane na tovary a služby</b>                 | <b>674 144</b>     | <b>647 639</b>     | <b>667 726</b>     | <b>744 500</b>                | <b>736 000</b>        | <b>743 000</b>        | <b>743 000</b>        | <b>723 461</b>          | <b>97,17</b>                         | 97,37                                |
|            |            | Za psa  | 23 916             | 24 189             | 22 947             | 25 000                        | 25 000                | 25 000                | 25 000                | 25 882                  | <b>103,53</b>                        | 103,53                               |
|            |            | Za predajné automaty                                  | 4 755              | 4 765              | 5 454              | 1 000                         | 1 000                 | 5 700                 | 5 700                 | 5 659                   | <b>565,90</b>                        | 99,28                                |
|            |            | Za nevýherné hracie prístroje                         | 1 228              | 1 127              | 1 320              | 1 500                         | 1 500                 | 800                   | 800                   | 727                     | <b>48,47</b>                         | 90,88                                |
|            |            | Za užívanie verejného priestranstva                   | 36 044             | 24 079             | 21 428             | 21 000                        | 10 000                | 10 000                | 10 000                | 11 040                  | <b>52,57</b>                         | 110,40                               |
|            |            | Za zber, prepravu a znešk.komunálneho odpadu          | 591 352            | 576 967            | 600 082            | 690 000                       | 690 000               | 690 000               | 690 000               | 669 034                 | <b>96,96</b>                         | 96,96                                |
|            |            | Daň za ubytovanie                                     | 15 463             | 15 550             | 15 041             | 6 000                         | 8 500                 | 11 500                | 11 500                | 11 119                  | <b>185,32</b>                        | 96,69                                |
|            |            | Dane z použ.tov. a z povol. na výkon činnosti         | 1 146              | 922                | 1 454              |                               | 0                     |                       | 0                     |                         |                                      |                                      |
|            |            | Iné dane (nedoplatky z predch. rokov)                 | 240                | 40                 | 0                  | 0                             | 0                     |                       |                       |                         |                                      |                                      |

|            |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |               |
|------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| <b>200</b> | <b>Nedaňové príjmy (210+220+290)</b>                   | <b>1 217 142</b> | <b>1 598 794</b> | <b>1 568 406</b> | <b>1 221 957</b> | <b>1 208 050</b> | <b>1 209 700</b> | <b>1 211 003</b> | <b>1 228 161</b> | <b>100,51</b> | <b>101,42</b> |
|            | - z toho:  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |               |
| <b>210</b> | <b>Príjmy z podnikania, z vlastníctva majetku</b>      | <b>496 951</b>   | <b>496 529</b>   | <b>652 608</b>   | <b>597 950</b>   | <b>551 098</b>   | <b>504 523</b>   | <b>504 523</b>   | <b>500 151</b>   | <b>83,64</b>  | <b>99,13</b>  |
|            | - v tom:   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |               |
| <b>211</b> | <b>Príjmy z podnikania</b>                             | <b>5 650</b>     | <b>60 734</b>    | <b>47 000</b>    | <b>5 500</b>     | <b>4 000</b>     | <b>4 000</b>     | <b>4 000</b>     | <b>4 000</b>     | <b>72,73</b>  | <b>100,00</b> |
|            | Odvod zostávajúceho zisku - ML s.r.o.                  | 5 650            | 14 000           | 47 000           | 4 500            | 4 000            | 4 000            | 4 000            | 4 000            | 88,89         | 100,00        |
|            | Dividendy - VVS, a.s. Košice                           |                  | 46 734           |                  | 1 000            | 0                |                  |                  |                  | 0,00          |               |
| <b>212</b> | <b>Príjmy z vlastníctva</b>                            | <b>491 301</b>   | <b>435 795</b>   | <b>605 608</b>   | <b>592 450</b>   | <b>547 098</b>   | <b>500 523</b>   | <b>500 523</b>   | <b>496 151</b>   | <b>83,75</b>  | <b>99,13</b>  |
|            | Z úhrad za vydobyté nerasty                            |                  |                  |                  |                  |                  | 1 425            | 1 425            | 1 425            |               | 100,00        |
|            | Prenájom pozemkov                                      | 55 469           | 39 130           | 171 530          | 170 000          | 109 648          | 59 648           | 59 648           | 56 510           | 33,24         | 94,74         |
|            | Prenájom budov , priestorov a objektov                 | 81 349           | 39 596           | 39 256           | 10 000           | 25 000           | 27 000           | 27 000           | 25 622           | 256,22        | 94,90         |
|            | Prenájom zariadení                                     | 1 050            | 1 050            | 1 050            | 2 450            | 2 450            | 2 450            | 2 450            | 2 450            | 100,00        | 100,00        |
|            | Nájom bytov  | 353 433          | 356 019          | 393 772          | 410 000          | 410 000          | 410 000          | 410 000          | 410 144          | 100,04        | 100,04        |
| <b>220</b> | <b>Administratívne a iné poplatky a platby</b>         | <b>493 063</b>   | <b>892 588</b>   | <b>725 505</b>   | <b>534 007</b>   | <b>501 760</b>   | <b>536 202</b>   | <b>537 505</b>   | <b>524 586</b>   | <b>98,24</b>  | <b>97,60</b>  |
|            | - v tom:   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |               |
| <b>221</b> | <b>Administratívne poplatky</b>                        | <b>56 601</b>    | <b>42 561</b>    | <b>43 375</b>    | <b>46 500</b>    | <b>34 500</b>    | <b>35 500</b>    | <b>35 500</b>    | <b>33 147</b>    | <b>71,28</b>  | <b>93,37</b>  |
|            | Správne poplatky-evid.obyv.+iné náhod.spr.popl.        | 3 289            | 2 918            | 2 796            | 3 500            | 3 500            | 3 500            | 3 500            | 2 574            | 73,54         | 73,54         |
|            | - matrika  | 19 340           | 20 404           | 19 828           | 20 000           | 20 000           | 16 500           | 16 500           | 16 175           | 80,88         | 98,03         |
|            | - výstavba (stav.povolenia)                            | 21 322           | 18 339           | 19 151           | 22 000           | 10 000           | 15 000           | 15 000           | 14 098           | 64,08         | 93,99         |
|            | Za vyjadrenia k hazardným hrám                         | 12 650           | 900              | 1 600            | 1 000            | 1 000            | 500              | 500              | 300              | 30,00         | 60,00         |
| <b>222</b> | <b>Pokuty, penále a iné sankcie</b>                    | <b>20 435</b>    | <b>20 432</b>    | <b>20 986</b>    | <b>10 000</b>    | <b>13 000</b>    | <b>18 500</b>    | <b>18 500</b>    | <b>80 185</b>    | <b>801,85</b> | <b>433,43</b> |
|            | - v blokovom konaní (MP) a ostatné                     | 20 435           | 20 432           | 20 986           | 10 000           | 13 000           | 18 500           | 18 500           | 80 185           | 801,85        | 433,43        |
|            | ostatné pokuty   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |               |
| <b>223</b> | <b>Popl.a platby z náhod.predaja a služieb</b>         | <b>414 479</b>   | <b>828 182</b>   | <b>659 936</b>   | <b>476 007</b>   | <b>452 760</b>   | <b>481 012</b>   | <b>482 315</b>   | <b>410 065</b>   | <b>86,15</b>  | <b>85,02</b>  |
|            | Za trhy, jarmoky                                       | 51 431           | 49 658           | 42 370           | 15 000           | 279              | 93               | 93               | 93               | 0,62          | 100,00        |
|            | Za opatrovateľskú službu                               | 24 907           | 27 957           | 30 532           | 43 600           | 43 600           | 32 900           | 34 185           | 34 185           | 78,41         | 100,00        |
|            | Za používanie pracovne, vodu                           | 2 087            | 1 048            | 1 496            | 2 000            | 2 000            | 2 000            | 2 000            | 1 909            | 95,45         | 95,45         |
|            | Ostatné poplatky                                       | 22 227           | 75 323           | 6 374            | 16 200           | 16 200           | 16 200           | 16 200           | 8 294            | 51,20         | 51,20         |
|            | Príjem z recyklačného fondu                            | 2 824            | 0                |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |               |
|            | <b>Popl.a platby z náhod.predaja a služieb - školy</b> | <b>311 003</b>   | <b>674 196</b>   | <b>579 164</b>   | <b>399 207</b>   | <b>390 681</b>   | <b>429 819</b>   | <b>429 837</b>   | <b>365 584</b>   | <b>91,58</b>  | <b>85,05</b>  |
|            | Príjem za školné a ostatné MŠ                          | 91 749           | 98 755           | 104 431          | 73 656           | 58 000           | 79 000           | 79 000           | 81 593           | 110,78        | 103,28        |
|            | Príjem za stravné ŠJ pri MŠ - réžia                    | 13 727           | 12 364           | 11 041           | 10 845           | 12 850           | 19 150           | 19 150           | 15 443           | 142,40        | 80,64         |

|            |   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |        |
|------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|--------|
|            | Príjem za stravné ŠJ pri MŠ - stravné                     |                  | 96 895           | 80 855           | 66 191           | 66 191           | 76 191           | 76 191           | 68 376           | <b>103,30</b> | 89,74  |
|            | Príjem za školné CVČ - pri ZŠ Pionierov                   | 14 715           | 10 299           | 9 146            | 6 750            | 6 750            | 8 094            | 8 094            | 8 094            | <b>119,91</b> | 100,00 |
|            | Príjem za školné ZUŠ,                                     | 58 228           | 56 567           | 55 387           | 43 000           | 39 500           | 37 500           | 37 500           | 36 832           | <b>85,66</b>  | 98,22  |
|            | Príjem za ŠKD   | 44 233           | 46 351           | 46 936           | 38 965           | 45 190           | 51 350           | 51 350           | 53 252           | <b>136,67</b> | 103,70 |
|            | Príjem za stravov.réžiu ŠJ pri ZŠ - réžia                 | 69 091           | 79 773           | 71 738           | 54 500           | 57 000           | 52 934           | 52 934           | 52 675           | <b>96,65</b>  | 99,51  |
|            | Príjem za stravov.réžiu ŠJ pri ZŠ - stravné               |                  | 251 567          | 176 761          | 88 200           | 88 200           | 89 300           | 89 300           | 35 780           | <b>40,57</b>  | 40,07  |
|            | Vlastné príjmy ZŠ - prenes. Kompetencie                   | 19 260           | 21 625           | 22 869           | 17 100           | 17 000           | 16 300           | 16 318           | 13 538           | <b>79,17</b>  | 82,96  |
| <b>229</b> | <b>Ďalšie administratívne a iné poplatky a platby</b>     | <b>1 548</b>     | <b>1 413</b>     | <b>1 208</b>     | <b>1 500</b>     | <b>1 500</b>     | <b>1 190</b>     | <b>1 190</b>     | <b>1 189</b>     | <b>79,27</b>  | 99,92  |
|            | Za znečisťovanie ovzdušia                                 | 1 548            | 1 413            | 1 208            | 1 500            | 1 500            | 1 190            | 1 190            | 1 189            | <b>79,27</b>  | 99,92  |
| <b>290</b> | <b>Iné nedaňové príjmy</b>                                | <b>227 115</b>   | <b>209 677</b>   | <b>190 293</b>   | <b>90 000</b>    | <b>155 192</b>   | <b>168 975</b>   | <b>168 975</b>   | <b>203 425</b>   | <b>226,03</b> | 120,39 |
|            | - v tom:  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |        |
|            | Z výťažkov z lotérií a iných podobných hier (5 %)         | 143 370          | 132 191          | 149 970          | 40 000           | 80 000           | 80 000           | 80 000           | 124 060          | <b>310,15</b> | 155,08 |
|            | Vratky výdavkov min.rokov , dobropisy                     | 60 285           | 46 631           | 21 439           | 30 000           | 30 000           | 43 000           | 43 000           | 42 962           | <b>143,21</b> | 99,91  |
|            | Vratky, dobropisy, poisťné , ostatné - školstvo           | 21 798           | 19 028           | 285              |                  | 6 327            | 7 110            | 7 110            | 7 471            |               | 105,07 |
|            | Ostatné príjmy  | 1 662            | 11 827           | 18 599           | 20 000           | 38 865           | 38 865           | 38 865           | 28 932           | <b>144,66</b> | 74,44  |
| <b>243</b> | <b>Úroky z účtov finančného hospodárenia (ZBÚ)</b>        | <b>13</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |                  |                  |                  |               |        |
|            | Úroky z účtov finančného hospodárenia (ZBÚ) -             | 13               | 0                |                  | 0                | 0                |                  |                  |                  |               |        |
| <b>300</b> | <b>Granty a transfery (decentralizačné dotácie)</b>       | <b>4 593 734</b> | <b>4 896 979</b> | <b>5 791 084</b> | <b>6 266 140</b> | <b>6 779 281</b> | <b>6 893 242</b> | <b>6 986 286</b> | <b>6 893 152</b> | <b>110,01</b> | 98,67  |
|            | v tom:  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |        |
|            | Školstvo - spolu  | 4 018 761        | 4 255 408        | 4 926 351        | 5 375 468        | 5 437 783        | 5 474 623        | 5 523 288        | 5 498 035        | <b>102,28</b> | 99,54  |
|            | Úsek školstva prenesené komp. - normatív                  | 3 572 705        | 3 794 192        | 4 356 070        | 4 779 436        | 4 779 436        | 4 838 590        | 4 864 422        | 4 864 422        | <b>101,78</b> | 100,00 |
|            | Úsek školstva prenesené komp. - MŠ                        | 33 870           | 34 305           | 35 046           | 34 372           | 34 372           | 34 568           | 34 568           | 34 568           | <b>100,57</b> | 100,00 |
|            | Úsek školstva prenesené komp. - odchodné                  | 10 147           | 11 922           | 2 890            | 9 074            | 9 074            | 1 373            | 1 373            | 1 373            | <b>15,13</b>  | 100,00 |
|            | Úsek školstva - dotácia na asistentov                     | 104 288          | 120 960          | 140 817          | 114 605          | 167 437          | 167 437          | 167 437          | 167 437          | <b>146,10</b> | 100,00 |
|            | Úsek školstva - dotácia na vzdelávacie poukazy            | 60 985           | 61 914           | 63 577           | 64 288           | 64 288           | 64 557           | 64 557           | 64 557           | <b>100,42</b> | 100,00 |
|            | Úsek školstva - dotácia na dopravné                       | 29 457           | 30 737           | 32 298           | 29 748           | 25 332           | 19 367           | 19 367           | 15 024           | <b>50,50</b>  | 77,58  |
|            | Úsek školstva - dotácia na žiakov zo soc. znevýh. prostr. | 51 914           | 46 900           | 45 900           | 50 100           | 50 100           | 46 850           | 46 850           | 46 850           | <b>93,51</b>  | 100,00 |
|            | Úsek školstva - dotácia za mimor. výsledky.               | 200              | 1 000            | 600              | 0                |                  |                  |                  |                  |               |        |
|            | Úsek školstva - príspevok na učebnice                     | 1 638            | 1 203            | 9 080            | 47 462           | 62 126           | 62 126           | 62 126           | 62 126           | <b>130,90</b> | 100,00 |
|            | Úsek školstva - dotácia na lyž.                           | 29 550           | 25 650           | 28 500           | 30 850           | 30 000           | 26 100           | 26 100           | 26 100           | <b>84,60</b>  | 100,00 |
|            | Úsek školstva - dotácia na školu v prírode                | 31 800           | 24 097           | 33 150           | 35 550           | 35 550           | 9 490            | 9 490            | 9 490            | <b>26,69</b>  | 100,00 |
|            | Úsek školstva - projekt - letná škola                     |                  |                  |                  |                  | 3 200            | 3 200            | 3 200            | 3 200            |               | 100,00 |
|            | Úsek školstva - projekt -čítame radi                      |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 1 600            | 1 600            |               | 100,00 |



|  |   |         |         |         |         |         |         |         |         |               |        |
|--|---|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------------|--------|
|  | Úsek školstva - dotácia na havárie                    | 40 000  |         | 0       | 0       |         | 0       | 15 000  | 15 000  |               | 100,00 |
|  | Úsek školstva - dotácia na nájomné - MH SR            |         |         |         |         |         | 218     | 218     | 218     |               | 100,00 |
|  | Úsek školstva - projekty z ÚPSVaR                     | 13 408  | 5 490   | 15 030  | 32 203  | 32 203  | 49 637  | 49 637  | 47 189  | <b>146,54</b> | 95,07  |
|  | Úsek školstva - granty                                | 23 959  | 32 046  | 2 230   | 0       | 1 385   | 3 828   | 3 828   | 2 829   |               | 73,90  |
|  | Úsek školstva - dotácie na súťaže CVC                 | 7 600   | 7 812   | 11 146  | 10 500  | 6 000   | 6 000   | 6 000   | 2 107   | <b>20,07</b>  | 35,12  |
|  | Úsek školstva - projekty                              |         | 51 406  | 107 905 | 85 565  | 85 565  | 84 023  | 84 181  | 76 727  | <b>89,67</b>  | 91,14  |
|  | Úsek školstva - projekty - MRK                        |         |         | 36 342  | 41 456  | 41 456  | 47 000  | 47 000  | 44 307  | <b>106,88</b> | 94,27  |
|  | Úsek školstva - projekty - na asistentov              |         |         |         |         |         |         | 6 075   | 6 075   |               | 100,00 |
|  | Úsek školstva - pod. dane od obcí - CVC               | 7 240   | 5 774   | 5 770   | 5 500   | 5 500   | 5 500   | 5 500   | 2 077   | <b>37,76</b>  | 37,76  |
|  | Úsek školstva - grant Comenius, Erasmus               |         |         |         | 4 759   | 4 759   | 4 759   | 4 759   | 4 759   | <b>100,00</b> | 100,00 |
|  | Úsek školstva - školský úrad                          | 28 229  | 29 260  | 32 031  | 35 139  | 35 504  | 35 504  | 35 504  | 35 504  | <b>101,04</b> | 100,00 |
|  | Úsek školstva - dotácia hmotná núdza                  | 81 155  | 76 336  | 324 114 | 8 000   | 20 000  | 8 000   | 8 000   | 7 968   | <b>99,60</b>  | 99,60  |
|  | Úsek školstva - dotácia na stravovanie                |         |         |         | 339 836 | 469 785 | 485 718 | 485 750 | 485 750 | <b>142,94</b> | 100,00 |
|  | ÚP SV a R - projekty na zamestnanie                   | 108 967 | 119 440 | 93 042  | 124 500 | 124 500 | 124 500 | 124 500 | 76 779  | <b>61,67</b>  | 61,67  |
|  | ÚP SV a R - projekty na zamestnanie - MŠ              |         |         |         |         | 238 077 | 238 077 | 238 077 | 238 077 |               | 100,00 |
|  | ÚP SV a R - projekty na zamestnanie -sociálne         |         |         |         |         |         |         | 35 768  | 35 768  |               | 100,00 |
|  | Vedenie matrik  | 35 259  | 39 088  | 44 117  | 42 737  | 42 737  | 50 718  | 50 718  | 50 718  | <b>118,67</b> | 100,00 |
|  | ÚP SV a R - detské prídavky                           | 35 793  | 41 002  | 44 609  | 35 000  | 45 000  | 48 000  | 48 000  | 46 542  | <b>132,98</b> | 96,96  |
|  | ÚP SV a R - podpory vrátane odmeny                    | 93 575  | 81 542  | 79 522  | 102 000 | 92 000  | 92 000  | 92 000  | 82 777  | <b>81,15</b>  | 89,98  |
|  | Úsek výstavby-spoločný stavebný úrad SOcU             | 28 710  | 33 524  | 38 713  | 32 476  | 37 354  | 37 354  | 37 354  | 37 354  | <b>115,02</b> | 100,00 |
|  | Úsek ŠFRB   | 13 418  | 13 378  | 13 340  | 13 329  | 13 329  | 13 329  | 13 329  | 13 329  | <b>100,00</b> | 100,00 |
|  | Dotácia - Terénni sociálni pracovníci (TSP)           | 39 297  | 51 082  | 41 616  | 51 430  | 51 430  | 51 430  | 60 009  | 60 009  | <b>116,68</b> | 100,00 |
|  | Dotácia - Komunitné centrum                           | 35 984  | 37 287  | 31 066  | 40 280  | 40 280  | 40 280  | 40 280  | 35 974  | <b>89,31</b>  | 89,31  |
|  | Dotácia - sociálne služby - covid                     |         |         |         |         |         | 29 915  | 29 915  | 29 915  |               | 100,00 |
|  | dotácia na miestnu občiansku poriadkovú službu (MOPS) |         |         | 6 533   | 25 462  | 25 462  | 25 462  | 25 462  | 21 430  | <b>84,16</b>  | 84,16  |
|  | Dotácia na úsek evidencie obyvateľov                  | 6 401   | 6 366   | 6 333   | 6 330   | 6 330   | 6 330   | 6 330   | 6 330   | <b>100,00</b> | 100,00 |
|  | Dotácia na úsek register adries                       | 164     | 1 855   | 733     | 231     | 231     | 231     | 231     | 231     | <b>100,00</b> | 100,00 |
|  | Dotácia - sčítanie obyvateľstva                       |         |         |         |         | 31 488  | 31 488  | 31 488  | 31 488  |               | 100,00 |
|  | Projekt VUC - Dobrý začiatok                          |         | 6 757   |         |         |         | 0       | 0       | 0       |               |        |
|  | dotácia z VUC - Rok na Gemeri                         | 3 600   | 3 600   | 3 350   |         |         | 0       | 0       | 0       |               |        |
|  | Projekt - Bezpečný domov                              | 5 500   |         |         |         |         | 0       | 0       | 0       |               |        |
|  | dotácia - vojnové hroby                               | 487     | 3 038   | 583     | 650     | 650     | 650     | 650     | 650     | <b>100,00</b> | 100,00 |
|  | dotácia na PO   | 3 041   | 3 000   | 3 000   | 3 000   | 3 000   | 3 000   | 3 000   | 3 000   | <b>100,00</b> | 100,00 |

|            |  |                |                |                |                  |                |                |                |                |              |              |
|------------|--|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
|            | dotácia na voľby                                     | 14 938         | 13 095         | 46 842         | 20 272           | 20 272         | 20 272         | 20 272         | 20 272         | 100,00       | 100,00       |
|            | Enviro fond - príspevok na uloženie odpadu           |                |                |                |                  | 29 087         | 29 087         | 29 087         | 29 087         |              | 100,00       |
|            | Granty a transfery - projekty                        | 6 891          | 7 921          | 13 795         | 10 000           | 2 500          | 2 500          | 2 500          | 1 391          | 13,91        | 55,64        |
|            | dotácia na opravu komunikácií, povodne               | 8 419          |                |                |                  | 9 997          | 9 997          | 9 997          | 9 997          |              | 100,00       |
|            | dotácia na výdavky COVID -refundácia                 |                |                |                |                  |                | 32 292         | 32 292         | 32 292         |              | 100,00       |
|            | dotácia - MPSVaR - pre rodinu                        |                |                | 300            |                  |                | 0              | 0              |                |              |              |
|            | dotácia - enviro - odstránenie invázných rastlín     | 25 145         | 50 000         |                |                  |                | 0              | 0              |                |              |              |
|            | dotácia - revitalizácia parkov a odd. zón            |                | 10 500         | 0              |                  |                | 0              | 0              |                |              |              |
|            | dotácia na projekt rekonštrukcia budovy - služby     |                | 13 500         | 1 459          |                  | 2 485          | 2 485          | 2 485          | 2 485          |              | 100,00       |
|            | dotácia - oprava Rožňavskej barokovej Kalvárie       |                |                | 19 635         |                  |                | 0              | 0              |                |              |              |
|            | dotácia MK SR - na rekonštrukciu františk. kláštora  |                |                | 20 000         |                  |                | 0              | 0              |                |              |              |
| <b>B</b>   | <b>Kapitálové príjmy (celkom)</b>                    | <b>408 053</b> | <b>925 699</b> | <b>798 188</b> | <b>2 155 077</b> | <b>997 402</b> | <b>935 242</b> | <b>940 242</b> | <b>378 517</b> | <b>17,56</b> | <b>40,26</b> |
|            | <b>v tom:</b>  |                |                |                |                  |                |                |                |                |              |              |
|            | <b>Vlastné príjmy</b>                                | <b>274 863</b> | <b>192 572</b> | <b>71 493</b>  |                  | <b>82 160</b>  | <b>20 000</b>  | <b>20 000</b>  | <b>14 382</b>  |              | <b>71,91</b> |
| <b>231</b> | <b>Príjem z predaja kap.aktív</b>                    | <b>31 497</b>  | <b>95 799</b>  | <b>1</b>       | <b>110 000</b>   | <b>62 160</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0,00</b>  |              |
|            | v tom:   |                |                |                |                  |                |                |                |                |              |              |
|            | Príjem z predaja prebytoč. majetku                   | 31 497         | 95 799         | 1              | 110 000          | 62 160         | 0              | 0              | 0              | 0,00         |              |
|            | Príjem z predaja zariadení a osob. automobilov       |                |                |                |                  |                |                |                |                |              |              |
|            | Podiel na likvidačnom zostatku                       |                |                |                |                  |                |                |                |                |              |              |
| <b>233</b> | <b>Príjem z predaja pozemkov a nehm. Aktív</b>       | <b>243 366</b> | <b>96 773</b>  | <b>71 492</b>  | <b>80 000</b>    | <b>20 000</b>  | <b>20 000</b>  | <b>20 000</b>  | <b>14 382</b>  | <b>17,98</b> | <b>71,91</b> |
|            | Príjem z predaja pozemkov                            | 243 366        | 96 773         | 71 492         | 80 000           | 20 000         | 20 000         | 20 000         | 14 382         | 17,98        | 71,91        |
|            | Príjem z predaja nehmotných aktív                    |                |                |                |                  |                |                |                |                |              |              |
| <b>320</b> | <b>Tuzemské kapitálové granty a transfery</b>        | <b>133 190</b> | <b>733 127</b> | <b>726 695</b> | <b>1 965 077</b> | <b>915 242</b> | <b>915 242</b> | <b>920 242</b> | <b>364 135</b> | <b>18,53</b> | <b>39,57</b> |
|            | dotácia ZŠ Zlatá, učebne jazykov a biológie          |                |                | 0              |                  |                |                |                |                |              |              |
|            | rekonštrukcia MŠ Vajanského                          | 120 000        |                |                | 389 500          | 0              |                |                |                |              |              |
|            | dotácia SŠ Komenského,                               | 3 190          | 134 327        |                |                  |                |                |                |                |              |              |
|            | projekty - SŠ Komenského                             |                |                |                |                  | 70 000         | 70 000         | 70 000         | 70 000         |              | 100,00       |
|            | dotácia - ZŠ Pionierov, pre ŠJ                       |                |                |                |                  |                |                | 5 000          | 5 000          |              | 100,00       |
|            | kamerový systém                                      | 10 000         |                |                |                  |                |                |                |                |              |              |
|            | rozvoj energet. služieb na region. a miestnej úrovni |                |                |                | 40 850           | 0              |                |                |                |              |              |
|            | Cyklochodník Rožňava                                 |                |                |                | 427 500          | 0              | 0              |                |                |              |              |
|            | rekonštrukcia budovy MsÚ - dotácia                   |                |                | 308 273        | 831 727          | 829 242        | 829 242        | 829 242        | 273 135        | 32,84        | 32,94        |
|            | Úprava vnútroblokového priestr. - Družba             |                |                |                | 275 500          | 0              |                |                |                |              |              |

|     |          |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |              |
|-----|----------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|
|     |          | Rek. a výstavba futb. infraštr.                                |                  |                  | 33 422           |                  | 16 000           | 16 000           | 16 000           | 16 000           |               | 100,00       |
|     |          | Projekt -Rekonštr. oplotenía ihriska ZŠ JH /uznes.vlády/       | 15 000           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |              |
|     |          | Projekt -Rekonštr.chodníka na Nám.baníkov východ /uznes.vlády/ | 250 000          |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |              |
|     |          | Projekt -Rekonštr. a revital. Póschovej záhrady /uznes.vlády/  | 300 000          |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |              |
|     |          | detské ihrisko Radosť na ul. Pionierov                         |                  | 9 500            |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |              |
|     |          | aktual. proj. na výstavbu bytov nižš. štandardu                | 3 800            |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |              |
|     |          | dotácia na kúpu elektromobilu                                  | 30 000           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |              |
|     |          | automat na pitnú vodu  |                  | 5 500            |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |              |
|     |          | rekonštrukcia - hasičská zbrojnica                             |                  | 30 000           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |              |
|     |          | Vybudovanie detského ihriska J.A.Komenského                    |                  | 40 000           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |              |
|     |          | Zimný štadión - technol. na zníženie čpavku                    |                  | 100 000          |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |              |
|     |          | Školská jedáleň ZŠ Zlatá - dobudovanie                         |                  | 200 000          |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |              |
|     |          |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |              |
|     | <b>C</b> | <b>FINANČNÉ OPERÁCIE - PRÍJMY</b>                              | <b>1 059 949</b> | <b>1 264 800</b> | <b>1 532 521</b> | <b>3 167 372</b> | <b>3 212 945</b> | <b>3 453 019</b> | <b>3 453 019</b> | <b>2 978 503</b> | <b>94,04</b>  | <b>86,26</b> |
| 400 |          | <b>Prevod finančných prostriedkov</b>                          | <b>881 699</b>   | <b>1 052 823</b> | <b>819 352</b>   | <b>1 879 391</b> | <b>1 967 265</b> | <b>1 841 571</b> | <b>1 841 571</b> | <b>1 750 346</b> | <b>93,13</b>  | <b>95,05</b> |
|     |          | v tom:   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |               |              |
|     |          | dotácie, granty z predch. roku - školstvo                      | 53 473           | 98 760           | 115 458          | 75 487           | 75 487           | 75 487           | 75 487           | 75 487           | <b>100,00</b> | 100,00       |
|     |          | granty z predch. roku - školstvo - CVČ                         |                  |                  | 8 918            | 580              | 580              | 580              | 580              | 580              | <b>100,00</b> | 100,00       |
|     |          | ZUŠ - školné na 2020   |                  |                  |                  | 515              | 587              | 587              | 587              | 587              | <b>113,98</b> | 100,00       |
|     |          | ostatné príjmy škôl z roku 2019                                |                  |                  |                  |                  | 203              | 203              | 203              | 232              |               | 114,31       |
|     |          | ZUS  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 116              |               |              |
|     |          | dotácie z predch. roku - mesto-bežné                           | 40 000           | 8 105            | 60 500           | 19 635           | 19 635           | 19 635           | 19 635           | 19 635           | <b>100,00</b> | 100,00       |
|     |          | dotácie z predch. roku - mesto, kapitálové                     |                  | 17 619           | 138 879          | 931 400          | 931 400          | 931 400          | 931 400          | 732 084          | <b>78,60</b>  | 78,60        |
|     |          | fin. prostr. z predch. roku - školstvo -projekty               | 4 275            | 1 803            |                  | 7 649            | 7 649            | 7 649            | 7 649            | 7 649            | <b>100,00</b> | 100,00       |
|     |          | fin. prostr. z predch. r. - ŠJ pri MŠ- réžia                   | 15 040           | 1 075            | 957              |                  |                  |                  |                  |                  |               |              |
|     |          | fin. prostr. z predch. roku - ŠJ pri MŠ - potraviny            |                  | 8 903            | 8 690            | 9 797            | 9 797            | 9 797            | 9 797            | 9 797            | <b>100,00</b> | 100,00       |
|     |          | dotácia - stravné ŠJ - vratka                                  |                  |                  |                  | 72 689           | 72 689           | 72 689           | 72 689           | 72 688           | <b>100,00</b> | 100,00       |
|     |          | fin. prostr. z predch. roku - ŠJ pri ZŠ - réžia                | 21 698           | 17 877           | 260              | 140              | 1 269            | 1 269            | 1 269            | 1 269            | <b>906,67</b> | 100,03       |
|     |          | fin. prostr. z predch. roku - ŠJ pri ZŠ - potraviny            |                  | 13 277           | 10 767           | 10 767           | 10 763           | 10 763           | 10 763           | 10 763           | <b>99,96</b>  | 100,00       |
|     |          | fin. prostr. z predch. roku - byty                             | 39 537           | 62 051           | 33 830           | 59 000           | 72 500           | 72 500           | 72 500           | 36 850           | <b>62,46</b>  | 50,83        |
|     |          | fin. prostr. - z predch. roku - RF,                            | 576 488          | 499 710          | 194 189          | 500 000          | 500 000          | 374 306          | 374 306          | 309 278          | <b>61,86</b>  | 82,63        |

|            |  |                |                |                |                  |                  |                  |                  |                  |              |              |
|------------|--|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|
|            | fin. prostr. - z predch. roku - FRB,       |                |                |                | 191 732          | 191 732          | 191 732          | 191 732          | 182 727          | <b>95,30</b> | 95,30        |
|            | Prijatá zábezpeka, garančný fond, iné      | 77 589         | 322 377        | 245 904        |                  | 0                |                  |                  | 217 631          |              |              |
|            | prevod fin. prostr. z predch. roku - mesto | 53 599         | 1 266          | 1 000          |                  | 72 974           | 72 974           | 72 974           | 72 973           |              | 100,00       |
| <b>500</b> | <b>Prijaté úvery, pôžičky, ...</b>         | <b>178 250</b> | <b>211 977</b> | <b>713 169</b> | <b>1 287 981</b> | <b>1 245 680</b> | <b>1 611 448</b> | <b>1 611 448</b> | <b>1 228 157</b> | <b>95,36</b> | <b>76,21</b> |
|            | Príjem úveru ŠFRB - oprava BD - šafárik.   | 136 351        |                |                |                  |                  |                  |                  |                  |              |              |
|            | Príjem úveru SS, a.s.                      | 41 899         | 211 977        | 713 169        | 786 831          | 786 831          | 786 831          | 786 831          | 403 540          | <b>51,29</b> | 51,29        |
|            | Príjem úveru - preklenutie pod. daní       |                |                |                | 501 150          | 458 849          | 458 849          | 458 849          | 458 849          | <b>91,56</b> | 100,00       |
|            | Príjem kontokorentného úveru               |                |                |                |                  |                  | 365 768          | 365 768          | 365 768          |              | 100,00       |
|            | Vypracoval: Ing. K.Leskovjanská, M. Eršová |                |                |                |                  |                  |                  |                  |                  |              |              |

| položka | Ukazovateľ                                   | Skutočnosť<br>2017 | Skutočnosť<br>2018 | Skutočnosť<br>2019 | Schválený<br>rozpočet<br>2020 | 1. zmena   | 2. zmena   | 3. RO      | plnenie k<br>31.12.2020 | % plnenie<br>na schv.<br>rozpočet | % plnenia<br>k<br>poslednej<br>zmene |
|---------|--|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------|------------|------------|------------|-------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|
|         | <b>SPOLU ROZPOČTOVANÉ VÝDAVKY</b>            | 14 800 848         | 16 199 056         | 18 646 347         | 22 543 267                    | 22 039 397 | 22 315 821 | 22 332 493 | 20 442 250              | 90,68                             | 91,54                                |
|         | <b>v tom:</b>                                |                    |                    |                    |                               |            |            |            |                         |                                   |                                      |
|         | <b>Účet 234 BEŽNÉ VÝDAVKY</b>                | 13 130 278         | 14 645 421         | 16 311 210         | 18 064 808                    | 18 340 820 | 18 529 870 | 18 546 507 | 17 242 279              | 95,45                             | 92,97                                |
|         | <b>z toho:</b>                               |                    |                    |                    |                               |            |            |            |                         |                                   |                                      |
|         | <b>Bežné výdavky z vlastných a z dotácií</b> | 7 537 441          | 8 455 519          | 9 137 271          | 10 261 053                    | 10 329 315 | 10 541 487 | 10 762 954 | 9 731 971               | 94,84                             | 90,42                                |
|         | <b>Bežné výdavky za školstvo</b>             | 5 592 837          | 6 189 902          | 7 173 939          | 7 803 755                     | 8 011 505  | 7 988 383  | 7 783 553  | 7 510 308               | 96,24                             | 96,49                                |
|         | Bežné výdavky školstva - ZŠ                  | 4 011 613          | 4 270 340          | 4 927 112          | 5 473 087                     | 5 550 828  | 5 556 520  | 5 572 854  | 5 400 796               | 98,68                             | 96,91                                |
|         | Bežné výdavky školstva - ŠKD                 | 419 307            | 417 743            | 536 226            | 593 159                       | 600 660    | 597 345    | 597 345    | 594 895                 | 100,29                            | 99,59                                |
|         | Bežné výdavky školstva - ŠJ                  | 350 879            | 641 948            | 773 108            | 829 503                       | 955 511    | 942 210    | 720 906    | 631 784                 | 76,16                             | 87,64                                |
|         | Bežné výdavky školstva - CVČ                 | 172 149            | 97 500             | 103 522            | 81 493                        | 81 493     | 82 837     | 82 837     | 77 749                  | 95,41                             | 93,86                                |

|     |   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |              |              |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|
|     | Bežné výdavky školstva - MŠ pri Spojenej škole  | 74 883           | 76 218           | 94 795           | 97 648           | 97 648           | 98 806           | 98 946           | 98 919           | 101,30       | 99,97        |
|     | Bežné výdavky školstva - ZUŠ                    | 564 006          | 686 153          | 739 176          | 728 865          | 725 365          | 710 665          | 710 665          | 706 165          | 96,89        | 99,37        |
|     | Bežné výdavky neštátne a cirkevné školy         | 331 749          | 343 322          | 426 158          | 498 570          | 511 029          | 511 029          | 511 029          | 501 145          | 100,52       | 98,07        |
| 610 | <b>Mzdy, platy, a ostatné osobné vyrovnania</b> | <b>2 303 190</b> | <b>2 550 221</b> | <b>2 941 948</b> | <b>3 228 767</b> | <b>3 198 250</b> | <b>3 147 966</b> | <b>3 129 246</b> | <b>3 023 540</b> | <b>93,64</b> | <b>96,62</b> |
|     | - v tom:  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |              |              |
|     | Verejná správa                                  | 787 345          | 838 005          | 1 001 684        | 1 080 563        | 1 080 563        | 1 080 563        | 1 057 072        | 1 010 894        | 93,55        | 95,63        |
|     | Spoločný stavebný úrad (SOCU)                   | 46 330           | 50 571           | 45 896           | 102 848          | 86 000           | 70 000           | 70 000           | 68 149           | 66,26        | 97,36        |
|     | Mestská polícia                                 | 185 262          | 198 586          | 241 502          | 243 500          | 238 500          | 238 500          | 238 500          | 228 465          | 93,83        | 95,79        |
|     | Denné centrum (KD)                              | 3 510            | 5 378            | 6 809            | 7 600            | 7 700            | 7 700            | 7 700            | 7 352            | 96,74        | 95,48        |
|     | Matrika   | 38 375           | 38 406           | 47 950           | 47 950           | 47 950           | 47 950           | 47 950           | 41 288           | 86,11        | 86,11        |
|     | Projekty na zamestnanie                         | 110 185          | 118 531          | 107 283          | 90 181           | 90 181           | 90 181           | 105 017          | 105 017          | 116,45       | 100,00       |
|     | Projekt MOPS                                    |                  |                  | 4 729            | 13 477           | 14 908           | 14 908           | 14 908           | 14 724           | 109,25       | 98,77        |
|     | Opatrovateľská služba                           | 144 215          | 192 524          | 277 576          | 326 261          | 326 261          | 286 261          | 288 760          | 288 760          | 88,51        | 100,00       |
|     | štátny fond bývania (ŠFRB)                      | 6 763            | 7 612            | 10 068           | 12 450           | 12 450           | 12 450           | 12 450           | 9 789            | 78,63        | 78,63        |
|     | Školská správa (Metod)                          | 27 380           | 28 585           | 32 511           | 36 200           | 26 000           | 26 000           | 26 000           | 25 166           | 69,52        | 96,79        |
|     | Terénni sociálni pracovníci (TSP)               | 32 983           | 37 800           | 39 993           | 43 345           | 43 345           | 47 345           | 47 345           | 45 703           | 105,44       | 96,53        |
|     | Komunitné centrum                               | 25 278           | 25 471           | 28 227           | 30 000           | 30 000           | 31 716           | 31 716           | 28 212           | 94,04        | 88,95        |
|     | Školy - orig. Kompetencie                       | 895 564          | 1 008 752        | 1 097 720        | 1 194 392        | 1 194 392        | 1 194 392        | 1 181 828        | 1 150 021        | 96,29        | 97,31        |
| 620 | <b>Poistné a príspevok do poisťovni a NÚP</b>   | <b>847 989</b>   | <b>929 958</b>   | <b>1 053 976</b> | <b>1 217 883</b> | <b>1 209 836</b> | <b>1 163 754</b> | <b>1 161 700</b> | <b>1 050 096</b> | <b>86,22</b> | <b>90,39</b> |
|     | - v tom:  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |              |              |
|     | Verejná správa                                  | 298 241          | 316 690          | 363 727          | 421 420          | 421 420          | 381 420          | 381 420          | 362 080          | 85,92        | 94,93        |
|     | Spoločný stavebný úrad (SOCU)                   | 16 467           | 18 863           | 16 077           | 38 054           | 33 000           | 33 000           | 33 000           | 25 232           | 66,31        | 76,46        |
|     | Mestská polícia                                 | 69 600           | 73 109           | 86 045           | 90 095           | 90 095           | 90 095           | 90 095           | 80 704           | 89,58        | 89,58        |
|     | Denné centrum (KD)                              | 1 288            | 1 880            | 2 370            | 2 812            | 2 712            | 2 712            | 2 712            | 2 432            | 86,49        | 89,68        |
|     | Matrika   | 14 949           | 14 863           | 17 157           | 17 742           | 17 742           | 17 742           | 17 742           | 15 238           | 85,89        | 85,89        |
|     | Projekty na zamestnanie                         | 36 501           | 38 434           | 34 430           | 31 518           | 31 518           | 31 518           | 31 963           | 31 963           | 101,41       | 100,00       |
|     | Projekt MOPS                                    |                  |                  | 1 653            | 4 710            | 5 210            | 5 210            | 5 210            | 4 865            | 103,29       | 93,38        |
|     | Opatrovateľská služba                           | 49 293           | 64 345           | 90 426           | 114 029          | 114 029          | 106 147          | 103 648          | 92 555           | 81,17        | 89,30        |
|     | štátny fond bývania (ŠFRB)                      | 2 371            | 2 653            | 3 217            | 4 607            | 4 607            | 4 607            | 4 607            | 3 452            | 74,93        | 74,93        |
|     | Školská správa (Metod)                          | 9 867            | 10 451           | 11 457           | 13 394           | 10 000           | 10 000           | 10 000           | 9 297            | 69,41        | 92,97        |
|     | Terénni sociálni pracovníci (TSP)               | 11 193           | 13 010           | 13 724           | 15 149           | 15 149           | 16 349           | 16 349           | 16 304           | 107,62       | 99,72        |
|     | Komunitné centrum                               | 8 323            | 8 341            | 8 999            | 10 485           | 10 485           | 11 085           | 11 085           | 8 772            | 83,66        | 79,13        |

|     |                                       |           |           |           |           |           |           |           |           |        |        |
|-----|---------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|--------|
|     | Školy - orig. Kompetencie             | 329 896   | 367 319   | 404 694   | 453 869   | 453 869   | 453 869   | 453 869   | 397 202   | 87,51  | 87,51  |
| 630 | <b>Tovary a ďalšie služby</b>         | 2 981 499 | 3 557 541 | 3 525 291 | 3 544 624 | 3 630 991 | 3 892 715 | 4 130 060 | 3 379 265 | 95,33  | 81,82  |
|     | - v tom:                              |           |           |           |           |           |           |           |           |        |        |
|     | Školy - orig. Kompetencie             | 463 567   | 511 985   | 508 243   | 359 045   | 359 045   | 269 045   | 279 438   | 279 438   | 77,83  | 100,00 |
|     | Potraviny v ŠJ pri MŠ                 |           | 344 928   | 426 685   | 108 520   | 99 632    | 76 191    | 30 700    | 30 700    | 28,29  | 100,00 |
|     | Školský úrad (METOD)                  | 2 915     | 2 982     | 3 702     | 3 600     | 3 965     | 3 965     | 3 965     | 3 403     | 94,53  | 85,83  |
|     | Voľby                                 | 14 952    | 13 095    | 43 869    | 20 285    | 20 285    | 20 285    | 20 285    | 20 285    | 100,00 | 100,00 |
|     | štátny fond bývania (ŠFRB)            | 4 344     | 3 113     | 981       | 1 500     | 1 500     | 1 500     | 1 500     | 412       | 27,47  | 27,47  |
|     | Spoločný stavebný úrad (SOCU)         | 4 939     | 5 132     | 4 563     | 6 000     | 6 000     | 6 000     | 6 000     | 5 576     | 92,93  | 92,93  |
|     | Opatrovateľky                         | 16 266    | 19 117    | 26 396    | 24 450    | 24 450    | 27 932    | 27 932    | 26 011    | 106,38 | 93,12  |
|     | Terénni sociálni pracovníci (TSP)     | 3 690     | 3 421     | 3 610     | 6 987     | 6 987     | 6 987     | 6 987     | 4 325     | 61,90  | 61,90  |
|     | veľkonočné, jesenné a vianočné, trhy, | 12 498    | 10 847    | 12 872    | 10 000    | 380       | 380       | 380       | 380       | 3,80   | 100,00 |
|     | Projekty na zamestnanie               | 39 636    | 38 234    | 33 515    | 45 309    | 45 309    | 45 309    | 45 309    | 29 347    | 64,77  | 64,77  |
|     | Sčítanie obyvateľov - dotácia         |           |           |           |           | 5 875     | 5 875     | 5 875     | 4 825     |        | 82,13  |
| 631 | <b>Cestovné výdavky</b>               | 4 129     | 4 773     | 1 317     | 2 200     | 3 700     | 2 300     | 2 361     | 2 001     | 90,95  | 84,75  |
|     | - v tom:                              |           |           |           |           |           |           |           |           |        |        |
|     | Verejná správa                        | 3 196     | 3 329     | 1 032     | 1 000     | 1 000     | 600       | 600       | 385       | 38,50  | 64,17  |
|     | Mestská polícia                       | 807       | 1 263     | 193       | 800       | 2 300     | 1 500     | 1 561     | 1 561     | 195,13 | 100,00 |
|     | Komunitné centrum                     | 126       | 149       | 92        | 200       | 200       | 200       | 200       | 55        | 27,50  | 27,50  |
|     | Matrika                               | 0         | 32        | 0         | 200       | 200       | 0         |           | 0         | 0,00   |        |
| 632 | <b>Energie, voda a komunikácie</b>    | 353 536   | 373 345   | 408 728   | 476 043   | 443 032   | 462 660   | 464 804   | 406 390   | 85,37  | 87,43  |
|     | - v tom:                              |           |           |           |           |           |           |           |           |        |        |
|     | Verejná správa                        | 136 078   | 133 123   | 158 402   | 204 848   | 172 212   | 190 240   | 190 240   | 154 846   | 75,59  | 81,40  |
|     | Bytové hospodárstvo                   | 1 444     | 1 286     | 15 439    | 15 000    | 15 000    | 15 000    | 17 144    | 17 109    | 114,06 | 99,80  |
|     | Mestská polícia                       | 568       | 626       | 570       | 600       | 600       | 600       | 600       | 562       | 93,67  | 93,67  |
|     | Verejné osvetlenie                    | 89 351    | 99 693    | 102 948   | 118 000   | 118 000   | 118 000   | 118 000   | 110 782   | 93,88  | 93,88  |
|     | Odpadové, zrážkové vody               | 102 574   | 111 837   | 106 005   | 110 000   | 110 000   | 110 000   | 110 000   | 100 825   | 91,66  | 91,66  |
|     | Verejný poriadok a bezpečnosť         | 3 672     | 3 304     | 2 958     | 4 200     | 4 200     | 4 200     | 4 200     | 3 722     | 88,62  | 88,62  |
|     | Rozvoj obce - fontány, ...            | 2 154     | 2 250     | 2 266     | 2 200     | 2 200     | 3 800     | 3 800     | 2 891     | 131,41 | 76,08  |
|     | Denné centrum (KD)                    | 175       | 178       | 175       | 200       | 200       | 200       | 200       | 175       | 87,50  | 87,50  |
|     | Komunitné centrum                     | 15 569    | 18 864    | 17 809    | 18 000    | 18 000    | 18 000    | 18 000    | 13 342    | 74,12  | 74,12  |
|     | Projekt MOPS                          |           |           | 0         | 120       | 120       | 120       | 120       | 0         | 0,00   | 0,00   |
|     | Matrika                               | 1 951     | 2 184     | 2 156     | 2 875     | 2 500     | 2 500     | 2 500     | 2 136     | 74,30  | 85,44  |

|     |  |         |         |         |         |         |         |         |         |        |        |
|-----|--|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|
| 633 | <b>Materiál</b>  | 113 102 | 148 247 | 95 297  | 121 145 | 163 670 | 341 270 | 340 185 | 100 758 | 83,17  | 29,62  |
|     | - v tom:   |         |         |         |         |         |         |         |         |        |        |
|     | Verejná správa   | 78 597  | 98 930  | 60 469  | 80 000  | 80 000  | 80 000  | 80 000  | 73 819  | 92,27  | 92,27  |
|     | Verejná správa=Reprezentačné výdavky                     | 8 963   | 7 775   | 9 290   | 9 000   | 9 000   | 9 000   | 9 000   | 6 397   | 71,08  | 71,08  |
|     | Propagácia mesta   | 7 198   | 4 308   | 4 347   | 6 000   | 6 000   | 6 000   | 6 000   | 5 955   | 99,25  | 99,25  |
|     | Mestská polícia  | 7 419   | 7 077   | 10 415  | 8 000   | 6 500   | 6 500   | 6 439   | 5 818   | 72,73  | 90,36  |
|     | Požiarna obrana  | 2 901   | 2 896   | 3 179   | 3 200   | 3 200   | 3 200   | 3 200   | 3 111   | 97,22  | 97,22  |
|     | Komunitné centrum  | 2 597   | 4 511   | 2 284   | 5 000   | 4 200   | 4 200   | 4 200   | 1 341   | 26,82  | 31,93  |
|     | Dotácia pre rodinu z MPSVaR                              |         |         | 300     | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |        |        |
|     | Projekt - Bezpečný domov                                 |         | 7 161   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |        |        |
|     | Denné centrum (KD)                                       | 388     | 351     | 297     | 300     | 300     | 300     | 300     | 283     | 94,33  | 94,33  |
|     | Matrika  | 1 721   | 2 217   | 1 205   | 2 000   | 2 000   | 2 000   | 2 000   | 1 663   | 83,15  | 83,15  |
|     | Odpadové nádoby na ZKO , sáčky na psie exkr.             | 3 318   | 13 021  | 0       | 500     | 47 280  | 224 880 | 224 880 | 0       | 0,00   | 0,00   |
|     | Granty - úprava okolia byt. domu                         |         |         | 1 561   | 0       |         | 0       | 0       | 0       |        |        |
|     | Projekt MOPS   |         |         | 1 950   | 7 145   | 5 190   | 5 190   | 4 166   | 2 371   | 33,18  | 56,91  |
| 634 | <b>Dopravné</b>  | 19 904  | 29 112  | 23 264  | 24 400  | 27 400  | 27 400  | 27 400  | 26 326  | 107,89 | 96,08  |
|     | - v tom:   |         |         |         |         |         |         |         |         |        |        |
|     | Verejná správa   | 12 633  | 16 403  | 11 694  | 10 000  | 10 000  | 10 000  | 12 655  | 12 655  | 126,55 | 100,00 |
|     | Poistné v doprave  | 3 077   | 7 596   | 7 411   | 10 000  | 13 000  | 13 000  | 10 345  | 9 889   | 98,89  | 95,59  |
|     | Mestská polícia  | 3 514   | 3 522   | 3 645   | 3 500   | 3 500   | 3 500   | 3 500   | 3 148   | 89,94  | 89,94  |
|     | Požiarna ochrana   | 645     | 1 591   | 366     | 700     | 700     | 700     | 700     | 438     | 62,57  | 62,57  |
|     | Komunitné centrum  | 35      | 0       | 148     | 200     | 200     | 200     | 200     | 196     | 98,00  | 98,00  |
| 635 | <b>Rutinná a štandardná údržba</b>                       | 644 050 | 727 080 | 416 059 | 587 074 | 689 574 | 871 828 | 871 828 | 566 357 | 96,47  | 64,96  |
|     | - v tom:   |         |         |         |         |         |         |         |         |        |        |
|     | Verejná správa v tom:                                    | 363 806 | 427 996 | 202 817 | 370 000 | 460 000 | 642 754 | 642 754 | 419 602 | 113,41 | 65,28  |
|     | - oprava majetku mesta - budovy, zariadenia, stroje, ... | 186 436 | 138 515 | 131 174 | 130 340 | 220 340 | 225 340 | 225 340 | 204 943 | 157,24 | 90,95  |
|     | - oprava majetku mesta -cesty, chodníky, parkoviská, ... | 177 370 | 289 481 | 71 643  | 239 660 | 239 660 | 417 414 | 417 414 | 214 659 | 89,57  | 51,43  |
|     | dotácia na výmenu povrchu na ihrisku ZŠ Zlatá            |         |         | 16 146  | 0       | 0       |         |         |         |        |        |
|     | oprava priestoru pred fontánou                           |         |         | 63 734  | 0       | 0       |         |         |         |        |        |
|     | oprava Rožňavskej barokovej Kalvárie                     |         |         | 0       | 34 361  | 34 361  | 34 361  | 34 361  | 34 361  | 100,00 | 100,00 |
|     | PO - údržba  | 96      |         | 0       | 1 000   | 1 000   | 1 000   | 1 000   | 0       | 0,00   | 0,00   |

|     |  |           |           |           |           |           |           |           |           |        |        |
|-----|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|--------|
|     | MP - údržba  | 0         | 237       | 2 063     | 2 000     | 1 000     | 500       | 500       | 215       | 10,75  | 43,00  |
|     | Matrika - údržba                                   | 109       | 113       | 109       | 113       | 113       | 113       | 113       | 113       | 100,00 | 100,00 |
|     | Údržba VO - FINMOS                                 | 86 941    | 84 343    | 44 271    | 45 600    | 45 600    | 45 600    | 45 600    | 45 453    | 99,68  | 99,68  |
|     | Údržba ZŠ a MŠ                                     | 157 879   | 159 630   | 57 799    | 75 000    | 75 000    | 75 000    | 75 000    | 27 179    | 36,24  | 36,24  |
|     | Bytové hospodárstvo                                | 35 219    | 54 761    | 29 120    | 59 000    | 72 500    | 72 500    | 72 500    | 39 434    | 66,84  | 54,39  |
| 636 | <b>Nájomné za prenájom</b>                         | 27 374    | 25 000    | 34 743    | 36 300    | 36 300    | 30 300    | 30 300    | 26 866    | 74,01  | 88,67  |
|     | - v tom:   |           |           |           |           |           |           |           |           |        |        |
|     | Verejná správa=Správa MsÚ                          | 27 374    | 25 000    | 34 743    | 36 300    | 36 300    | 30 300    | 30 300    | 26 866    | 74,01  | 88,67  |
| 637 | <b>Služby</b>                                      | 1 256 597 | 1 297 130 | 1 481 447 | 1 711 766 | 1 693 887 | 1 693 488 | 1 964 811 | 1 845 865 | 107,83 | 93,95  |
|     | - v tom:   |           |           |           |           |           |           |           |           |        |        |
|     | Verejná správa                                     | 97 239    | 126 863   | 93 914    | 110 100   | 110 100   | 110 100   | 110 100   | 98 283    | 89,27  | 89,27  |
|     | exekučné, notárske, právne služby                  |           |           |           | 70 000    | 80 000    | 80 000    | 80 000    | 61 256    | 87,51  | 76,57  |
|     | Rekreačné poukazy - mesto                          |           |           | 5 143     | 10 000    | 10 000    | 10 000    | 10 000    | 7 378     | 73,78  | 73,78  |
|     | Rekreačné poukazy - orig. kompetencie              |           |           | 4 924     | 10 000    | 10 000    | 10 000    | 10 000    | 3 483     | 34,83  | 34,83  |
|     | vrátka dotácie za stravu a ostat. dotácií          |           |           |           | 80 884    | 80 884    | 80 884    | 350 785   | 350 785   | 433,69 | 100,00 |
|     | Služby v oblasti inform.-komunik. technológií      | 41 452    | 44 966    | 54 011    | 72 000    | 72 000    | 72 000    | 72 000    | 67 206    | 93,34  | 93,34  |
|     | spoluúčasť na projektoch - MS                      | 0         | 0         | 0         | 8 120     | 8 120     | 8 120     | 8 120     | 7 400     | 91,13  | 91,13  |
|     | Odmeny poslancom MZ a členom komisií               | 21 949    | 21 982    | 33 773    | 95 703    | 70 000    | 50 000    | 50 000    | 45 926    | 47,99  | 91,85  |
|     | Dohody o vykonaní práce                            | 11 105    | 8 033     | 15 976    | 15 000    | 15 000    | 25 000    | 27 542    | 27 542    | 183,61 | 100,00 |
|     | Finančná a rozp.oblasť=Auditor                     | 4 168     | 2 949     | 3 900     | 5 000     | 5 000     | 5 000     | 5 000     | 4 400     | 88,00  | 88,00  |
|     | Finančné služby -poistenie, poplatky, dane..       | 6 883     | 48 101    | 39 516    | 67 000    | 67 000    | 67 000    | 67 000    | 45 716    | 68,23  | 68,23  |
|     | Mestská polícia                                    | 9 230     | 10 045    | 10 432    | 13 500    | 13 500    | 14 400    | 14 400    | 12 254    | 90,77  | 85,10  |
|     | Požiarna ochrana                                   | 3 007     | 2 578     | 2 972     | 3 000     | 3 000     | 4 500     | 4 500     | 3 886     | 129,53 | 86,36  |
|     | Verejný poriadok a bezpečnosť                      | 12 258    | 20 875    | 22 287    | 22 635    | 22 635    | 24 060    | 24 060    | 23 238    | 102,66 | 96,58  |
|     | Cestovný ruch                                      | 21 899    | 23 559    | 23 956    | 35 825    | 35 825    | 35 825    | 35 825    | 34 625    | 96,65  | 96,65  |
|     | Veterinárna oblasť a deratizácia a útulok pre psov | 10 827    | 9 557     | 10 322    | 10 500    | 10 500    | 10 500    | 10 500    | 6 779     | 64,56  | 64,56  |
|     | Komunálny odpad                                    | 819 012   | 801 808   | 970 492   | 888 000   | 888 000   | 888 000   | 888 000   | 884 289   | 99,58  | 99,58  |
|     | Ko - čierne skládky, monit. skládky                | 694       | 388       | 0         | 2 000     | 2 000     | 2 000     | 2 000     | 101       | 5,05   | 5,05   |
|     | Komunitné centrum                                  | 4 091     | 4 848     | 5 020     | 5 375     | 6 175     | 6 175     | 6 175     | 5 762     | 107,20 | 93,31  |
|     | Spoločenské a kultúrne podujatia                   | 30 052    | 24 524    | 26 361    | 17 000    | 21 000    | 24 000    | 24 000    | 23 603    | 138,84 | 98,35  |
|     | MTŠ-RVTV   | 49 690    | 48 462    | 52 722    | 58 000    | 58 000    | 58 000    | 58 000    | 53 722    | 92,62  | 92,62  |
|     | Vydávanie rožňavských novín                        |           |           |           | 10 000    | 10 000    | 10 000    | 10 000    | 7 345     | 73,45  | 73,45  |
|     | Školenia   | 6 760     | 4 303     | 5 263     | 3 000     | 3 000     | 3 000     | 3 000     | 1 566     | 52,20  | 52,20  |



|     |   |           |           |           |           |           |           |           |           |        |        |
|-----|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|--------|
|     | Denné centrum                                       | 304       | 764       | 795       | 880       | 880       | 880       | 880       | 760       | 86,36  | 86,36  |
|     | Matrika   | 2 410     | 2 020     | 2 250     | 3 000     | 3 000     | 3 000     | 3 000     | 2 850     | 95,00  | 95,00  |
|     | Dni mesta   | 22 644    | 24 847    | 25 102    | 10 000    | 6 000     | 1 444     | 1 444     | 1 444     | 14,44  | 100,00 |
|     | Bytové hospodárstvo                                 | 54 454    | 57 925    | 50 566    | 61 000    | 58 000    | 58 000    | 55 856    | 38 780    | 63,57  | 69,43  |
|     | Projekt VUC - Dobrý začiatok                        | 0         | 7 733     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |        |        |
|     | Projekt MOPS  |           |           | 65        | 1 244     | 1 268     | 1 600     | 2 624     | 2 624     | 210,93 | 100,00 |
|     | Dotácia MK SR - na rekonštrukciu františk. kláštora |           |           | 21 685    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |        |        |
|     | využívanie multifunkčnej telocvične                 |           |           |           | 20 000    | 20 000    | 30 000    | 30 000    | 22 862    | 114,31 | 76,21  |
|     | športové podujatia                                  |           |           |           | 3 000     | 3 000     | 0         | 0         | 0         | 0,00   |        |
|     | dotácia na odstránenie inváznych rastlín            | 26 469    |           |           |           | 0         | 0         | 0         | 0         |        |        |
| 640 | Bežné transfery                                     | 1 652 274 | 1 883 609 | 2 193 144 | 2 203 376 | 2 231 835 | 2 273 649 | 2 278 534 | 2 224 637 | 100,96 | 97,63  |
|     | - v tom:  |           |           |           |           |           |           |           |           |        |        |
|     | Ver.správa-členské príspevky + DPN + odchodné       | 10 848    | 42 730    | 39 832    | 47 000    | 47 000    | 47 000    | 52 613    | 52 613    | 111,94 | 100,00 |
|     | Mestská polícia náhrada za DPN                      | 2 306     | 6 636     | 2 553     | 3 500     | 9 000     | 9 000     | 9 000     | 8 689     | 248,26 | 96,54  |
|     | MOPS - DPN  |           |           |           | 500       | 500       | 500       | 500       | 0         | 0,00   | 0,00   |
|     | Príspevky šport.kult.a spol. , talent. Mládež       | 59 910    | 59 131    | 77 100    | 40 000    | 40 000    | 40 000    | 40 000    | 38 234    | 95,59  | 95,59  |
|     | Využívanie multifunkčnej telocvične                 | 17 021    | 20 997    | 27 739    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |        |        |
|     | poskytovanie grantov                                |           |           | 500       | 0         | 500       | 500       | 500       | 500       |        | 100,00 |
|     | Participatívny rozpočet                             |           | 39 908    | 12 834    | 17 166    | 17 166    | 17 166    | 17 166    | 8 472     | 49,35  | 49,35  |
|     | soc. služby - verejní a neverejní poskyt.           | 46 217    | 79 420    | 80 937    | 70 000    | 70 000    | 70 000    | 70 000    | 64 944    | 92,78  | 92,78  |
|     | Divadlo Actores                                     | 86 000    | 93 105    | 99 570    | 122 940   | 122 940   | 129 033   | 129 033   | 129 033   | 104,96 | 100,00 |
|     | TS - príspevok                                      | 790 773   | 897 882   | 1 130 000 | 1 130 000 | 1 130 000 | 1 180 000 | 1 180 000 | 1 180 000 | 104,42 | 100,00 |
|     | OS mesta Rožňava - príspevok                        |           |           |           | 30 000    | 30 000    | 21 766    | 21 766    | 21 766    | 72,55  | 100,00 |
|     | Príspevky občanom v náhlej núdzi, stravné           | 20        |           | 60        | 500       | 500       | 500       | 500       | 0         | 0,00   | 0,00   |
|     | na úpravu a obnovu RP dieťaťa - Z.466/2008          |           | 0         | 0         | 2 500     | 2 500     | 2 500     | 2 500     | 0         | 0,00   | 0,00   |
|     | príspevok na MHD                                    | 68 564    | 83 820    | 85 470    | 80 000    | 80 000    | 72 539    | 72 548    | 72 548    | 90,69  | 100,00 |
|     | Školy - orig. Kompetencie                           | 27 984    | 17 487    | 15 976    | 13 500    | 13 500    | 13 500    | 15 671    | 15 671    | 116,08 | 100,00 |
|     | Transfér pre CVČ                                    | 359       | 119       | 113       | 200       | 200       | 1 616     | 1 616     | 10        | 5,00   | 0,62   |
|     | Transfér pre cirkevné školstvo z podiel. daní       | 181 401   | 189 776   | 230 714   | 282 458   | 291 827   | 291 827   | 291 827   | 291 827   | 103,32 | 100,00 |
|     | Transfér pre súkromné centrum ŠPP z podiel. daní    | 55 385    | 58 312    | 63 666    | 64 895    | 65 823    | 65 823    | 65 823    | 65 823    | 101,43 | 100,00 |
|     | Transfér pre súkromnú ZUŠ                           | 94 963    | 95 234    | 131 778   | 151 217   | 153 379   | 153 379   | 153 379   | 143 495   | 94,89  | 93,56  |
|     | Transfér - hmotná núdza - školstvo                  | 81 155    | 76 336    | 70 171    | 10 000    | 20 000    | 20 000    | 17 092    | 1 693     | 16,93  | 9,91   |
|     | Podpory, det. Prídavky - hmotná núdza               | 129 368   | 122 716   | 124 131   | 137 000   | 137 000   | 137 000   | 137 000   | 129 319   | 94,39  | 94,39  |

|     |   |         |         |           |           |           |           |           |           |        |        |
|-----|---|---------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|--------|
| 650 | Splác.bežných úrokov a ost.plat.súv.s úvermi      | 64 016  | 59 125  | 56 880    | 66 403    | 58 403    | 63 403    | 63 414    | 54 433    | 81,97  | 85,84  |
|     | v tom:  |         |         |           |           |           |           |           |           |        |        |
|     | ŠFRB  | 55 720  | 53 080  | 49 734    | 47 403    | 47 403    | 47 403    | 47 414    | 47 414    | 100,02 | 100,00 |
|     | VÚB, SLSP   | 7 265   | 5 207   | 3 843     | 15 000    | 9 000     | 9 000     | 9 000     | 5 896     | 39,31  | 65,51  |
|     | ostatné úroky , platby                            | 1 031   | 838     | 3 303     | 4 000     | 2 000     | 7 000     | 7 000     | 1 123     | 28,08  | 16,04  |
|     | Účet 233 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY                       | 769 879 | 458 065 | 1 243 536 | 3 699 976 | 2 920 094 | 2 558 200 | 2 558 200 | 2 037 220 | 55,06  | 79,63  |
|     | vrátka dotácie                                    |         |         | 2 163     |           |           |           |           |           |        |        |
|     | Nákup pozemkov                                    | 23 123  | 4 807   |           | 60 000    | 313 710   | 60 000    | 60 000    | 41 844    | 69,74  | 69,74  |
|     | Nákup softwaru, hardwaru, prístrojov, licencií    | 42 373  | 23 445  | 48 353    | 50 000    | 50 000    | 30 000    | 30 000    | 27 214    | 54,43  | 90,71  |
|     | ZŠ, MŠ, ŠJ strojné investície                     | 34 655  | 18 986  | 70 206    | 5 750     | 75 750    | 82 450    | 82 450    | 12 440    | 216,35 | 15,09  |
|     | Nákup zariadení                                   | 2 943   | 16 008  |           |           |           |           |           |           |        |        |
| 716 | Prípravná a projektová dokumentácia               | 66 517  | 75 052  | 25 206    | 45 000    | 125 000   | 125 000   | 125 000   | 106 706   | 237,12 | 85,36  |
|     | aktual. proj. na výstavbu bytov nižš. štandardu   |         | 5 000   |           |           |           |           |           |           |        |        |
|     | nový územný plán + digitalizácia                  | 0       | 4 450   | 3 000     | 9 440     | 9 440     | 9 440     | 9 440     | 9 408     | 99,66  | 99,66  |
|     | strojné investície , autá                         | 202 893 |         | 37 860    | 100 000   | 100 000   | 0         | 0         | 0         | 0,00   |        |
|     | nákup elektromobilu                               |         | 36 500  |           |           |           |           |           |           |        |        |
|     | Príspevok pre TS na plynofikáciu objektov         | 10 500  |         |           |           |           |           |           |           |        |        |
|     | nájomné byty Šačík. vl. zdroje                    | 185 438 | 2 131   |           |           |           |           |           |           |        |        |
|     | Úprava vnútroblokového priestr. - Družba          |         | 0       |           | 290 000   | 0         |           |           |           | 0,00   |        |
|     | Prestupové bývanie                                |         |         |           | 4 092     | 4 092     | 4 092     | 4 092     | 4 092     | 100,00 | 100,00 |
|     | MŠ Štítnická - rekonštrukcia                      | 165 576 |         |           |           |           |           |           |           |        |        |
|     | MŠ Vajanského - rekonštrukcia                     |         | 10 460  |           | 410 000   | 0         |           |           |           | 0,00   |        |
|     | ZŠ Spojená - rekonštrukcia                        |         |         | 155 926   |           |           |           |           |           |        |        |
|     | Čiastočná rekonš.strechy na MŠ E. Rótha           |         |         | 121 953   |           |           |           |           |           |        |        |
|     | Prístavba ŠJ pri ZŠ Zlatá                         |         |         | 0         | 315 175   | 330 175   | 356 175   | 356 175   | 353 828   | 112,26 | 99,34  |
|     | rekonštrukcia budovy MsÚ                          |         |         | 324 580   | 875 420   | 875 420   | 875 420   | 875 420   | 874 091   | 99,85  | 99,85  |
|     | rekonštr. chodníka na východ. strane Nám. Baníkov |         | 53 814  |           | 281 129   | 311 129   | 335 129   | 335 129   | 297 710   | 105,90 | 88,83  |
|     | revitalizácia Poschovej záhrady                   |         |         |           | 296 400   | 296 400   | 300 400   | 300 400   | 263 010   | 88,73  | 87,55  |
|     | rekonštrukcia oplatenia ZŠ JUH                    |         |         |           | 16 878    | 16 878    | 16 878    | 16 878    | 16 878    | 100,00 | 100,00 |
|     | Rek. a výstavba futb. infraštr.                   |         |         | 44 562    |           | 26 000    | 26 000    | 26 000    | 22 356    |        | 85,98  |
|     | výstavba a rekonštr. majetku mesta                | 4 686   | 156 234 |           |           |           |           |           |           |        |        |
|     | detské ihrisko Radosť na ul. Pionierov            |         |         | 10 741    |           |           |           |           |           |        |        |

|  |                |                  |                  |                |                |                  |                  |                  |               |              |
|--|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|
| výstavba detských ihrísk                             |                |                  | 27 252           | 60 000         | 60 000         | 18 000           | 18 000           | 0                | 0,00          | 0,00         |
| umelecké dielo na Kalváriu                           |                | 17 000           |                  |                |                |                  |                  |                  |               |              |
| Cyklochodník Rožňava                                 |                |                  |                  | 427 500        | 0              |                  |                  |                  | 0,00          |              |
| stavebný dozor a VO                                  |                | 1 440            |                  | 30 000         | 30 000         | 30 000           | 30 000           | 0                | 0,00          | 0,00         |
| rozvoj energet. služieb na region. a miestnej úrovni |                |                  |                  | 43 000         | 0              |                  |                  |                  | 0,00          |              |
| výstavba kontajnerovísk                              |                |                  |                  | 35 000         | 35 000         | 35 000           | 35 000           | 0                | 0,00          | 0,00         |
| rekonštrukcia ciest                                  |                |                  |                  | 150 000        | 100 000        | 0                | 0                | 0                | 0,00          |              |
| Výstavba parkoviska                                  |                |                  |                  | 30 000         | 0              |                  |                  |                  | 0,00          |              |
| megaboard - premiestnenie                            |                | 22 438           |                  |                |                |                  |                  |                  |               |              |
| kamerový systém                                      | 31 175         | 10 300           |                  | 5 000          | 5 000          | 4 000            | 4 000            | 0                | 0,00          | 0,00         |
| automat na pitnú vodu                                |                |                  | 5 736            |                |                |                  |                  |                  |               |              |
| rekonštrukcia - hasičská zbrojnica                   |                |                  |                  | 46 924         | 46 924         | 52 000           | 52 000           | 167              | 0,36          | 0,32         |
| autobusové zastávky                                  |                |                  |                  | 2 044          | 2 044          | 2 044            | 2 044            | 2 044            | 100,00        | 100,00       |
| rekonštr. ľad. plochy zimného štadióna               |                |                  | 365 998          | 101 700        | 101 700        | 101 700          | 101 700          | 0                | 0,00          | 0,00         |
| rekonštrukcia súsosia - F. Andrášiovej               |                |                  |                  | 0              |                |                  |                  |                  |               |              |
| demolačné práce                                      |                |                  |                  | 4 092          | 0              |                  |                  |                  | 0,00          |              |
| prekládková stanica                                  |                |                  |                  |                |                | 89 040           | 89 040           | 0                |               | 0,00         |
| verejné osvetlenie                                   |                |                  |                  | 5 432          | 5 432          | 5 432            | 5 432            | 5 432            | 100,00        | 100,00       |
| <b>Účet 234 FINANČNÉ OPERÁCIE (VÝDAVKY)</b>          | <b>900 691</b> | <b>1 095 570</b> | <b>1 091 601</b> | <b>778 483</b> | <b>778 483</b> | <b>1 227 751</b> | <b>1 227 786</b> | <b>1 162 751</b> | <b>149,36</b> | <b>94,70</b> |
| v tom:   | 659 476        | 654 156          | 659 885          | 583 999        | 583 999        | 921 767          | 921 802          | 921 802          | 157,84        | 100,00       |
| <b>Poskyt.úverov a pôž.,splácanie istín</b>          | <b>900 691</b> | <b>1 095 570</b> | <b>1 091 601</b> | <b>778 483</b> | <b>778 483</b> | <b>1 227 751</b> | <b>1 227 786</b> | <b>1 162 751</b> | <b>149,36</b> | <b>94,70</b> |
| - v tom:   | 659 476        |                  |                  |                |                |                  |                  |                  |               |              |
| Splácanie domácej istiny-ŠFRB                        | 13 441         | 14 052           | 8 158            | 0              | 0              | 0                | 0                |                  |               |              |
| splácanie úveru VUB - 2004-2024                      | 123 061        | 103 209          | 90 000           | 90 000         | 90 000         | 90 000           | 90 000           | 90 000           | 100,00        | 100,00       |
| SS, a.s. - splácanie úveru - 2019-2029               |                |                  | 50 000           | 150 000        | 150 000        | 150 000          | 150 000          | 150 000          | 100,00        | 100,00       |
| Splácanie úveru VÚB - 2010-2020                      | 108 000        | 117 000          | 104 078          | 28 000         | 28 000         | 0                | 0                | 0                | 0,00          |              |
| splácanie úveru VUB - 2015-2023                      | 66 000         | 66 000           | 66 000           | 66 000         | 66 000         | 66 000           | 66 000           | 66 000           | 100,00        | 100,00       |
| splácanie úveru na rekonštr. budov škôl              | 118 659        | 118 659          | 103 659          | 9 921          | 9 921          | 9 921            | 9 921            | 9 921            | 100,00        | 100,00       |
| leasing - multifunkčné zariad. , iné                 | 28 816         | 56 268           | 36 256           | 82 500         | 82 500         | 194 000          | 194 000          | 37 564           | 45,53         | 19,36        |
| splácanie úveru - ŠFRB - I - II                      | 54 370         | 54 865           | 55 515           | 56 049         | 56 049         | 56 049           | 56 049           | 56 049           | 100,00        | 100,00       |
| splácanie kontokorentného úveru                      |                |                  |                  |                |                | 365 768          | 365 768          | 365 768          |               | 100,00       |
| Nákup CP - Verejné osvetlenie                        | 135 396        | 148 260          | 178 356          | 111 984        | 111 984        | 111 984          | 111 984          | 111 984          | 100,00        | 100,00       |
| splácanie úveru - ŠFRB III - IV                      | 63 570         | 64 141           | 64 914           | 65 533         | 65 533         | 65 533           | 65 533           | 65 533           | 100,00        | 100,00       |

|                                      |         |         |         |         |         |         |         |         |        |        |
|--------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|
| splácanie úveru - ŠFRB V -VII        | 101 079 | 101 979 | 103 220 | 104 201 | 104 201 | 104 201 | 104 201 | 104 201 | 100,00 | 100,00 |
| splácanie úveru - ŠFRB Nadabula      | 7 249   | 7 313   | 7 403   | 7 473   | 7 473   | 7 473   | 7 473   | 7 473   | 100,00 | 100,00 |
| splácanie úveru - ŠFRB Šafárikova101 | 4 047   | 6 938   | 6 938   | 6 822   | 6 822   | 6 822   | 6 857   | 6 857   | 100,51 | 100,00 |
| vrátená zábezpeka                    | 77 003  | 236 886 | 217 104 |         |         |         |         | 91 401  |        |        |

Plnenie rozpočtu mesta za rok 2020 možno hodnotiť oproti predchádzajúcemu obdobiu priaznivo.

Príjmová časť rozpočtu bola celkom splnená na 96%, na schválený rozpočet a na poslednú zmenu rozpočtu na 95%. Dôvodom zmeny bolo hlavne prehodnotenie príjmov podľa očakávanej skutočnosti. Na nesplnení príjmov mali vplyv hlavne nižšie plnenie kapitálových príjmov z predaja majetku a nečerpanie úveru z dôvodu, že nedošlo k realizácii rekonštrukcie majetku tak ako to bolo schválené v rozpočte mesta.

Bežné príjmy boli splnené na 106 % na schválený rozpočet a na 96,6% na poslednú zmenu rozpočtu. Bežné príjmy boli prekročené o 962 672 € na schválený rozpočet. Na prekročení sa podieľali hlavne podielové dane (prekročenie o 379 189 €) a granty a transfery (prekročenie o 627 012 €). Tieto finančné prostriedky dostalo mesto od štátu ako kompenzáciu za výpadok z dôvodu korona krízy, na úhradu výdavkov na udržanie zamestnanosti v MŠ, pre sociálnych pracovníkov, na úhradu výdavkov v súvislosti s testovaním.

Výber miestnych daní a poplatkov ako aj dane z nehnuteľností nemôžeme hodnotiť na vývoj situácie priaznivo. V roku 2019 bolo uznesením MZ schválené navýšenie daní aj poplatku za komunálny odpad a DSO. Oproti roku 2019 sme mali výber vyšší o 162 609 €. Nedoplatky na daniach a poplatku sú vymáhané podľa internej smernice o vymáhaní pohľadávok.

Predpis dane z nehnuteľnosti bol v roku 2020 v sume 1 080 065 €, spolu s predchádzajúcimi rokmi v sume 1 431 022 €. Z tejto čiastky bola v roku 2020 uhradená suma 1 023 306 €. Predpis poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol v roku 2020 v sume 733 970,24 €, spolu s predchádzajúcimi rokmi 1 511 396,84 €. V roku 2020 bola uhradená suma 669 034 €. Plnenie daňových príjmov ako aj poplatku za KO je ovplyvnené aj výkonom exekúcií ako aj dobrovoľným plnením zo strany občanov, pre ktorých mesto vystupuje ako osobitný príjemca sociálnych dávok.

V rámci nedaňových príjmov je plnenie na úrovni schváleného rozpočtu. Už pri schvaľovaní rozpočtu boli premietnuté údaje, ktoré súviseli s vývojom korona krízy. Do rozpočtu bolo premietnuté aj zníženie príjmov zo správnych poplatkov, ale aj z administratívnych poplatkov

V roku 2020 sa zvýšil oproti roku 2019 počet opatrovaných osôb, čím sa zvýšil príjem z poplatku za opatrovanie. Zároveň sa zvýšil aj príjem z poplatkov v materských školách, z dôvodu vyššieho počtu platiacich detí.

Zmena zákona o hazardných hrách má vplyv aj na vývoj poplatkov za hracie automaty.

Plnenie iných nedaňových príjmov bolo ovplyvnené hlavne platbami z minulých období - predovšetkým z vyúčtovania energií, z poisťného plnenia, z vrátených nevyčerpaných dotácií.

Mesto v roku 2020 dostalo dotácie predovšetkým na prenesený výkon štátnej správy a na účelové akcie. Okrem prostriedkov zo štátneho rozpočtu to boli aj finančné prostriedky zo štátnych fondov, krajských úradov a úradu práce, soc. vecí a rodiny, Európskeho sociálneho fondu. Mesto je osobitným príjemcom dávok v hmotnej núdzi. V roku 2020 bolo takto vyplatených na dávkach pre rodiny a detských prídavkoch 46 542 € a na dávkach 82 777 €. Mesto a školy v rámci projektov financovaných cez úrad práce sociálnych vecí a rodiny dostalo 413 390 € čím podporilo zamestnanie pre cca 300 osôb. Mesto dostalo od štátu finančné prostriedky aj na úhradu výdavkov spojených s testovaním covidu.

Položka kapitálové príjmy bola splnená len na 83% oproti pôvodne schválenému rozpočtu. V rozpočte sa uvažovalo s predajom prebytočného majetku mesta, výnos

ktorého mal byť použitý predovšetkým na zveľaďovanie majetku mesta. Z dôvodu nezájmu sa majetok mesta nepredal v očakávanej výške.

Okrem vlastných prostriedkov mesto dostalo aj účelovo určené dotácie na rekonštrukciu budovy MsÚ, na rekonštrukciu futbalového štadióna, na vybavenie školskej jedálne pri ZŠ Pionierov. Spojená škola J.A.Komenského, obdržala finančné prostriedky zo zahraničia na vybudovanie mobilnej kuchyne.

Finančné príjmy pozostávajú predovšetkým z nevyčerpaných dotácií z predchádzajúceho obdobia, z vlastných príjmov z predchádzajúceho obdobia a z nevyčerpaných dotácií, ktoré mesto dostalo v roku 2018 a v rok 2019. V roku 2019 došlo aj k podpísaniu úverovej zmluvy so Slovenskou sporiteľňou, a.s. na čerpanie úveru ako doplnkový zdroj pri rekonštrukcii majetku mesta. V roku 2020 došlo k čerpaniu krátkodobého úveru z VÚB, a.s., ktorý však bol splatený a nahradený návratnou finančnou výpomocou z MF SR, ktorá sa začne splácať v roku 2024.

Podľa usmernenia MF SR došlo k zmene účtovania prijatej a vrátenej akejkolvek zábezpeky. Táto položka bola premietnutá do finančných operácií v príjmoch a aj vo výdavkoch bez rozpočtu.

Výdavky mesta celkom boli splnené na 91 % na pôvodný rozpočet a na 92% na poslednú zmenu rozpočtu. Najväčší podiel z výdavkov predstavujú výdavky na oblasť školstva – na materské škôlky, základné školy a školské zariadenia – v celkovej sume 9 795 368 €, čo z celkových výdavkov predstavuje 48%.

Bežné výdavky boli splnené na 95% na pôvodný rozpočet a na 82% na poslednú zmenu rozpočtu z dôvodu, že neboli dokončené plánované výdavky cez verejné obstarávanie, prípadne nebola doručená faktúra za dodaný tovar alebo službu.

Plnenie výdavkov sa odvíjalo od plnenia príjmov.

Bežné výdavky pozostávajú predovšetkým z výdavkov zabezpečujúcich výkon verejnej správy a prenesený výkon štátnej správy.

Mzdy celkom boli splnené na úrovni 94% na schválený rozpočet, vyššie oproti roku 2019 o 81 592 €, z toho mzdy v materských škôlkach a školských jedálňach o 52 301 €, na stavebnom úrade o 22 253 €. Zamestnanci mesta sa v roku 2020 vzdali svojich mzdových nárokov vyplývajúcich z kolektívnej zmluvy. Tieto finančné prostriedky boli použité na opravu chodníkov v meste cez Technické služby mesta Rožňava.

V časti tovary a služby došlo k celkovému plneniu na 88,6%, pri hodnotení na pôvodný rozpočet, boli tovary a služby splnené na 84,2%.

Položka cestovné zahŕňa výdavky na cestovné zamestnancov. V roku 2020 došlo k úspore výdavkov z dôvodu koronavírusu. Školenia boli organizované online.

Zásobovanie energiami prebehlo bez problémov, mesto uhrádzalo svoje záväzky tak, aby nedošlo k prerušeniu dodávok energií do žiadneho zariadenia. V roku 2020 pre rok 2021 bola na základe verejného obstarávania uzatvorená nová zmluva na dodávku elektrickej energie. Výber dodávateľa elektrickej energie formou verejného obstarávania znamená pre mesto vrátane rozpočtových a príspevkových organizácií úspory.

Položka materiál zahŕňa výdavky predovšetkým na kancelárske potreby, papier, počítače, pracovné náradie, interiérové vybavenie do kancelárií, do tried, do Vilky, stroje, nástroje, pomôcky, tonery, odpadové nádoby a výdavky na reprezentačné ako aj na propagáciu a zabezpečenie chodu denného centra, komunitného centra, opatrovateľskej služby a iných. V roku 2020 tým, že prebehla rekonštrukcia budovy mestského úradu, zabezpečovali sa aj úpravy v interiéri vrátane výmeny zariadenia.

Dopravné zahŕňa nákup pohonných hmôt, pneumatík, servis, poisťné, diaľničné známky. Výdavky v roku 2020 sa oproti schválenému rozpočtu navýšili o opravu nákladného auta, ktoré používajú Technické služby.

Položka opravy a údržba zahŕňa v roku 2020 najnevyhnutnejšie opravy, ktoré boli vykonané na majetku mesta z dôvodu zabráneniu väčším škodám. Šlo o opravy výpočtovej techniky a telekomunikačnej techniky, opravy strojov a prístrojov, elektroinštalácií, údržba vodovodov, signalizácie, opravy výťahov, osvetlenia, opravy bytov, oprava a údržba VO, údržba odlučovačov ropných látok. V rámci väčších opráv sa vykonali opravy interiéru na budove MsÚ, oprava 12 kaplniek barokovej Kalvárie v sume 34 361 €, na ktorú mesto dostalo aj dotáciu v sume 19 635 €. Na budovách škôl a školských zariadení mesto v roku 2020 zabezpečilo opravy v sume 27 199 €. Jednalo sa hlavne o menšie opravy a údržbu na majetku mesta.: oprava elektroinštalácie, výmena podlahy a vymaľovanie priestorov. Na údržbu futbalového ihriska mesto vynaložilo finančné prostriedky v sume 20 000 €. Na údržbu verejného osvetlenia mesto vydalo 45 453 €. V roku 2020 boli na opravy a údržbu majetku mesta výdavky v sume 566 357 €, z toho faktúra z roku 2019 za opravu a údržbu ciest v sume 214 659 €.

V položke nájomné boli v roku 2020 zahrnuté úhrady za používanie kopírokov za celý rok – nájom kopírokov, optických káblov pre potreby kamerového systému v meste. Ďalej mesto platí nájom za pozemky pod cestami, za skládku odpadu.

Najväčší podiel v tovaroch a službách predstavujú výdavky na služby – tvoria 55% z tejto kategórie. Ide o všetky druhy služieb, ktoré mesto kupuje na zabezpečenie svojich úloh, predovšetkým – úhrada výdavkov za propagácie mesta, inzercie, poradenských služieb, právnych a exekučných služieb, renovácie tonerov, stravovanie, odvody do sociálneho fondu, bezpečnostné a protipožiarne služby, za vypracovanie geometrických plánov, za znalecké posudky, štúdie, projekty, za poistenie majetku, za služby spojené s používaním ISS, výdavky na cestovný ruch .... V roku 2020 z dôvodu zmeny zákona o výkone exekúcií mesto zaplatilo za výdavky exekútorov, ktoré súviseli s vrátenými exekúciami sumu 61 256 €. Veľkú položku v rozpočte mesta predstavujú výdavky za zber, odvoz a uskladnenie odpadu, v roku 2020 to bola suma 884 289€. V položke služby ďalej mesto uhrádza za poskytované služby MTVŠ, za využívanie telocvične športovcami a občanmi mesta. V rámci kultúry mesto v priebehu roku 2020 usporiadalo menej akcií. Medzi tie najvýznamnejšie patrili uvítania nového roku, benefičný koncert, Dedo Mráz, ocenenie občanov mesta, vydávanie rožňavských novín. V rámci bytového hospodárstva boli uhrádzané služby spojené so správou bytov. Mesto nemalé finančné prostriedky vynakladá aj na informačný systém samosprávy vrátane ochrany osobných údajov.

V rozpočte mesta sú zahrnuté aj výdavky na poskytovanie sociálnych služieb inými subjektami. Na opatrovateľskú službu, ktorá je zabezpečovaná inými subjektami mesto vyčlenilo sumu 64 944 €.

Vysoký podiel na výdavkoch mesta predstavujú aj transfery, jedná sa predovšetkým o transfery pre príspevkové organizácie mesta ako aj transfery na zabezpečenie úloh vo verejnom záujme (mestská doprava, školstvo, kultúra, šport, opatera občanov, ...). Príspevkové organizácie príspevkov použili podľa svojho schváleného rozpočtu. Mesto poskytlo v roku 2020 dotácie z vlastných zdrojov pre športové, spoločenské a sociálne organizácie v celkovej sume 38 234 €. Za využívanie telocvične športovými klubmi mesto zaplatilo sumu 22 862 €.

V položke splácanie bežných úrokov, poplatkov mesto splácalo úroky z úverov bankám, ŠFRB. Z dôvodu nízkych úrokových sadzieb v bankách mesto na úrokoch ušetrilo.

V rámci kapitálových výdavkov boli v roku 2020 uhradené výdavky v sume 2 037 220 €.

Mesto za rozšírenie informačného systému aj na rozpočtové a príspevkové organizácie vrátane nového servera zaplatilo sumu 27 214 €, za vypracovanie projektovej dokumentácie sumu 106 706 €. Bola vypracovaná projektová dokumentácia na výstavbu 10 BJ, na multifunkčnú športovo-kultúrnu halu, na prístavbu ŠJ pri ZŠ Zlatá, na

rekonštrukciu Námestia Baníkov a Póschovej záhrady a plaveckého bazéna. V roku 2020 boli zakúpené strojné investície pre školské jedálne pri materskej a základnej škole, pre základnú umeleckú školu v sume 12 440 €. V rámci rekonštrukcie majetku mesta sa pokračovalo s rekonštrukciou budovy MsÚ. Táto rekonštrukcia je financovaná z európskych a štátnych zdrojov a zo zdrojov mesta. Z dotácie a z vlastných zdrojov bola vykonaná prístavba jedálne pri základnej škole Zlatá, rekonštrukcia časti Námestia baníkov a Póschovej záhrady. Z dotácie a vlastných zdrojov bola vykonaná rekonštrukcia na futbalovom štadióne. Mesto na tieto kapitálové výdavky použilo aj investičný úver čerpaný zo Slovenskej sporiteľne. Celkom na vybudovanie majetku mesto vynaložilo sumu 365 397 € a na rekonštrukciu majetku sumu 1 451 855 €.

Vo finančných výdavkoch sú zahrnuté výdavky na splátky úverov, splátky za zrealizovanú rekonštrukciu verejného osvetlenia, splátky za lízing. Splátky boli realizované podľa uzatvorených zmlúv.

Bežné výdavky mesta vo výške 17 242 279 € boli v sume 6 893 152 € hradené z dotácií, grantov a transferov a v sume 10 349 127 € hradené z vlastných zdrojov mesta.

Prenesené kompetencie štátu boli zo zdrojov štátu financované nasledovne:

| Druh bežného výdavku   | Suma výdavkov | hradené z dotácií, grantov,... | hradené zo správnych poplatkov | hradené z ostatných vl. príjmov |
|--|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| v  | EUR           | EUR                            | EUR                            | EUR                             |
| <i>matrika</i>   | 67 122        | 50 718                         | 6 172                          | 10 232                          |
| <i>stavebný úrad</i>   | 98 956        | 37 354                         | 14 097                         | 47 505                          |
| <i>ŠFRB</i>  | 13 653        | 13 329                         | 0                              | 324                             |
| <i>Školstvo–pren. Komp.</i>  | 5 400 796     | 5 382 881                      | 0                              | 17 915                          |
| <i>školská správa</i>  | 37 867        | 35 504                         | 0                              | 2 363                           |
| <i>evidencia obyvateľov a register adries(len mzdové, soc. fond, )</i> | 45 956        | 6 561                          | 1 120                          | 38 275                          |

#### Vývoj výdavkov

| výdavok                | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                        |           |           |           |           |           |
| <b>mzdy</b>            | 5 110 834 | 5 582 646 | 6 130 460 | 7 121 932 | 7 574 087 |
| <b>odvody</b>          | 1 910 887 | 2 088 144 | 2 277 628 | 2 624 458 | 2 668 180 |
| <b>tovary a služby</b> | 4 174 620 | 4 230 707 | 4 383 705 | 4 377 461 | 4 697 676 |
| <b>v tom:</b>          |           |           |           |           |           |
| <b>cestovné</b>        | 8 418     | 11 299    | 9 412     | 5 605     | 3 194     |



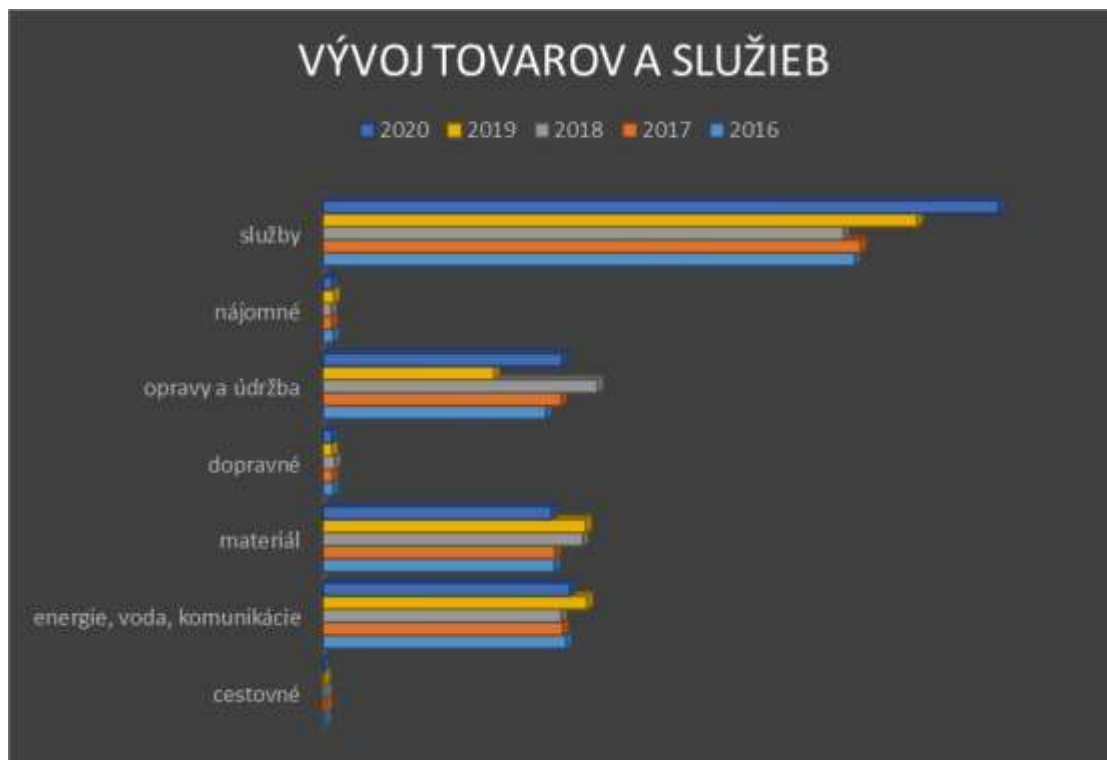
|  |                   |                   |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <i>energie, voda, komunikácie</i>                                      | 809 381           | 799 558           | 793 727           | 879 505           | 823 155           |
| <i>materiál</i>  | 771 839           | 772 960           | 865 530           | 875 824           | 762 180           |
| <i>dopravné</i>  | 35 323            | 31 946            | 39 686            | 30 855            | 31 055            |
| <i>opravy a údržba</i>   | 742 489           | 794 078           | 914 310           | 570 185           | 798 076           |
| <i>nájomné</i>   | 35 870            | 29 824            | 27 875            | 37 497            | 30 611            |
| <i>služby</i>  | 1 771 300         | 1 791 042         | 1 733 165         | 1 977 991         | 2 249 404         |
| <i>bežné transfery</i>   | 1 433 521         | 1 582 306         | 1 794 502         | 2 130 479         | 2 247 903         |
| <i>splácanie úrokov a ostatných platieb</i>                            | 71 572            | 64 016            | 59 126            | 56 880            | 54 433            |
| <i>kapitálové výdavky</i>  | 984 512           | 769 879           | 458 065           | 1 243 536         | 2 037 220         |
| <i>z toho:</i>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <i>nákup strojov, zariadení, prístrojov, ...a dopravné prostriedky</i> | 78 207            | 218 161           | 81 795            | 133 505           | 34 796            |
| <i>realizácia stavieb a ich techn. zhodnotenie</i>                     | 810 862           | 355 700           | 245 076           | 1 056 747         | 1 817 252         |
| <i>splátky úverov, finančného prenájmu, ...</i>                        | 837 252           | 900 691           | 1 095 570         | 1 091 601         | 1 162 751         |
| <i>spolu</i>   | <b>14 523 198</b> | <b>15 218 389</b> | <b>16 199 056</b> | <b>18 646 347</b> | <b>20 442 250</b> |

## Vývoj výdavkov mesta

### Vývoj bežných výdavkov



## Vývoj tovarov a služieb



Ako vyplýva z tabuliek najväčší nárast vo vývoji výdavkov predstavujú mzdy a následne aj odvody, keď oproti roku 2016 je nárast na úroveň 148 %. Tento nárast je ovplyvnený nárastom miezd hlavne pedagogických pracovníkov. V rámci tovarov a služieb bol najväčší nárast v položke služby. Najväčšiu položku tvoria výdavky za zber, odvoz a uloženie komunálneho odpadu.

**d/ Plnenie rozpočtu školstva za rok 2020 vrátane zúčtovania prostriedkov – správa o hospodárení za rok 2020**

**A/ Prenesené kompetencie – finančné prostriedky z RK MŠVVaŠ SR prostredníctvom OÚ OŠ Košice**

Správa o hospodárení za rok 2020 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 MV SR (Okresný úrad odbor školstva, Košice)

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, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky. V správe boli vyplňané iba údaje o poskytnutom príspevku pre deti materskej školy, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky.

Predmetom správy nie sú údaje týkajúce sa financovania MŠ, ZUŠ, JŠ, a školských zariadení z výnosu 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 základných plno organizovaných základných škôl, troch základných škôl s vyučovacím jazykom slovenským a jednej základnej školy s vyučovacím jazykom maďarským. Základné školy poskytujú základné vzdelanie žiakom v ročníkoch 1.-9. Spojená škola J. A. Komenského, ktorej organizačné zložky sú základná škola s VJM a stredná odborná škola s VJM zabezpečuje vzdelávanie detí z územia mesta a okolitých obcí v maďarskom jazyku a študijnom odbornej školy.

Tak ako aj v predchádzajúcich rokoch aj v hodnotenom roku na strednej odbornej škole s VJM majú študenti možnosť študovať 3 odbory: hostinský - hostinská, kaderníčka a montér suchých stavieb. Tieto odbory sú trojročné, končia sa záverečnou skúškou s výučným listom. Študenti tejto školy majú možnosť získať maturitu a to následným dvojročným štúdiom: Podnikanie v remeslách a službách. V priestoroch školy sú vyčlenené priestory na vykonávanie odbornej praxe pre kaderníčky s kompletne vybaveným kaderníckym salónom, učebňu odborného stravovania s vybavenou kuchyňou a dve cvičné kuchyne, ktoré sú postupne vybavované modernejším zariadením. V roku 2020 od maďarského konzulátu dostala škola finančné prostriedky na mobilnú kuchyňu.

V škole sú zriadené dva nulté ročníky, ktorých úlohou je pomôcť dieťaťu dozrieť tak, aby bolo schopné riadne sa začleniť do vyučovania a zvládlo požiadavky prvého ročníka ZŠ. Organizačnou zložkou spojenej školy je od roku 2015 aj materská škola s VJM.

Základné školy v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta sa nachádzajú vo vlastných priestoroch.

Základná škola akad. Jura Hronca je zameraná na výučbu anglického jazyka a informatiky. Aby škola udržala tento trend má pestrú ponuku vzdelávacích programov. Na prvom stupni školy je program *Učme sa hravo*, ktorý je zameraný na anglický jazyk a informatiku, pre žiakov druhého stupňa vypracovali program *Splň si svoj sen* so zameraním na prírodovedné predmety, informatiku a anglický jazyk. Pre športovcov je to

školský vzdelávací program *Športom do sveta* a pre žiakov so všeobecným intelektovým nadaním program *Bystrá hlavička*.

V ZŠ Ulica Pionierov máme zriadenú 1 športovú triedu zameranú na basketbal dievčat a chlapcov s počtom žiakov 24.

Základná škola akad. Jura Hronca na Zakarpatskej ulici má vytvorené dobré podmienky pre žiakov s telesným postihom – bezbariérový prístup na jednotlivé poschodia školy. Základné školy majú vytvorené podmienky na športovú činnosť v telocvičniach, v posilňovniach, v herniach s biliardom a stolným futbalom. Súčasťou škôl sú športové areály s atletickou dráhou.

Základné školy sú zapojené do rôznych projektov ako **Letná škola** – aktivity letnej školy zahŕňajú podporu tvorivosti a iniciatívnosti, hodnotovej výchovy a čitateľskej, matematickej, informačnej a prírodovednej gramotnosti. Sú prispôbované veku a potrebám žiakov a pomáhajú im vyrovnáť rozdiely vo vedomostiach a zručnostiach, ktoré vznikli alebo sa prehĺbili v dôsledku prerušeného vyučovania.

Rozvojový projekt „**Čítame radi**“ je projekt na podporu čitateľskej gramotnosti detí základných škôl. Rôzne aktivity na podporu čitateľskej gramotnosti mimo vyučovacích hodín, knižnice v triedach, využívanie digitálnych technológií v knižniciach.

Školy ponúkajú okrem vlastnej profilácie široký okruh výberu krúžkovej činnosti, a to tak v prírodovedných, humanitných a telovýchovných predmetoch, ako aj spoločenských disciplínach.

V roku 2020 pracovalo v základných školách 183,9 (priemerný evidenčný počet zamestnancov) prepočítaný počet zamestnancov, z toho 145,9 pedagogických (priemerný evidenčný počet) 37,6 nepedagogických zamestnancov. Počet fyzických osôb v priemere 187 z toho 150 žien a prepočítaný počet zamestnancov k poslednému dňu štvrt'roka 183,9. V roku 2020 bola dosiahnutá priemerná mzda na školách celkom 1582,8 € čo je o 302,02 € viac oproti roku 2019, z toho pedagogickí zamestnanci 1722,2 € o 298,12 € viac, a nepedagogickí zamestnanci 1042,6 € o 258,07 € 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 nárokoch na finančné prostriedky na osobné výdavky. Funkčné platy boli odvodené od kvalifikácie a neboli udelené žiadne výnimky.

### **Prehľad počtu žiakov a tried**

Celkový počet žiakov v školskom roku 2019/2020 vzrástol o 31 oproti školskému roku 2018/2019, počet tried stúpol o 1 triedu. V školskom roku 2020/2021 sa znížil počet žiakov o 34 oproti školskému roku 2019/2020 a počet tried je rovnaký - 95 tried. Pri celkovej naplnenosti tried niečo cez 21 žiakov na jednu triedu.

V školskom roku 2019/2020 podľa EDUZBERu si plnilo povinnú školskú dochádzku 2078 žiakov v 95 triedach s priemerným počtom žiakov v triede 21,87 a v SŠ v zložke SOŠ 68 žiakov v 3 triedach.

V školskom roku 2020/2021 podľa EDUZBERu k 15.9.2020 si plnilo povinnú školskú dochádzku 2044 žiakov v 95 triedach s priemerným počtom žiakov v triede 21,52 a v SŠ v zložke SOŠ 68 žiakov v 3 triedach.

#### rehľad počtu tried, žiakov v školských rokoch 2017/2018 až 2020/2021

|                    | 2017/2018 |       | 2018/2019 |       | 2019/2020 |       | 2020/2021 |       |
|--------------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|-------|
|                    | ZŠ        | SOŠ   | ZŠ        | SOŠ   | ZŠ        | SOŠ   | ZŠ        | SOŠ   |
| Počet tried        | 92        | 3     | 94        | 3     | 95        | 3     | 95        | 3     |
| Počet žiakov       | 1974      | 56    | 2047      | 62    | 2078      | 64    | 2044      | 68    |
| Ø žiakov na triedu | 21,45     | 18,66 | 21,77     | 20,66 | 21,87     | 21,33 | 21,52     | 22,67 |

#### Prehľad počtu špeciálnych tried / žiakov od šk. roku 2018/2019 do šk. roku 2020/2021

| Školský rok         | 2018/2019 |                  | 2019/2020 |                  | 2020/2021 |                 |
|---------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|-----------------|
| triedy pre žiakov s | ZZ        | ŠN/VIN           | ZZ        | ŠN/VIN           | ZZ        | ŠN/VIN          |
| ZŠ Pionierov        | 0         | 2/45 0/0         | 0         | 1/24 0/0         | 0         | 1/24 0/0        |
| ZŠ Zakarpatská      | 0         | 0/0 1/11         | 0         | 0/0 1/11         | 0         | 0/0 0/0         |
| ZŠ Zlatá            | 0         | 1/20 0/0         | 0         | 0/0 0/0          | 0         | 0               |
| ZŠ Komenského       | 0         | 0/0 0/0          | 0         | 0/0 0/0          | 0         | 0               |
| <b>Spolu</b>        | <b>0</b>  | <b>3/65 1/11</b> | <b>0</b>  | <b>1/24 1/11</b> | <b>0</b>  | <b>1/24 0/0</b> |

Skratky: ZZ – zdravotne znevýhodnením, VIN – všeobecným intelektovým nadaním  
ŠN – športovým nadaním

Výchova a vzdelávanie žiakov nadaním sa uskutočňuje prostredníctvom vzdelávacích programov zameraných na príslušné nadanie.

#### Prehľad o financovaní škôl a školských zariadení vo vlastnej zriaďovateľskej pôsobnosti

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 OÚ OŠ Košice pridelené normatívne finančné prostriedky základným školám vo výške **4 864 422 €** čo je o 508 352 € viac ako v roku 2019. V rámci špecifik t. j. dopravné, asistenti učiteľa, odchodné, vzdelávacie poukazy, príspevok pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia, príspevok na učebnice, 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 **451 668 €** čo je oproti predchádzajúcemu roku viac o 69 504 €. Celková výška poskytnutých finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu na bežné výdavky v roku 2020 bola vo výške **5 316 090 €**, čo je 577 856 € viac ako v roku 2019.

V roku 2020 mali základné školy k dispozícii disponibilné finančné prostriedky vrátane iných rozpočtovaných finančných prostriedkov v celkovej výške **5 405 683 €**.

Prehľad o jednotlivých zdrojoch financovania škôl a školských zariadení zo štátneho rozpočtu je uvedený v tabuľke.

### Štruktúra zdrojov financovania zo ŠR v roku 2020

| Číslo r.  | Ukazovateľ   | Presun z r.2019 | Zdroje roku 2020 | Celkové zdroje   |
|-----------|--|-----------------|------------------|------------------|
| a         | b  | 1               | 2                | 3=1+2            |
| <b>1</b>  | <b>Prostriedky zo štátneho rozpočtu- súč.r.2 a 17</b>  | <b>73 487</b>   | <b>5 316 090</b> | <b>5 389 577</b> |
| <b>2</b>  | <b>Bežné výdavky spolu – súčet r. 3 , 6 a 19</b>   | <b>73 487</b>   | <b>5 316 090</b> | <b>5 389 577</b> |
| 3         | Normatívne - súčet r.4 a 5   | 68 935          | 4 864 422        | 4 933 357        |
| 4         | mzdy a poistné   | 0               | 4 170 826        | 4 170 826        |
| 5         | prevádzka  | 68 935          | 693 596          | 762 531          |
| 6         | Nenormatívne – súčet r. 7-16 a 19  | 4 552           | 451 668          | 456 220          |
| 7         | odchodné   | 0               | 1 373            | 1 373            |
| 8         | Mimoriadne výsledky žiakov   | 0               | 0                | 0                |
| 9         | na dopravu žiakov /§4a ods. 2 písm. a) zákona*/  | 3 415           | 19 367           | 22 782           |
| 10        | na asistenta učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením alebo nadaním /§4a ods.2 písm. b) zákona*/ | 0               | 167 437          | 167 437          |
| 11        | vzdelávacie poukazy /§7 ods.8 zákona*/   | 0               | 64 557           | 64 557           |
| 12        | príspevok na výchovu a vzdelávanie /§6b zákona*/   | 1 137           | 34 568           | 35 705           |
| 13        | sociálne znevýhodnené prostredie /4e zákona*/  | 0               | 46 850           | 46 850           |
| 14        | príspevok na učebnice /§7ods.18 zák.*/   | 0               | 62 126           | 62 126           |
| 15        | príspevok na kurz pohybových aktivít   | 0               | 26 100           | 26 100           |
| 16        | Príspevok na školu v prírode   | 0               | 9 490            | 9 490            |
| <b>17</b> | <b>Kapitálové výdavky</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 19        | Bežné výdavky– Rozvojové projekty r.20-22  | 0               | 19 800           | 19 800           |
| 20        | Projekt „Letná škola“  | 0               | 3 200            | 3 200            |
| 21        | Projekt „Čítame radi“  | 0               | 1 600            | 1 600            |
| 22        | Havárie  | 0               | 15 000           | 15 000           |

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

Zdroj: Výkaz k SoH 2020

### Porovnanie poskytnutých finančných prostriedkov zo ŠR v r.2018, 2019 a 2020

| Č. r. | Ukazovateľ | Zdroje roku 2018 | Zdroje roku 2019 | Zdroje roku 2020 | Rozdiel | % |
|-------|------------|------------------|------------------|------------------|---------|---|
|-------|------------|------------------|------------------|------------------|---------|---|

| a  | b  | 1            | 2         | 3         | 4=3-2   | 5=(3/2)*100 |
|----|--|--------------|-----------|-----------|---------|-------------|
| 1  | Prostriedky zo štátneho rozpočtu súč.r.2 a 17  | 4 251 639,79 | 4 738 234 | 5 316 090 | 577 856 | 112,20      |
| 2  | Bežné výdavky spolu- súčet r. 3 a 6  | 4 251 639,79 | 4 738 234 | 5 316 090 | 577 856 | 112,20      |
| 3  | normatívne - súčet r.4 a 5   | 3 888 722,87 | 4 356 070 | 4 864 422 | 508 352 | 111,67      |
| 4  | mzdy a poistné   | 3 237 396    | 3 762 955 | 4 170 826 | 407 871 | 110,84      |
| 5  | prevádzka  | 651 326,87   | 593 115   | 693 596   | 100 481 | 116,94      |
| 6  | nenormatívne - súčet r. 7 až 16 a 19   | 362 916,92   | 382 164   | 451 668   | 69 504  | 118,19      |
| 7  | odchodné   | 11.922       | 2.890     | 1 373     | -1 517  | 47,51       |
| 8  | mimoriadne výsledky žiakov   | 1.000        | 600       | 0         | -600    | 0           |
| 9  | a dopravu žiakov /§4a ods. 2 písm. a) zákona*/   | 34 965,92    | 32 298    | 19 367    | -12 931 | 59,96       |
| 10 | na asistenta učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením alebo nadaním /§4 ods. 2 písm. b) zákona*/ | 120 960      | 140 817   | 167 437   | 26 620  | 118,9       |
| 11 | vzdelávacie poukazy  | 61 914       | 63 577    | 64 557    | 980     | 101,54      |
| 12 | príspevok na výchovu a vzdelávanie/§6b zákona*/  | 34 305       | 35 046    | 34 568    | -478    | 98,64       |
| 13 | sociálne znevýhodnené prostredie/4e zákona*/   | 46 900       | 45 900    | 46 850    | 950     | 102,07      |
| 14 | príspevok na učebnice /§7ods.18 zák.*/   | 1 203        | 9 080     | 62 126    | 53 046  | 684,21      |
| 15 | Lyžiarsky kurz   | 25 650       | 22 350    | 26 100    | 3 750   | 116,78      |
| 16 | škola v prírode  | 24 097       | 29 606    | 9 490     | -20 116 | 32,05       |
| 17 | Kapitálové výdavky r.18  | 0            | 0         | 0         | 0       | 0           |
| 19 | Rozvojové projekty - nenormatívne FP r. 20 -22   | 0            | 0         | 19 800    | 0       | 0           |
| 20 | Letná škola  | 0            | 0         | 3 200     | 3 200   | 0           |
| 21 | Čítame radi  | 0            | 0         | 1 600     | 1 600   | 0           |
| 22 | Havárie ZŠ Zakarpatská   | 0            | 0         | 15 000    | 15 000  | 0           |

\*Zákon č. 597/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov.  
Zdroj: Výkaz k SoH 2020

### 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 2020 v sume 5 405 683 € sa podľa údajov škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta vyčerpali finančné prostriedky vo výške 5 270 262 €, t. j. 97,49 % z celkových disponibilných zdrojov, z toho: bežné výdavky ŠR 5 254 180 €, prostriedky od iných fyzických osôb a dary 16 082 €.

Z uvedeného môžeme konštatovať, že čerpanie bežných výdavkov v roku 2019 bolo vyššie o 473 301 € oproti roku 2019, v normatívnych finančných prostriedkoch viac o 474 273 €, v nenormatívnych o € a v mimorozpočtových o 972 € menej. Disponibilné zdroje v roku 2019 neboli v plnej výške vyčerpané, preto 131 053 € z normatívnych finančných prostriedkov bolo prevedených do roku 2021, a 24 € z mimorozpočtových. Čiastka 4 343 € za dopravné bola vrátená do štátneho rozpočtu dňa 23.12.2020.

### **Presun finančných prostriedkov z roku 2019 do roku 2020**

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 2020 umožňovalo za predpokladu splnenia zákonných podmienok presunúť finančné prostriedky poskytnuté z RK ministerstva do nasledujúceho rozpočtového roka. Finančné prostriedky boli použité vo výške 68 935,00 € na úhradu spotrebovaných energií v prvom štvrtroku nasledujúceho kalendárneho roka t.j. do 31.3.2019, na úhradu dopravného vo výške 3 415,49 €.

### **Presun finančných prostriedkov z roku 2019 do roku 2020**

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 2020.

Jedná sa o finančné prostriedky:.

| Zdroje finančných prostriedkov               | Prevod do roku 2020 |
|--|---------------------|
| 1  | 2                   |
| Normatív - ZŠ Zlatá                          | 17 498,00 €         |
| Normatív – SŠ J. A. Komenského               | 7 948,00 €          |
| Normatív - ZŠ Zakarpatská                    | 12 540,00 €         |
| Normatív - ZŠ Ul. Pionierov                  | 30 949,00 €         |
| <b>Normatív - spolu</b>                      | <b>68 935,00</b>    |
| Dopravné - ZŠ Zlatá                          | 707,20 €            |
| Dopravné - SŠ J. A. Komenského               | 1 432,00 €          |
| Dopravné - ZŠ akad. Jura Hronca, Zakarpatská | 76,82 €             |
| Dopravné - ZŠ Ul. Pionierov                  | 1 199,47 €          |
| <b>Dopravné - spolu</b>                      | <b>3 415,49 €</b>   |
| <b>Príspevok na vých. a vzdelávanie MŠ</b>   | <b>1 136,83 €</b>   |
| <b>CELKOM</b>                                | <b>73 487,32 €</b>  |

### **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 2020 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.

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

#### Rozpis schváleného rozpočtu v roku 2020

- a) Výška normatívnych finančných prostriedkov rozpísaná zriaďovateľom 4 771 800 €  
v €

| ZŠ v pôsobnosti<br>zriaďovateľa-podľa adresy | Schválený<br>rozpočet 2020 | Zriaďovateľom rozpísaný schválený rozpočet |                  |                  |                             |
|--|----------------------------|--|------------------|------------------|-----------------------------|
|  |                            | Bežné<br>výdavky<br>(600)                  | z toho           |                  |                             |
|  |                            |  | Mzdy<br>(610)    | Poistné<br>(620) | Tovary<br>a služby<br>(630) |
| ZŠ Zlatá, Rožňava                            | 1 497 144                  | 1 497 144                                  | 944 304          | 359 595          | 193 245                     |
| SŠ Komenského, Rožňava                       | 941 193                    | 941 193                                    | 609 024          | 225 339          | 106 830                     |
| ZŠ Zakarpatská, Rožňava                      | 993 801                    | 993 801                                    | 628 300          | 241 134          | 124 367                     |
| ZŠ Ulica Pionierov, Rožňava                  | 1 339 662                  | 1 339 662                                  | 848 836          | 326 398          | 164 428                     |
| <b>S p o l u</b>                             | <b>4 771 800</b>           | <b>4 771 800</b>                           | <b>3 030 464</b> | <b>1 152 466</b> | <b>588 870</b>              |

\*schválený rozpočet normatívu podľa EDUZBERu k 15.9.2019 a v zmysle listu OÚ OŠ Košice č. j. OU-KE-OS2-2020/014678-003 z 27.01.2020

#### Rozpis upraveného rozpočtu v roku 2020

- b) Výška upravených normatívnych finančných prostriedkov rozpísaná zriaďovateľom 4 864 422 €  
v €

| ZŠ v pôsobnosti<br>zriaďovateľa-podľa adresy | Upravený<br>rozpočet 2020 | Zriaďovateľom rozpísaný schválený rozpočet |                  |                  |                             |
|--|---------------------------|--|------------------|------------------|-----------------------------|
|  |                           | Bežné<br>výdavky<br>(600)                  | z toho           |                  |                             |
|  |                           |  | Mzdy<br>(610)    | Poistné<br>(620) | Tovary<br>a služby<br>(630) |
| ZŠ Zlatá, Rožňava                            | 1 520 991                 | 1 520 991                                  | 960 359          | 346 018          | 214 614                     |
| SŠ Komenského, Rožňava                       | 955 492                   | 955 492                                    | 609 412          | 208 729          | 137 351                     |
| ZŠ Zakarpatská, Rožňava                      | 1 034 268                 | 1 034 268                                  | 655 180          | 236 070          | 143 018                     |
| ZŠ Ulica Pionierov, Rožňava                  | 1 353 671                 | 1 353 671                                  | 848 863          | 306 195          | 198 613                     |
| <b>Bežné výdavky</b>                         | <b>4 864 422</b>          | <b>4 864 422</b>                           | <b>3 073 814</b> | <b>1 097 012</b> | <b>693 596</b>              |

\*úprava normatívnych finančných prostriedkov v zmysle listu OÚ-KE-OS2-2020/029928-061 z 09.12.2020

(úprava bola vykonaná na základe údajov z EDUZBERu k 15.9.2020)

**Z celkových zdrojov zo štátneho rozpočtu** čerpali v hodnotenom roku základné školy na osobné náklady 4 395 213 €, čo je 83,65 %, na prevádzku bolo použitých 827 432 €, čo je 15,75 % a na bežný transfer 31 535 € t. j. 0,6 %.

**Normatívne finančné prostriedky** boli čerpané na osobné náklady v celkovej sume 4 170 826 €, čo v porovnaní s rokom 2019 je o 407 871 € viac, z toho na mzdy a platy bolo vynaložených 3 076 028 € čo oproti roku 2019 je viac o 350 523 €, na poistné a príspevok do poisťovní a NÚP bolo vynaložených 1 094 798 € t. j. o 57 348 € viac ako v roku 2019. Mzdový normatív bol vyčerpaný na 100%.

**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 poisťovní fondov vo výške 26,25 % z ročných miezd.

**Z prevádzkového normatívu** boli čerpané finančné prostriedky vo výške 649 841 € v prevažnej miere na energie – teplo, plyn, elektrickú energiu, vodné a stočné. Na energie a komunikácie bolo použitých zo štátneho rozpočtu 178 751 € čo je 27,51 % z celkového čerpania prevádzkového normatívu a oproti roku 2019 sme zaznamenali úsporu 14 436 €.. 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 842 € čo je o 2 266 € menej ako v predchádzajúcom roku. Kvôli pandémie Covid-19 neboli absolvované služobné cesty, semináre a školenia sa uskutočňovali väčšinou on-line. Nekonal sa súťaž, olympiády.

Na materiál boli použité normatívne finančné prostriedky vo výške 127 153 € čo je 19,56 % z celkového čerpania prevádzkového normatívu, v porovnaní s predchádzajúcim rokom je to viac o 28 703 €. V rámci tejto kategórie bolo zakúpené interiérové vybavenie regále do skladu, dvere do šatní pre strednú školu, kancelárske potreby, materiál na drobné opravy, farby na maľovanie učební. Významnú položku tvorili dezinfekčné a čistiace potreby, nákup ochranných rúšok, ochranných štítov, stojanov na dezinfekciu, dávkovače mydla a papierových utierok, elektrické ohrievače vody pre dodržiavanie protiepidemiologických opatrení počas mimoriadnej pandemickej situácii. Taktiež sa nakupovali notebooky, webkamery pre zabezpečenie dištančného vzdelávania. Ďalej boli čerpané finančné prostriedky na zakúpenie protišmykovej obuvi, ochranných osobných pracovných pomôcok pre pedagogických i nepedagogických zamestnancov.

Na opravu a údržbu bolo použitých 185 484 €, čo 28,54 % z celkového rozpočtu na prevádzku. Oproti roku 2019 je to o 75 187 € viac. Na Základnej škole Pionierov to boli opravy v triedach I. stupňa, oprava polytechnickej učebne, oprava strechy na telocvični, fasády telocvične. Na ostatných školách opravy to bolo maľovanie tried a chodieb, napájanie elektrických ohrievačov vody, oprava ventilov kúrenia, výmena svietidiel a rôzne menšie opravy a údržby.

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 154 117 € čo je 23,72 % a oproti roku 2019 je to viac o 3 449 €.

Bežný transfer jednotlivcom bol čerpaný na nemocenské dávky počas 10 dní pracovnej neschopnosti zamestnancov vo výške 11 724 €..

### **Nenormatívne finančné prostriedky na:**

**Asistenta učiteľa** boli pôvodne rozpočtované vo výške 114 605 €. Uvedený rozpočet bol pridelený pre 14 asistentov učiteľa na obdobie január – august 2020 „Listom č. OÚ-KE-OS2-2020/014678-003 zo dňa 27.01.2020“. Finančné prostriedky boli upravené o 52 832 € na sumu 167 437 z dôvodu zabezpečenia osobných nákladov na asistenta učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením alebo nadaním na obdobie od 1.9.2020 do 31.12.2020 „Listom č. OÚ-KE-OS2-2020/013634-004 zo dňa 14.07.2020“. Počet asistentov od 01.09.2020 sa znížil o 1 asistenta a to na SŠ J. A. Komenského. Finančné prostriedky na asistenta učiteľa boli navýšené o 26 620 € oproti roku 2019.

Finančné prostriedky boli vyčerpané na 100% na mzdy a poistné t.j. 167 437 €. 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 2020 v základných školách**

| Skutočnosť   |           |           |           | Čerpanie osobných nákladov na AU v € |
|--------------|-----------|-----------|-----------|--------------------------------------|
| ZŠ           | 2018/2019 | 2019/2020 | 2020/2021 | 2020                                 |
| Pionierov    | 1         | 1         | 2         | 26 010                               |
| Zlatá        | 6         | 7         | 6         | 73 152                               |
| Zakarpatská  | 3         | 3         | 3         | 36 576                               |
| Komenského   | 2         | 2         | 2         | 31 699                               |
| <b>Spolu</b> | <b>12</b> | <b>13</b> | <b>13</b> | <b>167 437</b>                       |

**Vzdelávacie poukazy** – z dotácie bolo vyčerpaných 64 557 € čo je o 980 € viac ako v predchádzajúcom roku. Finančné prostriedky boli vyčerpané na 100,00 %, z celkových zdrojov na vzdelávacie poukazy v roku 2020. Finančné prostriedky boli použité na mzdy a poistné vo výške 9 530 €, t. j. na odmeny a poistné z odmien pedagogickým zamestnancom za vedenie krúžkovej činnosti, na tovary a služby boli čerpané finančné prostriedky vo výške 55 027 € z toho, materiál na krúžkovú činnosť, učebné pomôcky, na úhradu použitej energie, na vyplatenie dohôd o pracovnej činnosti za vedenie záujmových krúžkov. 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 prejavilo v úspešnosti žiakov na vedomostných súťažiach, olympiádach,

športových súťažiach. Záujmové útvary vyplňajú žiakom voľný čas v mimo vyučovacom čase 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 2020 stanovená v sume 32 €, t. j. 3,20 € na mesiac.

**Dopravné** bolo čerpané na cestovné výdavky dochádzajúcich žiakov patriacich do školského obvodu Rožňava. Disponibilné zdroje na dopravné boli v hodnotenom roku vo výške 28 748 €, z toho z roku 2019 do roku 2020 bolo prevedených 3 415 € a vyčerpané v plnom rozsahu. Finančné prostriedky pre rok 2020 vo výške 25 332 € boli vyčerpané v sume 15 024 €, čo predstavuje 59,31%. Nevyčerpané finančné prostriedky v sume 10 308 € boli vrátené do štátnej pokladne. Z toho 4 343 € bolo vrátených 23.12.2020. V protokole ZŠ Zlatá je o 1€ viac v čerpaní, čo mohlo vzniknúť zo zaokrúhľovania súm, nakoľko sa finančné prostriedky vracali na 3 krát. Z dôvodu Pandémie COVID-19 od marca minulého roka žiaci základných škôl mali dištančné štúdium, nenavštevovali školské zariadenia len v tom prípade, keď sa zlepšila pandemická situácia.

**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 50 100 € na počet žiakov 334. Táto suma bola znížená o 3 250 € na 46 850 € po prepočte žiakov k 15.09.2020 listom OU-KU-OS2-2020/014678-013 zo dňa 29.10.2020 – počet 269. Asistenti učiteľa pracujú v ZŠ Ul. Zlatá, ZŠ Ul. Zakarpatská, ZŠ Ul. 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. Ďalšie prostriedky použili školy na prevádzku vo výške 9 295 € 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. Príspevok bol použitý na 100% vo výške 46 850 € čo je oproti roku 2019 viac o 950 €. Vďaka týmto finančným prostriedkom sme mohli zamestnať asistentov učiteľa na školách, kde je najväčšia koncentrácia žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia.

**Odchodné** bolo vyčerpané v plnej výške t. j. 1 373 € pre pedagogických a nepedagogických zamestnancov, ktorí odišli v roku 2020 do starobného dôchodku.

**Príspevok na výchovu a vzdelávanie 5-6 ročných detí materských škôl** bol v hodnotenom roku vyčerpaný vo výške t. j. 22 217,66 € z celkového rozpočtu 35 704,83 €, z čoho 1 136,83 € bolo prenesených z roku 2019.. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 13 487,17 € sú presunuté do roku 2021. Príspevok bol použitý na osobné príplatky a odmeny učiteľkám, ktoré pracovali s 5-6 ročnými deťmi v sume 6 366,92 €. Ostatné finančné prostriedky vo výške 15 850,74 € boli použité na nákup učebných a didaktických pomôcok, na interaktívne tabule, 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 hrových činnostiach aj vo vzdelávacích aktivitách.

**Použitý príspevok určený pre deti MŠ pre rok 2020 podľa jednotlivých kategórií a MŠ**

| Materská škola   | Upravený príspevok 2020 | Čerpanie príspevku | Osobné príplatky | Odmena   | Výpočtová technika | Učebné a didaktické pomôcky | Všeobecné služby | Prepravné | Zostatok do r.2021 |
|------------------|-------------------------|--------------------|------------------|----------|--------------------|-----------------------------|------------------|-----------|--------------------|
|                  |                         |                    | 610              | 614      | 633002             | 633009                      | 637004           | 634004    |                    |
| MŠ E. Rótha      | 7 009                   | 3 072,98           | 1 254,46         | 0        | 0                  | 1 818,52                    | 0                | 0         | 3 936,02           |
| MŠ Krátka        | 5 750                   | 2 491,84           | 616,62           | 0        | 168,50             | 1 706,72                    | 0                | 0         | 3 258,16           |
| MŠ Kyjevská      | 7 016                   | 4 501,15           | 1 905,01         | 0        | 476,99             | 2 119,15                    | 0                | 0         | 2 514,85           |
| MŠ Pionierov     | 1 858                   | 1 858,00           | 551,88           | 0        | 0                  | 1 306,12                    | 0                | 0         | 0                  |
| MŠ Štítnická     | 6 561                   | 4 758,47           | 1 306,90         | 0        | 0                  | 3 451,57                    | 0                | 0         | 1 802,53           |
| MŠ Vajanského    | 4 171                   | 2 195,39           | 732,05           | 0        | 0                  | 1 463,34                    | 0                | 0         | 1 975,61           |
| MŠ s VJM         | 2 203                   | 2 203,00           | 0                | 0        | 0                  | 2 203                       | 0                | 0         | 0                  |
| <b>S p o l u</b> | <b>34 568</b>           | <b>21 080,83</b>   | <b>6 366,92</b>  | <b>0</b> | <b>645,49</b>      | <b>14 068,42</b>            | <b>0</b>         | <b>0</b>  | <b>13 487,17</b>   |

**Príspevok na učebnice** – z kapitoly MŠVVaŠ SR bol pridelený príspevok na nákup učebníc cudzieho jazyka pre školský rok 2020 pre žiakov 1. až 4. ročníka základných škôl, na učebnice cudzieho jazyka pre žiakov 5. ročníka základných škôl a pre žiakov s vyučovacím jazykom národnostných menšín vo výške 47 462 € . Ďalší príspevok v sume 14 664 € poskytlo ministerstvo na nákup učebníc na rok 2020 pre žiakov 6. až 9. ročníka základných škôl s vyučovacím jazykom slovenským ako aj vyučovacím jazykom národnostných menšín. Príspevok bol v oboch prípadoch vyčerpaný.

**Príspevok na kurz pohybových aktivít v prírode-lyžiarsky kurz** – MŠVVaŠ SR prepočítalo na rok 2020 príspevok vo výške 150 € na žiaka podľa nahláseného počtu žiakov v EDUZBERe k 15.9.2019. Pre 4 naše školy bol poskytnutý príspevok v celkovej sume 35 850 € na financovanie lyžiarskych výcvikov a kurzov, snoubordingových výcvikov a kurzov a kombinovaných lyžiarskych alebo snoubordingových výcvikov a kurzov pre žiakov druhého stupňa základnej školy, pre žiakov strednej školy v dennej forme vyučovania.

Vzhľadom k tomu, že sa uvedených kurzov nezúčastnili všetci žiaci na ZŠ Zlatá a ZŠ Zakarpatská, účelové finančné prostriedky boli vrátené ministerstvu vo výške 5 850 €. Základná škola Pionierov mala v pláne ukončiť lyžiarsky kurz v mesiaci marec, ale kvôli pandémie Covid-19 nemohli absolvovať kurz. Bolo umožnené, aby finančné prostriedky v sume 3 900 € vyčerpali do konca decembra. Žiaľ nestalo sa tak kvôli pretrvávajúcej zlej situácii, a dotácia bola vrátená na ministerstvo. Z uvedených dôvodov bol príspevok upravený na 26 100 €, ktorý bol v plnej výške vyčerpaný.

**Príspevok na školu v prírode** – MŠVVaŠ SR prepočítalo na rok 2020 príspevok na školu v prírode pre žiakov prvého stupňa základných škôl na základe údajov EDUZBERe k 15.9.2019 a to pre 237 žiakov v celkovej sume 35 550 €. Príspevok pre jedného žiaka predstavoval 150 €. Vzhľadom na nepriaznivú situáciu pandémie COVID-19 boli všetky skupinové aktivity zakázané, žiaci sa nezúčastnili pobytu v škole v prírode, a bolo vrátených na ministerstvo 26 060 €. Zvyšných 9 490 € musela zaplatiť Základná škola Zlatá ako zmluvnú pokutu za nedodržanie zmluvy, keďže sa pobytu nemohli zúčastniť.

**Rozvojový projekt „Letná škola“** – aktivity letnej školy zahŕňajú podporu tvorivosti a iniciatívnosti, hodnotovej výchovy a čitateľskej, matematickej, informačnej a prírodovednej gramotnosti. Sú prispôbené veku a potrebám žiakov a pomáhajú im vyrovnať rozdiely vo vedomostiach a zručnostiach, ktoré vznikli alebo sa prehĺbili v dôsledku prerušeného vyučovania. Príspevok 3 200 € dostali ZŠ Zlatá v sume 2 400 € a ZŠ Zakarpatská v sume 800 €.

**Rozvojový projekt „Čítame radi“** - je projekt na podporu čitateľskej gramotnosti detí základných škôl. Rôzne aktivity na podporu čitateľskej gramotnosti mimo vyučovacích hodín, knižnice v triedach, využívanie digitálnych technológií v knižniciach. Príspevok 1 600 € dostali ZŠ Zlatá v sume 800 € a ZŠ Pionierov taktiež v sume 800 €. Finančné prostriedky sme dostali koncom decembra 2020, boli presunuté na rok 2021. Ostali na účte zriaďovateľa, školám boli zaslané v mesiaci Január 2021.

**Príspevok** v sume 15 000 € na „Poskytovanie výchovy a vzdelávania v materských, základných a stredných školách a zabezpečenie ich prevádzky“ **účelovo určených na riešenie havarijnej situácie** dostala ZŠ Zakarpatská na odstránenie havarijného stavu podlahy schodiska. Keďže sme dostali tento príspevok koncom decembra, finančné prostriedky boli presunuté do roku 2021 a zaslané škole v januári 2021.

**Rozpis poskytnutých finančných prostriedkov na prenesené kompetencie zo štátnej dotácie v roku 2020 a presunuté do roku 2021**

v €

| <b>Druh dotácie</b>                          | <b>Prijaté finančné prostriedky</b> | <b>Čerpanie k 31.12.2020</b> | <b>Zostatok (prenos do roku 2021)</b> | <b>Odvod do štátneho rozpočtu</b> |
|--|-------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|
| Normatívna dotácia                           | 4 864 422,00                        | 4 763 456,19                 | 100 965,81                            | 0                                 |
| Asistent učiteľa                             | 167 437,00                          | 167 437,00                   | 0                                     | 0                                 |
| Dopravné žiakom                              | 25 332,00                           | 15 024,00                    | 0                                     | 10 308,00                         |
| Vzdelávacie poukazy                          | 64 557,00                           | 64 557,00                    | 0                                     | 0                                 |
| Odchodné                                     | 1 373,00                            | 1 373,00                     | 0                                     | 0                                 |
| Príspevok na učebnice                        | 62 126,00                           | 62 126,00                    | 0                                     | 0                                 |
| Príspevok pre žiakov zo SZP                  | 46 850,00                           | 46 850,00                    | 0                                     | 0                                 |
| Príspevok na výchovu a vzdelávanie detí v MŠ | 34 568,00                           | 21 080,83                    | 13 487,17                             | 0                                 |

|   |                     |                     |                   |                  |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| Lyžiarsky kurz                                    | 35 850,00           | 26 100,00           | 0                 | 9 750,00         |
| Škola v prírode                                   | 35 550,00           | 9 490,00            | 0                 | 26 060,00        |
| <b>Bežná dotácie na PK z OÚOŠ Košice</b>          | <b>5 311 747,00</b> | <b>5 151 176,02</b> | <b>114 452,98</b> | <b>46 118,00</b> |
| Rozvojový projekt – Letná škola                   | 3 200,00            | 3 200               | 0                 | 0                |
| Rozvojový projekt – Čítame radi                   | 1 600,00            | 0                   | 1 600,00          | 0                |
| Havarijná situácia                                | 15 000,00           | 0                   | 15 000,00         | 0                |
| <b>Bežná dotácie na PK z OÚOŠ Košice-projekty</b> | <b>19 800,00</b>    | <b>3 200,00</b>     | <b>16 600,00</b>  | <b>0</b>         |

\*čerpanie z uzávierky základných škôl k 31.12.2020

### Prostriedky zo štátneho rozpočtu

Čerpanie finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu na prevádzku predstavujú celkom 827 432 € to je o 99 860 € viac ako v roku 2019. Je to oveľa viac, ako v predchádzajúcom roku, kvôli mimoriadnej situácii pandémie COVID 19. Nakupovalo sa viac materiálu – dezinfekčné prostriedky, ochranné prostriedky, v rámci údržby prispôbenie školských zariadení z titulu protiepidemiologických opatrení. Školy a školské zariadenia z pohľadu ekonomickej klasifikácie ich čerpali na nasledujúcich položkách:

### **Porovnanie čerpania prevádzky zo ŠR v r.2017 a 2020 podľa ekonomickej klasifikácie**

| Č.r.     | Ukazovateľ                         | Rok 2017      | Rok 2018      | Rok 2019      | Rok 2020      | Rozdiel       | %             |
|----------|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| a        | b                                  | 1             | 2             | 3             | 4             | 5=4-3         | 6= (4/3)*100  |
| 1        | Cestovné náhrady                   | 5080          | 3343          | 3108          | 1042          | -2 066        | 33,53         |
| 2        | Energie, voda a komunikácie        | 162625        | 160917        | 200243        | 183873        | -16 370       | 91,82         |
| 3        | Materiál                           | 167676        | 172201        | 207428        | 257747        | 50 319        | 124,26        |
| 4        | Dopravné                           | 19670         | 5935          | 4289          | 639           | -3 650        | 14,9          |
| 5        | Údržba                             | 120289        | 123893        | 110297        | 188943        | 78 646        | 171,3         |
| 6        | Nájomné za prenájom                | 875           | 1150          | 2256          | 3566          | 1 310         | 158,06        |
| 7        | Služby                             | 140741        | 174666        | 199951        | 191622        | -8 329        | 95,83         |
| <b>8</b> | <b>Prevádzka spolu súčet r.1-7</b> | <b>616956</b> | <b>642105</b> | <b>727572</b> | <b>827432</b> | <b>99 860</b> | <b>113,73</b> |

\* Zdroj: Výkaz k SoH 2020

### **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 2020 prijali mimo prostriedkov zo štátneho rozpočtu aj finančné prostriedky z prenájmu nebytových priestorov (telocvične, súkromného centra

špeciálno-pedagogického poradenstva, miestnosť pre stomatológov, bufet) vo výške 11 647 € o 4 928 € menej ako v roku 2019. Z uvedených finančných prostriedkov bolo použitých 6 065 € na vyplatenie odmien vedúcim krúžkov, poistné v čiastke 2 120 €, bežný transfer 201 €. Na prevádzku bolo použitých 3 237 € - a to na údržbu, nájom a služby. Vlastné príjmy škôl nenaplnili očakávania kvôli mimoriadnej situácii COVID 19 – školy boli zavreté – hromadné aktivity boli zakázané.

Finančné prostriedky vo výške 4 459 € z iných rozpočtovaných zdrojov boli použité na materiál 2 515 € a 1 944 € na služby. Celkové čerpanie uvedených rozpočtových prostriedkov bol v roku 2020 vo výške 15 992 €. Školy a školské zariadenia z pohľadu ekonomickej klasifikácie ich čerpali na nasledujúcich položkách:

| Č. r.    | Výdavky                          | 2019          | 2020          | Rozdiel     | % čerpania   |
|----------|----------------------------------|---------------|---------------|-------------|--------------|
| a        | b                                | 1             | 2             | 3=(2-1)     | 4=(2/1)*100  |
| 1        | Mzdy a poistné                   | 1 557         | 8 185         | 6 628       | 0            |
| 2        | Cestovné                         | 0             | 0             | 0           | 0            |
| 3        | Energie, voda a komunikácie      | 3 220         | 0             | -           | 0            |
| 4        | Materiál                         | 0             | 2 515         | 2 515       | 0            |
| 5        | Údržba                           | 11 717        | 1 953         | -9 764      | 16,67        |
| 6        | Služby                           | 560           | 3 213         | 2 653       | 226,61       |
| 7        | Bežné transfery                  | 0             | 201           | 201         | 0            |
| 8        | Nájomné                          | 0             | 15            | 15          |              |
| <b>9</b> | <b>Výdavky spolu súčet r.1-8</b> | <b>17 054</b> | <b>16 082</b> | <b>-972</b> | <b>18,98</b> |

### Z á v e r

Predkladaná správa obsahuje podrobné údaje o čerpaní finančných prostriedkov poskytnutých školám a školským zariadeniam zo štátneho rozpočtu na rok 2020 ako aj z mimorozpočtových zdrojov. Správa bola spracovaná sumarizáciou výkazu k správe o hospodárení jednotlivých škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta.

Mesto Rožňava ako aj samostatné právne subjekty hospodárili so všetkými finančnými prostriedkami či už zo štátnej dotácie alebo z vlastných zdrojov tak, aby bol výchovno-vyučovací proces plynulý a kvalitný. V priebehu roka došlo k prerušeniam vyučovania kvôli mimoriadnej situácii pandémie COVID-19. Nenaplnili sa aktivity žiakov – ako škola v prírode, lyžiarsky kurz. Ostali nevyčerpané finančné prostriedky - príspevok na výchovu a vzdelávanie 5-6 ročných detí materských škôl, lebo materské školy boli zavreté a prostriedky boli presunuté do roku 2021.

Školy boli nútené vysporiadať sa s výzvami, ktoré priniesla pandémia COVID-19. Prešli na dištančné štúdium, museli zaviesť protiepidemiologické opatrenia na ochranu zdravia detí aj učiteľov.

Z normatívnych finančných prostriedkov boli v prvom rade vyplatené osobné náklady zamestnancom, odvody do poisťovní, záväzky voči dodávateľom za dodané energie a riešili sa najnutnejšie havarijné situácie.

Vyučovací proces bol a je zabezpečený materiálne na dobrej úrovni, primerane sa využívajú prostriedky informačných a komunikačných technológií (IKT) s možnosťou



využívať počítačové učebne a učebne na výučbu cudzích jazykov. Učitelia ako aj žiaci majú v školách prístup na internet. Pri výučbe niektorých predmetov školy využívajú výukový softvér.

Na základe získaných údajov, ktoré školy uviedli v správe o hospodárení za rok 2020, môžeme hodnotiť hospodárenie škôl ako uspokojivé.

Za účelom skvalitňovania procesu financovania je potrebné na úrovni jednotlivých škôl maximalizovať hospodárnosť, efektívnosť a účinnosť využívania verejných zdrojov, pri dosahovaní cieľov.

Vypracovala: Bc. Katarína Balázsová

### **B/ 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 7 materských škôl, z toho priamo riadených bez právnej subjektivity 6 a jedna MŠ je organizačnou zložkou Spojenej školy J. A. Komenského, Rožňava , 4 školské jedálne pri MŠ bez právnej subjektivity, 1 základnú umeleckú školu a 1 centrum voľného času, ktoré je súčasťou ZŠ Ulica pionierov, 4 školské stravovacie zariadenia (ŠJ) ako súčasť základných škôl a 4 školské kluby (ŠKD) ako súčasť základných škôl.

V priebehu roka nedošlo k žiadnym zmenám týkajúcim sa počtu škôl a školských zariadení. 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** 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

Materské školy sú zamerané na výchovu a vzdelávanie detí od ranného veku po vstup do základnej školy. Predškolská výchova a vzdelávanie v materskej škole zohráva mimoriadne dôležitú úlohu vo vyrovnávaní rozdielov medzi deťmi z rôzneho sociálneho a kultúrneho prostredia, vrátane detí zo znevýhodneného prostredia, pri včasnom rozpoznávaní porúch vývoja, vytvára možnosti individuálneho rozvoja osobnosti dieťaťa, prípravy na vzdelávanie v základnej škole i život v spoločnosti. Cieľom výchovy a vzdelávania detí predškolského veku v materských školách je, aby z nich vyrastali jedinci, ktorí sa budú harmonicky rozvíjať.

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 2020 bol v 7 materských školách štatisticky vykázaný priemerný počet detí 557, nárast oproti roku 2019 o 11 detí. V uvedenom roku pracovalo v materských školách 79,4 zamestnancov (priemerný evidenčný počet zamestnancov), z toho 59,9

pedagogických (priemerný evidenčný počet). Dosiahnutá bola priemerná mzda zamestnancov v materských školách celkom 1041,80 € čo je o 26,40 € menej ako v predchádzajúcom roku, z toho pedagogickí zamestnanci 1174 € menej o 21,40 € a nepedagogickí zamestnanci 635,40 €, menej o 36,20 € ako v roku 2019.

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

| Materské školy   | Krátka | Vajanského | Kyjevská | Štítická | Pionierov | Ernesta Rótha | MŠ s VJM | spolu  |
|------------------|--------|------------|----------|----------|-----------|---------------|----------|--------|
| Počet detí/tried |        |            |          |          |           |               |          |        |
| 2016/2017        | 42/2   | 58/3       | 132/6    | 134/7    | 38/3      | 110/6         | 32/2     | 546/29 |
| 2017/2018        | 37/2   | 57/3       | 128/6    | 128/7    | 38/3      | 117/6         | 31/2     | 536/29 |
| 2018/2019        | 36/2   | 54/3       | 128/6    | 132/7    | 37/3      | 126/6         | 36/2     | 549/29 |
| 2019/2020        | 32/2   | 60/3       | 131/6    | 135/7    | 37/3      | 115/6         | 36/2     | 546/29 |
| 2020/2021        | 42/2   | 56/3       | 130/6    | 135/7    | 38/3      | 120/6         | 36/2     | 557/29 |

**Školské stravovacie zariadenia** 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. Od 1.9.2019 na stravovanie detí v poslednom ročníku MŠ a žiakov škôl prispieva štát sumou 1,20 €. Školské jedálne, ktorých zriaďovateľom je obec, ponúkajú dostupnú nutrične vyváženú kvalitnú stravu pre deti a žiakov v čase ich pobytu v školách a školských zariadeniach, 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 50,8 zamestnancov (priemerný evidenčný počet zamestnancov) V školských jedálňach bola dosiahnutá priemerná mzda celkom 741,80 € čo je o 37,20 € menej ako v predchádzajúcom roku.

**Školský klub detí** 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 SŠ 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 2019/2020 zapísaných spolu 869 žiakov v 36 oddeleniach.

V ŠKD pracovalo v roku 2020 30,3 zamestnancov (priemerný evidenčný počet zamestnancov). V ŠKD bola dosiahnutá priemerná mzda celkom 1099,70 €, čo je oproti predchádzajúcemu roku zníženie o 13,60 €.

**Centrum voľného času (CVČ)** je školské výchovno-vzdelávacie zariadenie, ktoré je od 1.1. 2018 súčasťou ZŠ Pionierov 1, Rožňava (ďalej len CVČ) a zabezpečuje výchovno-vzdelávaciu, záujmovú a rekreačnú činnosť detí, rodičov a iných osôb do veku 26 rokov v ich voľnom čase. Výchovno-vzdelávacia činnosť usmerňuje rozvoj záujmov detí, mládeže v čase mimo vyučovania ako aj všetkých zúčastnených osôb v ich voľnom čase. CVČ utvára 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, nepravidelnej záujmovej činnosti a prázdninovej činnosti. Počas školského roka prevažuje pravidelná krúžková činnosť, príležitostná činnosť, prázdninová činnosť, spontánna činnosť ako aj organizovanie voľnočasových 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 2017/2018 to bolo už 395 detí, žiakov a mladých ľudí, v školskom roku 2018/2019 to bolo 424 detí, žiakov a mladých ľudí a v školskom roku 2019/2020 bolo v CVČ zapojených 334 žiakov a mladých ľudí, v školskom roku 2020/2021 672 žiakov a mladých ľudí.

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 bola priemerná mzda zamestnancov v CVČ celkom 1 128,90 € čo je o 175,80 € menej ako v predchádzajúcom roku.

V kalendárnom roku 2020 činnosť CVČ bola obmedzená kvôli pandémie COVID-19.

**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 podchytieniu 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, ZŠ Hrhov.

#### **Prehľad počtu žiakov od roku 2017/2018 a školský rok 2020/2021**

| Školský rok | Počet žiakov | Hudobný odbor | Tanečný odbor | Výtvarný odbor | Literárno dramatický odbor | - z toho: štúdium pre dospelých |
|-------------|--------------|---------------|---------------|----------------|----------------------------|---------------------------------|
| 2017/2018   | 584          | 358           | 93            | 106            | 27                         | 19                              |
| 2018/2019   | 572          | 355           | 75            | 110            | 32                         | 12                              |
| 2019/2020   | 600          | 386           | 80            | 109            | 25                         | 16                              |
| 2020/2021   | 496          | 312           | 52            | 112            | 20                         | 37                              |

Výchovno-vzdelávaciu činnosť v ZUŠ vykonávalo 32,5 zamestnancov (priemerný evidenčný počet zamestnancov) z toho 27,1 pedagogických a 5,3 nepedagogických zamestnancov (priemerný evidenčný počet). Dosiahnutá bola priemerná mzda zamestnancov v ZUŠ celkom 1 182,40 € čo je o 269,20 € menej oproti roku 2019, z toho pedagogickí zamestnanci 1 224,90 € o 263,30 € menej a nepedagogickí zamestnanci 964,90 € o 304,30 € menej ako v predchádzajúcom roku.

**Prehľad vývoja počtu zamestnancov a priemerných miezd v roku 2020 v školách a školských zariadeniach**

|                              | 1.štvrťrok | 2.štvrťrok | 3.štvrťrok | 4.štvrťrok | Ročný<br>priemer<br>2020 | Ročný<br>priemer<br>2019 | Ročný<br>priemer<br>2018 | Ročný<br>priemer<br>2017 | Ročný<br>priemer<br>2016 |
|------------------------------|------------|------------|------------|------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Základné školy</b>        |            |            |            |            |                          |                          |                          |                          |                          |
| Priem.ev.p.zam.              | 188,2      | 183,2      | 181,8      | 183,9      | <b>184,3</b>             | <b>182,9</b>             | 179,5                    | 177,37                   | 186                      |
| Pedagogickí                  | 148,1      | 144,9      | 144,1      | 145,9      | <b>145,8</b>             | <b>141,2</b>             | 138,15                   | 137,8                    | 147,17                   |
| Evidenčný počet zamestnancov |            |            |            |            |                          |                          |                          |                          |                          |
| fyzické osoby                | 191        | 188        | 186        | 187        | <b>188</b>               | <b>185,5</b>             | 185                      | 182                      | 189                      |
| z toho ženy                  | 154        | 151        | 150        | 150        | <b>151,3</b>             | <b>152</b>               | 147                      | 145                      | 151                      |
| prepočítaný počet            | 188        | 185,4      | 183,3      | 183,9      | <b>185,2</b>             | <b>183,40</b>            | 181,53                   | 180,32                   | 184,25                   |
| Priemerný plat celkom        | 1295,6     | 1441,5     | 1309,7     | 1582,8     | <b>1407,4</b>            | <b>1280,8</b>            | 1126,4                   | 1072,5                   | 1000,7                   |
| z toho: pedagogickí          | 1433,0     | 1601,1     | 1432,8     | 1722,2     | <b>1547,3</b>            | <b>1424,1</b>            | 1272,6                   | 1204,12                  | 1121,8                   |
| nepedagogickí                | 781,3      | 831,1      | 832,3      | 1042,6     | <b>871,83</b>            | <b>784,5</b>             | 627,75                   | 603,15                   | 547,28                   |
| <b>Materské školy</b>        |            |            |            |            |                          |                          |                          |                          |                          |
| Priem.ev.p.zam.              | 80,2       | 77,9       | 79,5       | 80,0       | <b>79,4</b>              | <b>79,5</b>              | 79,72                    | 80,5                     | 77,9                     |
| Pedagogickí                  | 60,1       | 57,7       | 60,5       | 61,3       | <b>59,9</b>              | <b>60,7</b>              | 61,63                    | 61,65                    | 60,85                    |
| Evidenč.poč.zamestnancov     |            |            |            |            |                          |                          |                          |                          |                          |
| fyzické osoby                | 83         | 82         | 82         | 83         | <b>82,5</b>              | <b>82,3</b>              | 82,65                    | 83,5                     | 81,25                    |
| z toho ženy                  | 80         | 78         | 78         | 79         | <b>78,8</b>              | <b>79,3</b>              | 79,5                     | 80,5                     | 78,25                    |
| prepočítaný počet            | 80,2       | 79         | 79,7       | 80         | <b>79,3</b>              | <b>79,2</b>              | 80,1                     | 80,37                    | 78,17                    |
| Priemerný plat celkom        | 998,8      | 963,5      | 1026,7     | 1178,0     | <b>1041,8</b>            | <b>999,5</b>             | 928,43                   | 830,02                   | 761,6                    |
| z toho: pedagogickí          | 1128,6     | 1104,6     | 1155,2     | 1307,7     | <b>1174,0</b>            | <b>1113,7</b>            | 1021,3                   | 930,92                   | 842,2                    |
| nepedagogickí                | 610,7      | 560,4      | 617,7      | 752,6      | <b>635,4</b>             | <b>631,4</b>             | 607,68                   | 500                      | 473,62                   |
| <b>ZUŠ</b>                   |            |            |            |            |                          |                          |                          |                          |                          |
| Priem.ev.p.zam.              | 32,9       | 32,8       | 32,3       | 31,8       | <b>32,5</b>              | <b>33,5</b>              | 33,13                    | 31,2                     | 30,77                    |
| Pedagogickí                  | 27,4       | 27,3       | 27         | 26,8       | <b>27,1</b>              | <b>28,3</b>              | 28,13                    | 26,37                    | 26,27                    |
| Evidenč.poč.zamest.          |            |            |            |            |                          |                          |                          |                          |                          |
| fyzické osoby                | 37         | 35         | 35         | 35         | <b>35,5</b>              | <b>37</b>                | 38,25                    | 34,75                    | 32,25                    |
| z toho ženy                  | 27         | 27         | 22         | 22         | <b>24,5</b>              | <b>25,5</b>              | 26                       | 23,75                    | 21                       |
| prepočítaný počet            | 33         | 33         | 31,2       | 31,2       | <b>32,1</b>              | <b>33,3</b>              | 33,3                     | 31,6                     | 30,82                    |
| Priemerný plat celkom        | 1187,7     | 1074,2     | 1115,9     | 1351,6     | <b>1182,4</b>            | <b>1182,3</b>            | 1078,1                   | 935,5                    | 868,62                   |

|                        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| z toho: pedagogickí    | 1236,8 | 1114,1 | 1150,8 | 1398,1 | 1224,9 | 1216,9 | 1109,3 | 972,37 | 893,97 |
| nepedagogickí          | 942,7  | 876,2  | 938,1  | 1102,7 | 964,9  | 995,1  | 902,73 | 733,82 | 721,5  |
| <b>ŠKD</b>             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| Priem.ev.p.zam.        | 31     | 31     | 30,2   | 28,8   | 30,3   | 30,5   | 29,68  | 28,55  | 25,85  |
| Pedagogickí            | 31     | 31     | 30,2   | 28,8   | 30,3   | 30,5   | 29,68  | 30,25  | 25,85  |
| Evidenč.poč.zamest.    |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| fyzické osoby          | 36     | 36     | 35     | 33     | 35     | 35,8   | 35,75  | 34,75  | 32,5   |
| z toho ženy            | 35     | 35     | 34     | 32     | 34     | 34,8   | 35,75  | 33,25  | 32     |
| prepočítaný počet      | 31     | 31     | 29,8   | 28,8   | 30,2   | 30,8   | 30,03  | 28,6   | 26,4   |
| Priemerný plat celkom  | 1052,4 | 984,6  | 1094,4 | 1267,4 | 1099,7 | 992,1  | 874,8  | 813,93 | 768,15 |
| z toho: pedagogickí    | 1052,4 | 984,6  | 1094,4 | 1267,4 | 1099,7 | 992,1  | 874,8  | 813,93 | 768,15 |
| nepedagogickí          | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        | 0      |
| <b>Školské jedálne</b> |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| Priem.ev.p.zam.        | 52,7   | 50,5   | 48,9   | 50,9   | 50,8   | 50,2   | 50,28  | 49,85  | 48,15  |
| Pedagogickí            | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| Evidenč.poč.zamest.    |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| fyzické osoby          | 52     | 51     | 51     | 51     | 51,3   | 51,3   | 50,5   | 50,5   | 49,12  |
| z toho ženy            | 52     | 51     | 51     | 51     | 51,3   | 51,3   | 50,5   | 50,5   | 49     |
| prepočítaný počet      | 51     | 51     | 50,7   | 50,8   | 50,9   | 50,9   | 50     | 49,9   | 48,32  |
| Priemerný plat celkom  | 700,3  | 665,5  | 709,3  | 892,1  | 741,8  | 714,3  | 609,48 | 551,17 | 529,35 |
| z toho: pedagogickí    | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        | 0      | 0      |
| nepedagogickí          | 700,3  | 665,5  | 709,3  | 892,1  | 741,8  | 714,3  | 609,48 | 551,17 | 529,35 |
| <b>CVČ</b>             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| Priem.ev.p.zam.        | 2      | 2      | 2      | 2      | 2      | 2,7    | 3,03   | 6,05   | 7,57   |
| Pedagogickí            | 2      | 2      | 2      | 2      | 0      | 2,7    | 3      | 3,47   | 3,57   |
| Evidenč.poč.zamest.    |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| fyzické osoby          | 2      | 2      | 2      | 2      | 2      | 2,5    | 3      | 5,25   | 7,5    |
| z toho ženy            | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      | 1,5    | 2      | 3,25   | 6      |
| prepočítaný počet      | 2      | 2      | 2      | 2      | 2      | 2      | 3      | 5,12   | 7,57   |
| Priemerný plat celkom  | 1043,3 | 1102,3 | 1091,0 | 1279,2 | 1128,9 | 1084,1 | 854,38 | 911,92 | 753,82 |
| z toho: pedagogickí    | 1043,3 | 1102,3 | 1091,0 | 1279,2 | 1128,9 | 1084,1 | 854,38 | 985,67 | 885,25 |
| nepedagogickí          | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 829,4  | 621,35 |

Uvedené školy a školské zariadenia boli v roku 2020 financované v zmysle ustanovenia § 12 ods. 1 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p., na základe rozpočtu Mesta Rožňava na rok 2020 schváleného uznesením Mestského zastupiteľstva v Rožňave č. 72/20209 zo dňa 02.07.2020 a na základe schválených zmien rozpočtu Mesta Rožňava v roku 2020 – prvá zmena schválená dňa 24.09.2020 uznesením č. 114/2020, druhá zmena schválená dňa 17.12.2020 uznesením č. 155/2020.

Finančné prostriedky z výnosov z podielových daní boli rozpísané na jednotlivé školy a školské zariadenia v zmysle §-u 6 ods.12 písm.) a j) zákona 596/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov, nariadenia vlády 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní dane z príjmov územnej samosprávy, a schváleného rozpočtu pre rok 2020 uznesením č.72/2020 zo dňa 02.07.2020. Ďalej schválením VZN č.1/2020 zo dňa 02.07.2020 uznesením č. 68/2020 a schválením VZN č. 01/2020/z01 zo dňa 24.09.2020 uznesením č. 108/2020 o určení výšky finančných prostriedkov určených na mzdy a prevádzku na žiaka ZUŠ, dieťa MŠ a dieťa školského zariadenia, zriadených na území mesta Rožňava pre rok 2020.

**Rozpis podielových daní pre školy a školské zariadenia na rok 2020 podľa § 6 ods. 12 písm. b) a j) zákona 596/2003 Z. z. v z. n. p. nariadenia vlády SR 668/2004 Z. z. a schváleného rozpočtu mesta pre rok 2020a zmien rozpočtu – VZN č. 1/2020/z01 zo dňa 24.09.2020.**

|                             | Počet detí  | VZN 100%<br>dotácia/žiak | Dotácia spolu    |
|-----------------------------|-------------|--------------------------|------------------|
| <b>Materské školy</b>       | <b>510</b>  | <b>2459</b>              | <b>1 254 045</b> |
| <b>MŠ Komenského</b>        | <b>36</b>   | <b>2459</b>              | <b>67 581</b>    |
|                             |             |                          |                  |
| <b>ŠKD spolu</b>            | <b>890</b>  |                          | <b>445 209</b>   |
| ŠKD Zlatá                   | 287         | 540                      | 155 101          |
| ŠKD Komenského              | 129         | 540                      | 34 857           |
| ŠKD Zakarpatská             | 211         | 540                      | 113 121          |
| ŠKD Pionierov               | 263         | 540                      | 142 130          |
|                             |             |                          |                  |
| <b>ŠJ ZŠ</b>                | <b>2109</b> |                          | <b>337 358</b>   |
| ŠJ Zlatá                    | 706         | 162                      | 114 461          |
| ŠJ Komenského               | 301         | 162                      | 46 077           |
| ŠJ Zakarpatská              | 459         | 162                      | 72 508           |
| ŠJ Pionierov                | 612         | 162                      | 89 315           |
|                             |             |                          |                  |
| <b>ZUŠ spolu</b>            |             |                          | <b>537 998</b>   |
| ZUŠ individuálne vyuč       | 344         | 1324                     | 449 870          |
| ZUŠ skupinové vyuč.         | 204         | 432                      | 88 128           |
|                             |             |                          |                  |
| <b>CVČ</b>                  | <b>334</b>  | <b>99</b>                | <b>33 092</b>    |
| <b>PD pre vl.zariadenia</b> |             |                          | <b>3 980 851</b> |
|                             |             | <b>VZN 90%</b>           |                  |
| <b>MŠ cirkevné</b>          | <b>88</b>   |                          | <b>194 744</b>   |
| <b>MŠ Evanjelická</b>       | <b>70</b>   | <b>2213</b>              | <b>154 910</b>   |
| <b>MŠ Katolícka</b>         | <b>18</b>   | <b>2213</b>              | <b>39 834</b>    |
| <b>ŠKD cirkevné</b>         | <b>112</b>  |                          | <b>54 451</b>    |
| <b>ŠKD Katolícka</b>        | <b>40</b>   | <b>486</b>               | <b>19 440</b>    |

|                    |     |      |           |
|--------------------|-----|------|-----------|
| ŠKD Reformovaná    | 63  | 486  | 30 637    |
| ŠKD Evanjelická    | 9   | 486  | 4 374     |
| ŠJ cirkevné        | 292 |      | 42 632    |
| ŠJ Katolícka       | 118 | 162  | 17 228    |
| ŠJ Reformovaná     | 165 | 162  | 24 090    |
| ŠJ Evanjelická     | 9   | 162  | 1 314     |
| SCŠPP              | 406 | 162  | 65 823    |
| ZUŠ súkromná       |     |      | 143 495   |
| JAS-MEDIA individ. | 51  | 1192 | 60 792    |
| JAS-MEDIA skupina  | 238 | 432  | 82 703    |
| Neštátne školstvo  |     |      | 501 145   |
| PD s p o l u       |     |      | 4 481 996 |

### Prehľad štruktúry poskytnutých finančných prostriedkov

V €

|   |           |
|---|-----------|
| <i>Dotácia pre CVČ zo ŠR – okresné súťaže a olympiády CVČ, materiál</i> | 2 107     |
| <i>Dotácia z ÚPSVaR na zamestnanosť</i>                                 | 47 189    |
| <i>Projekty z EÚ, ŠR, nadácií, dary</i>                                 |           |
| <i>z toho pre: - ZŠ Zlatá</i>   | 123 936   |
| <i>SŠ Komenského</i>  | 64 475    |
| <i>ZŠ Zakarpatská</i>   | 49 162    |
| <i>ZŠ Pionierov</i>   | 11 352    |
| <i>Materské školy</i>   | 1 146     |
| <i>Dotácia z obcí na činnosť CVČ</i>                                    | 2 457     |
| <i>Vlastné príjmy škôl a školských zariadení</i>                        | 365 584   |
| <i>z toho: - základné školy</i>   | 13 538    |
| <i>- materské školy</i>   | 81 593    |
| <i>- školské jedálne MŠ – stravné</i>                                   | 68 376    |
| <i>- školské jedálne pri MŠ - režia</i>                                 | 15 443    |
| <i>- školské družiny a kluby ZŠ</i>                                     | 53 252    |
| <i>- školské jedálne pri ZŠ - režia</i>                                 | 52 675    |
| <i>- školské jedálne ZŠ – stravné</i>                                   | 35 780    |
| <i>- centrum voľného času pri ZŠ Pionierov</i>                          | 8 094     |
| <i>- základná umelecká škola</i>  | 36 832    |
| <i>Výnosy z podielových daní</i>  | 4 481 996 |
| <i>z toho pre: - vlastné školy a školské zariadenia OK</i>              | 3 980 851 |
| <i>- pre zriaďovateľov cirkevných a súkromných</i>                      | 501 145   |
| <i>Finančné prostriedky zo zdrojov mesta</i>                            | 655 380   |



## **Prehľad o čerpaní finančných prostriedkov**

### **1. Finančné prostriedky z EÚ, ŠR a iné**

Spojená škola je zapojená do projektu „Pomáhajúce profesie v edukácii detí žiakov“, ktorý zastrešuje Metodicko-pedagogické centrum v Bratislave a je pokračovaním projektu „Škola otvorená všetkým“. Projekt sa začal v septembri 2019, v rámci projektu pracuje 1 pedagogická asistentka a 2 sociálne pedagogičky. 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 3 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. Mzdy a odvody sú refundované z MPC Bratislava – pracovisko Prešov a Banská Bystrica. Na mzdy a odvody boli refundované finančné prostriedky vo výške 44 308,35 €.

ÚPSVaR poskytol v roku 2020 všetkým školám v rámci projektu – Pracuj v školskej kuchyni – zamestnancov vrátane finančných prostriedkov na posilnenie školských jedální. Tento projekt je v školách od septembra 2019. Celkom školy dostali na tento projekt finančné prostriedky v sume 47 189,37 €.

Spojená škola v roku 2020 získala prostriedky z ÚPSVaR na projekt – „Chránená dielňa“, „Podpora zamestnávania“, „Pracuj v školskej kuchyni“ a v 2. polroku projekt „Podpora udržania zamestnanosti v materských školách“ v celkovej hodnote 30 600,44 €.

Materská škola pri spojenej škole získala aj v roku 2020 finančné prostriedky zo zahraničného projektu „ERAZMUS“ vo výške 4 759 €, spolu s nevyčerpaným zostatkom z roku 2019 - 2 086 € to činí 6 845 €. Čerpaný bol na odmeny a odvody vo výške 2 815 €, zostatok 4 030 € boli vyčerpané na učebné pomôcky pre deti materskej školy – lanová pyramída na lezenie pre deti, rebriny s príslušenstvom. Finančné prostriedky z Nadácie Bethlen Gábor vo výške 380 € boli čerpané na organizáciu slávnostného posedenia pre žiakov materskej školy s výrobou darčkových predmetov v mesiaci december 2020.

Základná škola, Zlatá 2 bola zapojená do projektu „Zlepšenie prístupu k vzdelávaniu a vzdelávacích návykov so zdravotným znevýhodnením v základnej škole, na základe ktorého škola zamestnala 5 asistentov učiteľa. V roku 2020 boli refundované osobné výdavky zamestnancov v sume 43 004,92 €, na rok 2021 bolo presunutých 2 286,94 €. Skutočné náklady na mzdy a odvody asistentov boli vo výške 71 895,15 €. Na asistentov učiteľa zamestnaných v rámci projektu bolo vyčerpaných na mzdy z dotácie 32 249,56 €, na odvody 10 755,36 €. Nakoľko finančné prostriedky neboli postačujúce na krytie mzdových nákladov, ako aj odvodov do poisťných fondov, finančné prostriedky nad rámec vo výške 28 890,23 € boli vykryté z normatívnych prostriedkov.

Základná škola Zakarpatská v roku 2019 získala finančné prostriedky na 3 asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením z projektu – „Zlepšenie prístupu k vzdelávaniu a vzdelávacích výsledkov žiakov so zdravotným znevýhodnením v Základnej škole J. H. Rožňava“. V roku 2020 boli k dispozícii finančné prostriedky vo výške 47 825,34 €, a to 8 589,06 € prenesené z roku 2019 a dotácia v roku 2020 činila 39 236,28 €. Na mzdy a odvody sa vyčerpalo 29 583 €, zostatok 18 242,34 € zostalo na projektovom účte.

Základná škola ZŠ Pionierov 1 v roku 2020 z projektu - „Pracuj v školskej kuchyni“ – čerpala finančné prostriedky vo výške 5 624 €, a to na mzdy a odvody.



Z RK MŠVVaŠ SR prostredníctvom Okresného úradu odboru školstva Košice bola zaslaná dotácia pre CVČ na súťaže a olympiády. Finančné prostriedky boli použité v sume 2 107,06 € na úhradu spotrebného materiálu – kancelárske potreby, úhradu dohôd o vykonaní práce a ďalšie výdavky súvisiace so športovými podujatiami a kultúrnou činnosťou.

V základných školách je rôznorodé sociálne zloženie žiakov. Vo veľkej miere ide o sociálne odkázaných žiakov, na ktorých ÚPSVaR poskytoval finančné prostriedky na stravovanie žiakov ako aj na učebné pomôcky, ktoré boli vynaložené v súlade s výnosom Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny.

## 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.

### a) Bežné finančné prostriedky originálnych kompetencií

v €

| Kategórie škôl         | Čerpanie spolu   | Čerpanie podľa ekonomickej klasifikácie |                |                     |                    |
|------------------------|------------------|---|----------------|---------------------|--------------------|
| a školských zariadení  | k 31.12.2020     | 610 mzdy a platy                        | 620 poisťné    | 630 tovary a služby | 640 bežný transfer |
| Materské školy         | 1 537 943        | 993 992                                 | 347 180        | 185 144             | 11 627             |
| Školské jedálne pri MŠ | 306 042          | 211 487                                 | 72 589         | 17 790              | 4 176              |
| ŠKD                    | 594 894          | 397 614                                 | 140 648        | 54 759              | 1 873              |
| Školské jedálne pri ZŠ | 396 485          | 238 308                                 | 85 072         | 72 023              | 1 082              |
| ZUŠ RO                 | 706 165          | 459 998                                 | 160 048        | 74 821              | 11 298             |
| CVČ RO                 | 77 749           | 27 095                                  | 13 144         | 37 332              | 178                |
| Potraviny              | 327 250          |   |                | 327 250             |                    |
| <b>Spolu</b>           | <b>3 946 528</b> | <b>2 328 494</b>                        | <b>818 681</b> | <b>769 119</b>      | <b>30 234</b>      |

Prehľad čerpania finančných prostriedkov originálnych kompetencií je rozpísaný v predchádzajúcej tabuľke. Podľa prehľadu možno konštatovať, že najväčšia časť finančných prostriedkov bola použitá na osobné náklady a to v sume 2 328 494 €, čo predstavuje 59 % z celkového čerpania. V porovnaní s predchádzajúcim rokom možno konštatovať pokles mzdových nákladov z dôvodu zrušenia Centra voľného času ako rozpočtovej organizácie a jeho priradenie k základnej škole. Samotné mzdové prostriedky boli vyčerpané v sume 99,68 % z rozpočtu. Z rozpočtovaných mzdových prostriedkov boli uhradené tarifné platy zamestnancov, osobné príplatky, príplatky za zastupovanie, riadenie, nadčasy, príplatky za uvádzajúceho pedagóga, kreditové príplatky, zmennosť, jubilejné odmeny, odmeny a doplatky na vyrovnanie platu. Odmeňovanie zamestnancom bolo zabezpečené v zmysle zákonov: 553/2003 Zákon o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov, Zákon č. 317/2009 Z. z. o pedagogických zamestnancoch a odborných zamestnancoch a o zmene

a doplnení niektorých zákonov, Zákonníka práce 311/2011 v znení niektorých predpisov a na základne kolektívnej zmluvy pre rok 2020.

Z rozpočtovaných finančných prostriedkov na tovary a služby boli čerpané finančné prostriedky v sume 769 119 € t. j. o 207 872 € menej ako v predchádzajúcom roku. Uvedený rozdiel v čerpaní bol spôsobený tým, že štát v roku 2019 začal prispievať na stravovanie detí v poslednom ročníku materských škôl a od septembra 2019 aj pre deti základných škôl, a v tom sa pokračovalo aj v roku 2020. Na tovaroch a službách bez potravín bolo čerpanie 441 869 € oproti roku 2019 menej o 78 509 €. Časť finančných prostriedkov - 217 009 € - bola čerpaná na energie – elektrická energia, teplo, plyn, vodné a stočné a telekomunikačné poplatky.

### **Predprimárne vzdelávanie**

V roku 2020 čerpali materské školy v rámci originálnych kompetencií 1 324 049 €, z toho na osobné náklady boli použité finančné prostriedky v sume 1 127 278 € o 189 860 € menej ako v predchádzajúcom roku, čo je 85,14 % z celkového čerpania. Časť osobných nákladov t. j. 213 894 € bola hradená z projektu ÚPSVaR „Podpora udržania zamestnanosti v materských školách“. Na prevádzkové výdavky – t.j. energie, materiál, opravy, služby a bežný transfer len 14,86 % čo je 196 771 €. Na energie bolo vynaložených 136 013 € v porovnaní s predchádzajúcim rokom je čerpanie vyššie o 2 054 €. V % vyjadrení energie tvoria až 69,12 % z celkových prevádzkových výdavkov. V rámci rozpočtovej kategórie materiál materské školy si zabezpečovali nákup interiérového vybavenia - šatníkov, postelí, stolov a stoličiek, ďalej počítačovej zostavy, tlačiarne, tabletu, vysávačov, kancelárskeho materiálu, materiálu na opravy a údržbu, školské potreby pre deti na výchovno-vzdelávaciu činnosť, čistiace a hygienické potreby. Zakúpený bol tiež materiál na drobné opravy a údržbu, materiál na farbenie a maľovanie, na osvetlenie, vymenený resp. doplnený bol materiál do lekárničiek, didaktické pomôcky, interaktívne tabule. Na vykazovanie pedagogickej činnosti bola zakúpená pedagogická dokumentácia. Pre všetkých zamestnancov materských škôl boli v zmysle Kolektívnej zmluvy v roku 2020 poskytnuté finančné prostriedky na nákup ochranných pracovných odevov a obuvi z dôvodu BOZP. Celkove na materiál boli vynaložené finančné prostriedky v sume 28 489 €. V rámci služieb bola zabezpečená deratizácia, čistené boli koberce a podlahy, prečistené a skontrolované boli komíny v MŠ, v ktorých sa vykuruje plynom, realizované boli odborné prehliadky a skúšky plynových zariadení, revízia a odborná prehliadka plynových spotrebičov. Zamestnancom s diétnym stravovaním, ako aj ostatným zamestnancom pracujúcim počas zatvorenia školských jedální bol poskytnutý príspevok na stravovanie. V zmysle zákona bol tvorený sociálny fond zamestnancom. Za donášku stravy zo ŠJ do MŠ Ul. krátka boli mesačne vyplácané dohody o pracovnej činnosti. V roku 2020 si uplatnili preplatenie rekreácie v rámci rekreačných poukazov v sume 2 358 €. Zamestnancom MŠ boli vyplatené nemocenské dávky počas prvých 10 dní práceneschopnosti v sume 11 627 €.

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

| <b>Materská škola</b> | <b>Plnenie príjmov</b> | <b>Použitie vo výdavkovej časti</b> | <b>Účel použitia vlastných príjmov</b>  |
|-----------------------|------------------------|-------------------------------------|---|
| MŠ Ernesta Rótha      | 19 464,36              | 19 464,36                           | spolufinancovanie pri úhrade prevádzkových nákladov t.j. teplo-19387,46€, vrátky školné-76,90€  |
| MŠ Krátka             | 225                    | 225,00                              | spolufinancovanie pri úhrade prevádzkových nákladov t.j. plyn   |
| MŠ Kyjevská           | 22 517,30              | 22 517,30                           | spolufinancovanie pri úhrade prevádzkových nákladov t.j. teplo – 22 492,30€, vrátky školné-25€  |
| MŠ Pionierov          | 6 090,50               | 6 090,50                            | spolufinancovanie pri úhrade plynu – 6075,70€, vrátka školné-14,80€   |
| MŠ Štítnická          | 21 185,24              | 21 185,24                           | spolufinancovanie pri úhrade prevádzkových nákladov t.j. elektrickej energie-1403,14€, plynu-18352,40€, vody-1082€, vrátka školné-347,70€ |
| MŠ Vajanského         | 7 984,50               | 7 984,50                            | spolufinancovanie pri úhrade prevádzkových nákladov t.j. tepla  |
| <b>Spolu</b>          | <b>77 466,90</b>       | <b>77 466,90</b>                    |   |

V roku 2020 čerpali materské školy v rámci originálnych kompetencií 1 324 049 €, z toho na osobné náklady boli použité finančné prostriedky v sume 1 127 278 € o 189 860 € menej ako v predchádzajúcom roku, čo je 85,14 % z celkového čerpania. Časť osobných nákladov t. j. 213 894 € bola hradená z projektu ÚPSVaR „Podpora udržania zamestnanosti v materských školách“. Na prevádzkové výdavky – t.j. energie, materiál, opravy, služby a bežný transfer len 14,86 % čo je 196 771 €. Na energie bolo vynaložených 136 013 € v porovnaní s predchádzajúcim rokom je čerpanie vyššie o 2 054 €. V % vyjadrení energie tvoria až 69,12 % z celkových prevádzkových výdavkov. V rámci rozpočtovej kategórie materiál materské školy si zabezpečovali nákup interiérového vybavenia - šatníkov, postelí, stolov a stoličiek, ďalej počítačovej zostavy, tlačiarne, tabletu, vysávačov, kancelárskeho materiálu, materiálu na opravy a údržbu, školské potreby pre deti na výchovno-vzdelávaciu činnosť, čistiace a hygienické potreby. Zakúpený bol tiež materiál na drobné opravy a údržbu, materiál na farbenie a maľovanie, na osvetlenie, vymenený resp. doplnený bol materiál do lekárničiek, didaktické pomôcky, interaktívne tabule. Na vykazovanie pedagogickej činnosti bola zakúpená pedagogická dokumentácia. Pre všetkých zamestnancov materských škôl boli v zmysle Kolektívnej zmluvy v roku 2020 poskytnuté finančné prostriedky na nákup ochranných pracovných odevov a obuvi z dôvodu BOZP. Celkove na materiál boli vynaložené finančné prostriedky v sume 28 489 €. V rámci služieb bola zabezpečená deratizácia, čistené boli koberce a podlahy, prečistené a skontrolované boli komíny v MŠ, v ktorých sa vykuruje plynom, realizované boli odborné prehliadky a skúšky plynových zariadení, revízia a odborná prehliadka plynových spotrebičov. Zamestnancom s diétnym stravovaním, ako aj ostatným zamestnancom pracujúcim počas zatvorenia školských jedální bol poskytnutý príspevok na stravovanie. V zmysle zákona bol tvorený sociálny fond zamestnancom. Za donášku stravy zo ŠJ do MŠ Ul. krátka boli mesačne vyplácané dohody o pracovnej činnosti. V roku 2020 si uplatnili preplatenie rekreácie v rámci rekreačných poukazov v sume 2 358 €. Zamestnancom MŠ boli vyplatené nemocenské dávky počas prvých 10 dní práceneschopnosti v sume 11 627 €.

**Školské kluby detí** na svoju činnosť použili finančné prostriedky na úhradu osobných výdavkov v sume 538 262 €, ktoré tvorili až 90,48% ich celkového čerpanie v roku 2020. Len 9,52 % rozpočtu bolo použitých na materiál, bežnú prevádzku a bežný transfer, t. j. 56 632 €. V kategórii materiál a služby boli zakúpené – interiérové vybavenie, učebné pomôcky, školské potreby (rôzne stavebnice a hry), uhradená bola alikvotná časť spotrebovaných energií, všeobecný materiál, V rámci služieb bolo

zabezpečené stravovanie zamestnancov a tvorený bol sociálny fond. Nakoľko majú vychovávateľky znížený pracovný úväzok, ten si dopĺňajú vyučovaním výchovných predmetov na I. stupni základnej školy.

**Školské jedálne pri MŠ a ZŠ** sú financované z podielových daní ako aj z príjmov od stravníkov a v priebehu roku 2019 došlo k zmene financovania stravovania zo strany štátu. V zmysle zákona č. 544/2010 Z. z. o dotáciách v pôsobnosti Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR, štát začal poskytovať vybraným skupinám stravníkov 1,20 € ako príspevok na stravu. Od 1. 1. 2019 to boli deti prípravného ročníka materských škôl a deti MŠ a ZŠ v hmotnej núdzi a od 1. 9. 2019 aj všetci žiaci základných škôl. Na základe uvedeného bolo upravené aj VZN o zabezpečení stravovania v zariadení školského stravovania v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta. Finančné prostriedky boli použité na osobné náklady v sume 564 468 € čo je 86,72% z celkových výdavkov ŠJ. Na tovary a služby ako aj na bežný transfer boli použité finančné prostriedky v sume 86 418 € čo je 13,28 %. V tejto čiastke výdavkov nie sú zahrnuté potraviny. Potraviny tvorili čiastku 327 250 €, zo strany štátu v zmysle zákona o poskytovaní dotácií boli uhradené v sume 215 849 € a zostatok uhradili rodičia v sume 111 401 €.

V školských jedálňach ZŠ a MŠ boli zakúpené – interiérové vybavenie, biely riad, drobné kuchynské potreby, čistiace potreby, kancelárske potreby, tonery, materiál na hygienickú maľbu kuchýň, elektromateriál, pracovné odevy a obuv pre zamestnancov. ŠJ sa podieľali na úhradách faktúr za spotrebu energií alikvotnou čiastkou. Zabezpečené boli opravy veľkokuchynských zariadení, revízie a opravy plynových a elektrických veľkokuchynských zariadení (oprava varných kotlov, umývačky riadu, vodovodného potrubia, oprava a údržba školských jedální – maľovanie, úprava kuchýň, výmena podláh. V rámci služieb bolo realizované biologické ošetrovanie odpadov, pranie obrusov, brúsenie nožov, čistenie kanalizácie, ciachovanie váh. Uhradené boli výdavky za licencie, tlač poštových poukážok, aktualizáciu softvéru, a ďalšie drobné služby, príspevok na stravovanie zamestnancov ŠJ, tvorba sociálneho fondu.

**Základná umelecká škola** – bola financovaná z výnosu z podielových daní , z prostriedkov mesta a z vlastných príjmov. Výšku mesačného príspevku na čiastočnú úhradu výdavkov na štúdium v základnej umeleckej škole určuje všeobecné záväzné nariadenie mesta, na základe toho boli naplnené príjmy v sume 36 904 €. Príjmy školy boli ovplyvnené pandemickou situáciou. V hudobnom odbore bolo školné ponížené na polovicu predpísanej výšky, školné v kolektívnom vyučovaní máj – jún 2020 rodičia nemuseli uhrádzať, nakoľko on-line vyučovanie neprebiehal.

Základná umelecká škola hospodárila s finančnými prostriedkami v sume 706 165 € čo je 33 011 € menej ako v predchádzajúcom roku. Finančné prostriedky boli použité na osobné výdavky v sume 620 046 € o 24 054 € menej oproti roku 2019 a na prevádzkové výdavky bolo použitých 74 821 € v porovnaní s predchádzajúcim rokom je to menej o 19 002 €. Uhradené boli fa. za energie, za prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia– 6 ks notebooky pre zabezpečenie on-line vyučovania, interiérové vybavenie- 3 dielna skriňa, notové skrine, register, koberec. Všeobecný materiál- kancelársky materiál, čistiace a dezinfekčné prostriedky . Zo školného boli uhradené fa za teplo v 3 budovách školy – 18 910 €, prevádzkové stroje a prístroje – kopírovací stroj Konica, 4 notebooky, combo, tlačiareň, 2 ks gitara, ohrievač vody, vysávač. Údržba budov – úhrada za LED žiarovky.

Ďalej boli čerpané finančné prostriedky na nákup čistiacich prostriedkov, kancelárskych potrieb, materiálu na opravu a údržbu priestorov školy. zodpovednej osoby. Zamestnancom bol poskytnutý príspevok na stravovanie a tvorený bol sociálny fond.

Vyplatené boli odmeny na základe dohody – Dohody o vykonaní pracovnej činnosti a práce dohodnuté so zamestnancami – vyučovanie s nízkym úväzkom, zastupovanie, servisné služby VT, stráženie objektu a Akademia Hronca 9.

Na bežný transfer v sume 11 298 € použila škola finančné prostriedky na vyplatenie nemocenských dávok v sume 3 022 €, odchodné vo výške 2 funkčných platov v sume 8 266 €.

V rámci kapitálových výdavkov škola zakúpila keramickú vypaľovaciu pec pre výtvarný odbor v sume 3 690 €.

Prezentácia výsledkov výchovy a vzdelávania v jednotlivých odboroch sa realizovala prostredníctvom koncertov, vystúpení, súťaží, ktoré boli organizované podľa plánu práce a kalendára podujatí na školský rok v čase do vyhlásenia núdzového stavu z dôvodu pandemickej situácie na Slovensku Covid 19.

**Centrum voľného času** ako organizačná zložka ZŠ Ulica pionierov Na činnosť týchto útvarov ako aj na úhradu nákladov na činnosť CVČ prispievajú členovia mesačnými príspevkami. Výšku mesačného príspevku určuje všeobecne záväzné nariadenie mesta. Vlastné príjmy z členských poplatkov, boli v sume 8 094 €. Z rozpočtu CVČ - z podielových daní a z vlastných príjmov bolo čerpaných bolo 75 642 €. Finančné prostriedky boli použité na osobné náklady zamestnancov v sume 40 239 €. Ďalšie finančné prostriedky boli použité na učebné pomôcky, kancelárske potreby a na úhradu energií v sume alikvotnej čiastky spotrebovaných energií. Z položky služieb boli uhradené školenia a kurzy zamestnancov, výdavky na vlastné kultúrne podujatia kde sa prezentovali jednotlivé krúžky. Finančné prostriedky boli čerpané na propagáciu a reklamu, na činnosť technika PO a iné drobné služby. Vyplatené boli dohody o vykonaní práce pre trénerov, stravovanie zamestnancov, tvorba sociálneho fondu a iné.

#### **c/ Finančné prostriedky pre cirkevných a súkromných zriaďovateľov**

|                                 | Čerpaný transfer | Čerpanie podľa kategórie škôl a školských zariadení |               |                |                |               |
|---------------------------------|------------------|---|---------------|----------------|----------------|---------------|
| škôl a školské zariadenia       | k 31.12.2020     | ŠKD   | ŠJ            | MŠ             | SZUŠ           | SCŠPP         |
| Rímskokatolícka cirkev          | 76 502           | 19 440  | 17 228        | 39 834         | 0              | 0             |
| Reformovaná cirkev              | 54 727           | 30 637  | 24 090        | 0              | 0              | 0             |
| Evanjelická cirkev              | 160 598          | 4 374   | 1 314         | 154 910        | 0              | 0             |
| <b>Spolu</b>                    | <b>291 827</b>   | <b>54 451</b>                                       | <b>42 632</b> | <b>194 744</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>      |
| <b>Súkromné centrum</b>         | <b>65 823</b>    |   |               |                |                | <b>65 823</b> |
| <b>Súkromná ZUŠ</b>             | <b>143 495</b>   |   |               |                | <b>143 495</b> |               |
| <b>Spolu z podielových daní</b> | <b>501 145</b>   | <b>54 451</b>                                       | <b>42 632</b> | <b>194 744</b> | <b>143 495</b> | <b>65 823</b> |

Bežný transfer pre cirkevných a súkromných zriaďovateľov bol poskytnutý v plnej výške podľa schváleného rozpočtu a VZN č. 1/2020 a VZN č. 1/2020/z01 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. Cirkevní a súkromní zriaďovatelia predkladali zúčtovanie poskytnutého transferu určeného na prevádzku a mzdy cirkevným a súkromným školám a školským zariadeniam z rozpočtu Mesta Rožňava v roku 2020 v zmysle uvedeného VZN. K 31.12.2020 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.

Podľa zúčtovania boli čerpané finančné prostriedky na osobné náklady pedagogických a nepedagogických zamestnancov škôl a školských zariadení, na energie, materiálne zabezpečenie a za poskytnuté služby.

#### **d) Finančné prostriedky z obcí na činnosť CVČ**

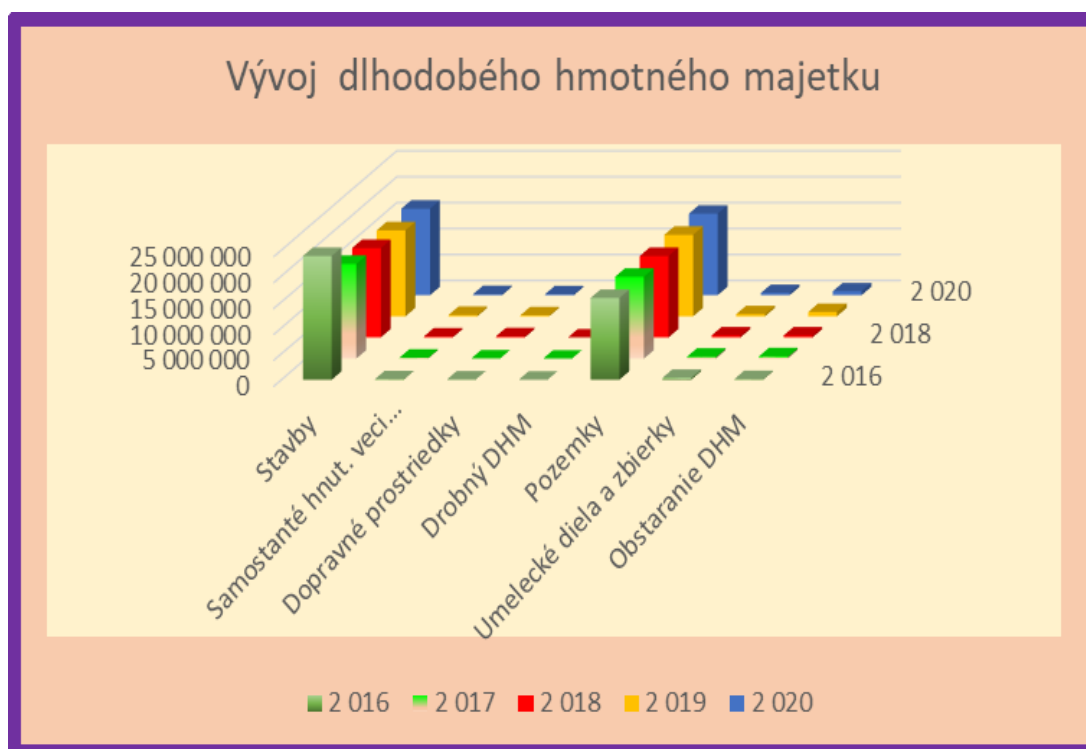
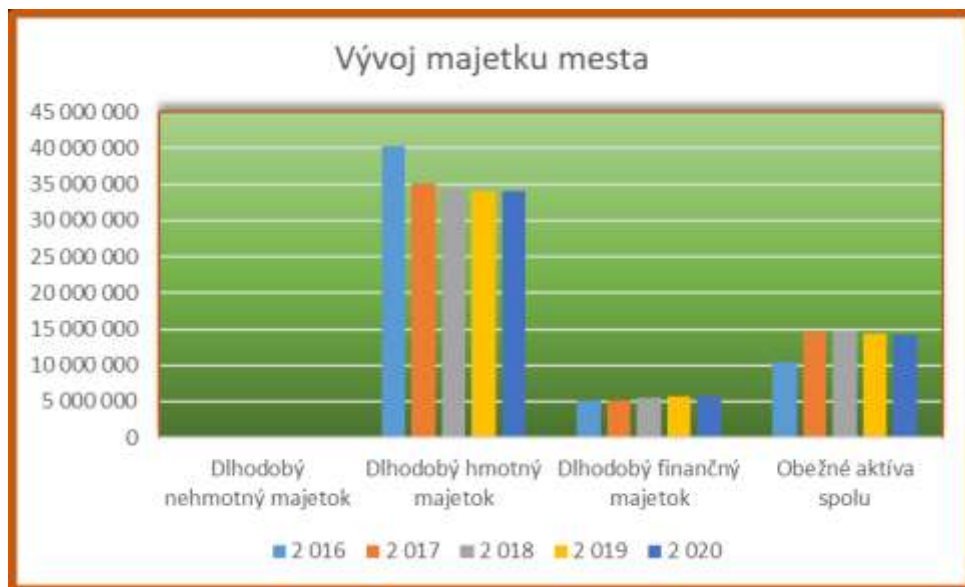
V zmysle zákona 596/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov, zákona 597/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov a NV SR č. 668/2004 Z. z. sú od 1.1.2013 obciam prideľované finančné prostriedky pre deti 5-15 rokov veku aj keď nemajú zriadené centrum voľného času. Vzhľadom k uvedenej skutočnosti, poskytuje naše centrum voľného času záujmovú činnosť aj deťom z blízkeho okolia. Mesto podpísalo s obcami Zmluvy o poskytnutí finančných prostriedkov na záujmové vzdelávanie, ktorých deti navštevovali CVČ v Rožňave. Dotácia na 1 dieťa bola v tomto roku znížená, nakoľko kvôli pandémie korónového vírusu bola činnosť centier voľného času zakázaná. Príjem z obcí predstavoval čiastku 2 457 €. Finančné prostriedky boli zasielané CVČ, ktoré ich použilo na vyplatenie dohôd o pracovnej činnosti trénerom, ktorý zabezpečoval záujmovú činnosť: futbal, basketbal, taekwondo, gymnastika, mažoretky, karate, hudobníci a kapelníci, lego krúžok a iné. Na uvedenú činnosť boli čerpané finančné prostriedky v sume 2 266 €, nevyčerpané v sume 191 € boli prevedené do roku 2021 na ďalšie čerpanie.

Vypracovala: Bc. Katarína Balázsová

**Bod č. 3 Bilancia aktív a pasív**

| <b>V €</b>  | <b>2 016</b>      | <b>2 017</b>      | <b>2 018</b>      | <b>2 019</b>      | <b>2 020</b>      |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. Neobežný majetok</b>                        | <b>45 531 992</b> | <b>40 396 154</b> | <b>39 720 381</b> | <b>39 874 794</b> | <b>39 760 634</b> |
| v tom:  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <i>1.Dlhodobý nehmotný majetok</i>                | <i>69 630</i>     | <i>79 914</i>     | <i>88 944</i>     | <i>94 527</i>     | <i>108 236</i>    |
| <i>2.Dlhodobý hmotný majetok</i>                  | <i>40 294 885</i> | <i>35 103 368</i> | <i>34 184 467</i> | <i>34 130 368</i> | <i>33 974 445</i> |
| v tom:  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <i>Stavby</i>                                     | 23 867 828        | 18 265 547        | 17 247 157        | 16 598 612        | 16 691 118        |
| <i>Samostatné hnut. veci a súbory hnut. vecí</i>  | 104 972           | 170 542           | 214 279           | 284 871           | 213 266           |
| <i>Dopravné prostriedky</i>                       | 38 438            | 46 448            | 218 966           | 220 114           | 184 381           |
| <i>Drobný DHM</i>                                 | 1 398             | 779               | 496               | 256               | 16                |
| <i>Pozemky</i>                                    | 15 772 736        | 15 787 090        | 15 719 320        | 15 735 755        | 15 721 836        |
| <i>Umelecké diela a zbierky</i>                   | 378 412           | 378 412           | 400 292           | 424 292           | 424 292           |
| <i>Obstaranie DHM</i>                             | 131 101           | 454 550           | 383 957           | 843 802           | 739 536           |
| <b>3.Dlhodobý finančný majetok</b>                | <b>5 167 477</b>  | <b>5 212 872</b>  | <b>5 446 970</b>  | <b>5 649 899</b>  | <b>5 677 954</b>  |
| v tom:  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <i>Podiely v obch. spoločn. v ovládanej osobe</i> | 131 793           | 41 792            | 127 630           | 152 203           | 68 274            |
| <i>Dlhové cenné papiere</i>                       | 5 035 684         | 5 171 080         | 5 319 340         | 5 497 696         | 5 609 680         |
| <b>B. Obežné aktíva spolu</b>                     | <b>10 434 291</b> | <b>14 550 420</b> | <b>14 729 912</b> | <b>14 461 516</b> | <b>14 253 427</b> |
| v tom:  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>1.Zásoby</b>                                   | 12 888            | 16 555            | 17 529            | 15 392            | 28 674            |
| <b>2.Pohl'adávky</b>                              | 303 946           | 376 160           | 225 461           | 163 121           | 192 941           |
| <b>3.Finančný majetok</b>                         | 1 526 943         | 1 490 566         | 2 323 339         | 2 670 778         | 2 187 453         |
| <b>4.Zúčtovanie medzi subj. ver. správy</b>       | 8 590 514         | 12 667 139        | 12 163 583        | 11 612 225        | 11 844 359        |
| <b>C.Časové rozlíšenie</b>                        | <b>645 732</b>    | <b>3 781</b>      | <b>9 603</b>      | <b>5 351</b>      | <b>4 267</b>      |
| <b>SPOLU MAJETOK (A+B+C)</b>                      | <b>56 612 015</b> | <b>54 950 355</b> | <b>54 459 896</b> | <b>54 341 661</b> | <b>54 018 328</b> |

Ako z uvedených tabuliek vyplýva, vývoj aktív má za posledné roky klesajúcu tendenciu, čo vyplýva z toho, že mesto v súčasnosti neinvestuje do nového majetku toľko, čo by malo za následok rast majetku mesta. Oprávky prevyšujú rast majetku. Mesto postupne rekonštruje majetok. V roku 2020 bola do rekonštrukcie majetku investovaná čiastka 1 451 855 €, z toho z vlastných zdrojov v sume 719 431 € a z toho z úveru 403 540 €.





Najvýznamnejšie zmeny na strane aktív 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. V roku 2018 bol rozšírený o prístup pre rozpočtové a príspevkové organizácie mesta, ktorý mesto spláca 3 rovnomernými splátkami na základe vystavenej faktúry v rokoch 2018-2020.

Prírastok na položke majetku „ostatný dlhodobý nehmotný majetok“ predstavuje technické zhodnotenie územného plánu mesta.

Prírastky na položke majetku „stavby“ predstavujú - zaradenie rekonštrukcie budovy MsÚ do majetku v sume 1 226 205,56 €, ďalej je to rekonštrukcia chladenia ľadovej plochy na zimnom štadióne v sume 344 984,42 € a prístavba jedálne ZŠ Zlatá v sume 374 028,46 €. Nižšej hodnoty bola revitalizácia zavlažovacieho systému na futbalovom štadióne v Rožňave (22 356,- €) a oplatenie ihriska ZŠ J.Hronca (16 878,13 €).

Úbytky na položke majetku „stavby“ predstavujú - prevod do správy príspevkovej a rozpočtových organizácií: rekonštrukcia chladenia ľadovej plochy na zimnom štadióne v sume 344 984,42 €, prevádzková budova býv.MŠ v Nadabulej v sume 197 777,81 €, rekonštrukcia strechy telocvične v ZŠ Z.Fábryho v Rožňave v sume 155 925,71 €, detské ihrisko na Vargovom poli v Rožňave v sume 27 251,88 €, detské ihrisko Radosť na Ul.Pionierov v Rožňave v sume 10 880,89 € a prevádzková budova, s.č.3530 v sume 1 796,05 €.

Významný úbytok na položke „samostatne hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí“ predstavuje prevody do správy: elektrický konvektomat - ZŠ Zakarpatská v sume 17 280,- €, pracovné stroje a zariadenie pre ŠJ pri SŠ Komenského v sume 14 752,- €, pracovné stroje a zariadenia pre ZŠ Zakarpatskú v sume 5 728,-€, robot univerzálny - ZŠ Zakarpatská v sume 5 950,- € a škrabka na zemiaky v sume 1 729,- a Sediaci Mikuláš 3D v sume 3 168,- € - Technické služby.

Úbytok na položke majetku „ostatný dlhodobý majetok“ predstavuje Ohradenie hracej plochy (mantinely) – prevod do správy.

V roku 2020 na účte obstaranie DHM vykazuje účtovná jednotka prírastok v sume 1 951 547, 43 €. Najvýznamnejšími prírastkami sú: rekonštrukcie budovy MsÚ v sume 875 580,54 €; prístavba jedálne ZŠ Zlatá v sume 374 028,46 €; rekonštrukcia Námestia baníkov v sume 298 106,24 €; revitalizácia Póschovej záhrady v sume 270 882,56 €; projekt na 10 b.j. nižší štandard + prestupové bývanie v sume 27 558,23 €; projekt na rekonštrukciu letného bazéna na kúpalisku v sume 23 400,- €; revitalizácia zavlažovacieho systému na futbalovom štadióne v Rožňave v sume 22 356,- €; projekt na multifunkčnú športovo-kultúrnu halu v sume 21 480,- € aj oplatenie ihriska ZŠ J.Hronca v sume 16 878,13 €.

V roku 2020 bola zrušená opravná položka podľa „Internej smernice pre tvorbu a zúčtovanie opravných položiek“ k rekonštrukcii Nám.baníkov v sume 151 145,86 € z dôvodu, že nie sú k rozostavenej akcii v účtovnej evidencii podklady o investícii a na základe uznesenie MZ č. 43/2020. Vytvorená bola opravná položka na akciu Krytá plaváreň v sume 16 320,- € na staticko-expertízny posudok - podľa stanoviska ústrednej inventarizačnej komisie (UIK) k 31.10.2020 a akciu Priemyselný park v sume 33 696,- €. V oboch prípadoch bola vytvorená 100% OP

Prírastok na finančnom majetku za rok 2020 predstavoval nákup cenných papierov na základe zmluvy o prevode akcií (zmluvy o kúpe cenných papierov) od 1. Slovenskej úsporovej a.s. Bratislava v sume 111 984,00 €. 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 za roky 2006 – 2021.

Účtovná jednotka v roku 2020 tvorila opravnú položku v sume 83 929,00 € ku vkladu do základného imania obchodnej spoločnosti Mestské televízne štúdio, s.r.o..

Cenné papiere vlastní účtovná jednotka v Slovenskej úsporovej a.s. Bratislava - 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 €.

A vo Východoslovenskej vodárenskej spoločnosti a.s. - kmeňové akcie na meno v menovitej hodnote 33,19 € v počte 116 835 ks.

V roku 2020 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 v sume 11 013,33 € odpísanie pohľadávok v nájomných bytoch za roky 2011 – 2018. Najvýznamnejšou položkou pri tvorbe OP bola v sume 77 155,86 € tvorba za komunálny odpad, v sume 26 115,86 € tvorba za daň z nehnuteľností a v sume 9 887,35 € tvorba za pohľadávky v nájomných bytoch za rok 2019.

Ostatné pohľadávky sú tvorené prevažne exekučnými pohľadávkami prevzatými po zrušenej dcérskej obchodnej spoločnosti.

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 (daň z nehnuteľností, 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 pošte za poštovné služby.

Pohľadávky v lehote splatnosti v sume 41 624,25 € tvoria: neuhradené faktúry za služby v nájomných bytoch za obdobie 12/2020 splatné v 1/2021, pohľadávky z dobropisov prijatých v 12/2020 splatných v 1/2021, odberateľské faktúry za prenájom pozemkov a krátkodobý prenájom priestorov, za predaný tovar, pohľadávky voči zamestnancom za stravné 12/2020, istina vyplatená Slovenskej pošte na poštovné, voči fyzickým osobám za poskytnuté sociálne služby.

Pohľadávky po lehote splatnosti v sume 1 607 206,59 € sú so splatnosťou do jedného roka a tvoria ich hlavne: pohľadávky za nedaňové príjmy obcí (komunálny odpad), pohľadávky za daňové príjmy obcí (DzN, ubytovanie, verejné priestranstvo ...) a pohľadávky za nájomné v nájomných bytoch (väčšina prevzatá po zrušenej obchodnej spoločnosti 1.Rožňavskej a.s. v likvidácii). K 31.12.2020 sa exekučne vymáhalo 305 780,16 €, z toho daňové pohľadávky vo výške 234 795,95 € a pohľadávky po zaniknutej dcérskej obchodnej spoločnosti 1. Rožňavskej a.s. vo výške 70 984,21 €. V roku 2020 bolo vymožené spolu 40 153,27 €. Podľa zákona č. 233/2019 Z.z. o ukončení niektorých exekučných konaní bolo zastavených cez 1 300 starých exekúcií v sume cca 400 000 €.

## Vývoj pasív:

| V €   | 2 016             | 2 017             | 2 018             | 2 019             | 2 020             |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Vlastné imanie a záväzky</b>                 | <b>56 612 015</b> | <b>54 950 355</b> | <b>54 459 896</b> | <b>54 341 661</b> | <b>54 018 328</b> |
| v tom:  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Vlastné imanie</b>                           | <b>34 759 659</b> | <b>34 492 962</b> | <b>34 060 131</b> | <b>33 739 872</b> | <b>33 173 549</b> |
| v tom:  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <i>Oceňovacie rozdiely</i>                      | 23 650            | 5 987             | 5 987             | 5 987             | 5 987             |
| <i>Fondy</i>                                    | 0                 | 0                 | 0                 |                   |                   |
| <i>Výsledok hospodárenia</i>                    | 34 736 009        | 34 486 975        | 34 054 144        | 33 733 885        | 33 167 562        |
| <b>Záväzky celkom</b>                           | <b>8 949 432</b>  | <b>8 008 224</b>  | <b>8 479 167</b>  | <b>8 576 414</b>  | <b>8 502 640</b>  |
| <i>*Rezervy</i>                                 | 456 144           | 532 500           | 370 336           | 102 169           | 488 961           |
| <i>Zúčtovanie medzi subjektami VS</i>           | 93 862            | 127 534           | 878 500           | 1 105 723         | 430 355           |
| <i>* Dlhodobé záväzky</i>                       | 6 229 671         | 5 463 524         | 5 297 350         | 5 006 529         | 4 724 216         |
| <i>* Krátkodobé záväzky</i>                     | 778 537           | 808 610           | 991 157           | 1 062 078         | 1 002 804         |
| <i>Bankové úvery a výpomoci</i>                 | 1 391 218         | 1 076 056         | 941 824           | 1 299 915         | 1 856 304         |
| <i>* Dlhodobé bankové úvery</i>                 | 1 034 157         | 746 347           | 636 746           | 993 915           | 1 091 455         |
| <i>Návratná FV od subjektov verejnej správy</i> |                   |                   |                   |                   | 458 849           |
| <i>* Krátkodobé bankové úvery</i>               | 357 061           | 329 709           | 305 078           | 306 000           | 306 000           |
| <b>Časové rozlíšenie</b>                        | <b>12 902 925</b> | <b>12 449 169</b> | <b>11 920 597</b> | <b>12 025 375</b> | <b>12 342 140</b> |

Vývoj pasív je v súlade s vývojom aktív. V roku 2020 došlo k poklesu záväzkov celkom.

Vytvorené krátkodobé rezervy zodpovedajú zmluve o audite aj predpisu na zamestnanecké pôžitky.

Bola vytvorená dlhodobá rezerva na hroziaci súdny spor s A.K. a spol. verzus Ministerstvo DVaRR SR, kde bolo predpoklad plnenia zo strany mesta v sume 400 000,- €. Celková výška, o ktorú sa vedie súdny spor je 1 075 917,10 €. Dátum vzniku súdneho sporu je 17.4.2012. Mesto bolo vedľajším účastníkom konania. Na základe vyjadrenia pracovníka právneho odboru, v prípade že dôjde k prehre súdneho sporu A.K. a spol., štát sa môže domáhať regresnej náhrady voči mestu Rožňava. Percento pravdepodobnosti prehry súdneho sporu stanovili na 60%. Zároveň na základe odhadu pracovníka právneho odboru percenta pravdepodobnosti prehry súdneho sporu a stanovenia očakávanej výšky plnenia bola doúčtovaná rezerva v sume 15 000 € na súdny spor Ing. Š.

Mesto vykazuje záväzky v lehote splatnosti v sume 5 726 933,20 €. Ide predovšetkým o úvery zo ŠFRB použité na výstavbu nájomných bytov, ktoré predstavujú výšku 4 661 338,09 € 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 v sume 238 656,86 €, ktorú nájomníci splácajú v sume 6 mesačného nájomného (výpočet podľa zákona č. 443/2010 Z.z.). Ďalej je to záväzok z leasingovej zmluvy č.

LZC/18/10806 na kúpu komunálneho vozidla Tatra Phoenix E6 v sume 62 681,15 € splatný dňa 25.8.2022. Sociálny fond v sume 40 505,20 €. Zábezpeky z verejného obstarávania v sume 123 030,00 €. Ďalej sú to záväzky z miezd za 12/2020 v sume 197 485,79 €, odvody z miezd za 12/2020 v sume 129 974,76 € a dane z príjmov FO z miezd za 12/2020 v sume 28 089,65 €. Záväzky z prijatých preddavkov od nájomníkov obecných bytov za služby spojené s užívaním bytov v sume 19 279,83 € a prijaté preddavky na stravné v zariadeniach školského stravovania v sume 10 122,18 €. Z dodávateľských faktúr za 12/2020 prijatých v 1/2021 v sume 145 187,11 €, z ktorých najvýznamnejšími záväzkami sú: Vapal s.r.o. v sume 10 860,00 € za vaňové kontajneri, Brantner Gemer s.r.o. v sume 41 191,36 € za komunálny odpad, Stefe Rožňava s.r.o. v sume 10 884,67 € za dodávku tepla do jednotlivých objektov mesta, FIN.M.O.S. a.s. v sume 11 560,15 € za zabezpečenie verejného osvetlenia a Východoslovenská vodárenská spoločnosť a.s. v sume 14 444,05 € za dodávku vody. Mesto Rožňava má záväzky po lehote splatnosti v sume 86,56 €.

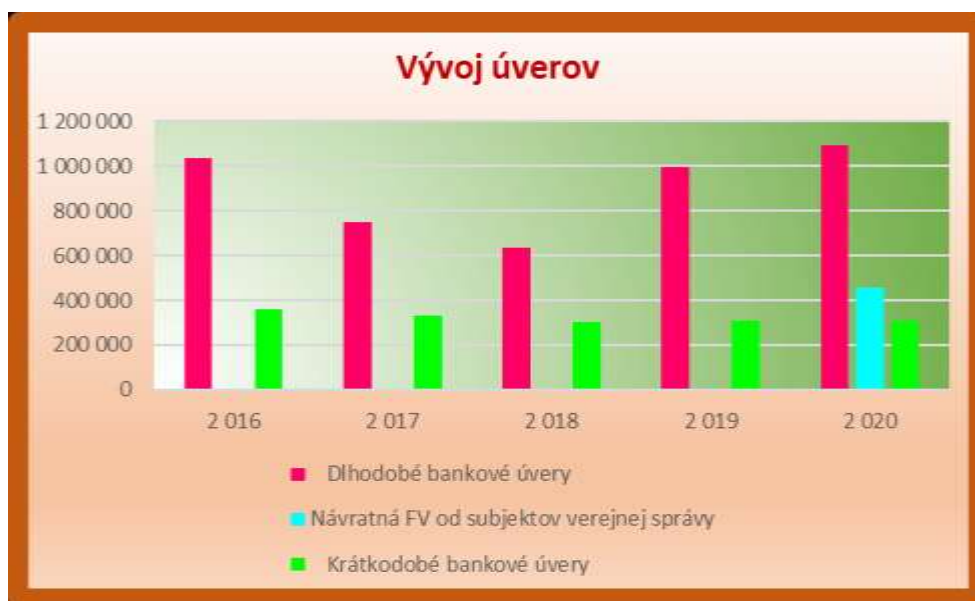
Záväzky sa delia na bežné výdavky v sume 944 402,47 € a kapitálové výdavky (ŠFRB, leasing) v sume 4 782 617,29 €.

V roku 2020 došlo k splateniu úverov v sume 921 802 €, z toho 365 768 € ako splatenie kontokorentného úveru. K navýšeniu úverov došlo čerpaním dlhodobého úveru na kapitálové výdavky zo Slovenskej sporiteľne, a.s. v sume 403 540 €, na čerpanie v roku 2021 ostáva 383 291 €. V roku 2020 mesto požiadalo MF SR o poskytnutie návratnej finančnej výpomoci na pokrytie výpadku podielových daní sume 458 849 € so splatnosťou od roku 2024 do roku 2027. Celkový stav záväzkov k 31.12.2020 je 8 502 639 €, z toho po lehote splatnosti 86,56 €.

Ostatné záväzky sú v lehote splatnosti.

## Vývoj záväzkov





Bankové úvery vrátane úrokov sú splácané mesačne, v termínoch a sume podľa uzatvorených zmlúv. V roku 2019 bola uzatvorená úverová zmluva so Slovenskou sporiteľňou, a.s. na poskytnutie kapitálového úveru s postupným čerpaním úveru do 31.12.2020 a so splatnosťou do 31.8.2029. Z dôvodu, že mesto úver nevyčerpalo do konca roku 2020, požiadalo o predĺženie čerpania do 31.12.2021. Úver bol v roku 2020 čerpaný nasledovne:

|  |              |
|--|--------------|
| Schválený úver na krytie kapitálových výdavkov v roku 2019 v € | 1 500 000,00 |
| Čerpanie úveru v roku 2019                                     | 713 168,64   |
| Čerpané v roku 2020  |              |
| - na rekonštrukciu budovy MsÚ 31.3.2020                        | 107 490,86   |
| - na rekonštrukciu budovy MsÚ 01.06.2020                       | 296 048,86   |
| spolu  | 403 539,72   |
| Ostáva na čerpanie v roku 2021                                 | 383 291,64   |

V roku 2020 bola uzatvorená úverová zmluva na čerpanie kontokorentného úveru v sume do 1 000 000 € na financovanie bežných výdavkov mesta, ale nakoľko bolo uznesením vlády Slovenskej republiky schválené poskytovanie bezúročnej návratnej finančnej výpomoci subjektom územnej samosprávy na výkon ich samosprávnych pôsobností, mesto o túto návratnú finančnú výpomoc požiadalo. Dňa 8. 10. 2020 mesto prijalo finančnú výpomoc v sume 458 849 €. Následne boli tieto finančné prostriedky použité na bežné a kapitálové výdavky. Finančnú výpomoc začne mesto splácať v roku 2024.

Čerpanie návratnej finančnej výpomoci

| Ekon.klas.   | Čerpanie                                | suma v €          | v %           |
|--------------|---|-------------------|---------------|
| 611          | Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania | 408 517,60        | 89,03         |
| 632          | Energie, voda a komunikácie             | 17 708,56         | 3,86          |
| 633          | Materiál                                | 1 322,69          | 0,29          |
| 634          | Dopravné                                | 250,44            | 0,05          |
| 635          | Údržba                                  | 7 987,93          | 1,74          |
| 637          | Služby                                  | 9 344,72          | 2,04          |
| 640          | Transfery                               | 13 590,06         | 2,96          |
| 700          | Kapitálové výdavky                      | 127,00            | 0,03          |
| <b>SPOLU</b> |   | <b>458 849,00</b> | <b>100,00</b> |



#### Bod č. 4 Prehľad o stave a vývoji dlhu

| Veriteľ                  | Pôvodná      | Dátum       | Dátum      | Stav           | Stav           | splátky    | Aktuálna   | Periodita splácania |         | Zabezpečenie                             |
|--------------------------|--------------|-------------|------------|----------------|----------------|------------|------------|---------------------|---------|--|
|                          | výška úveru  | poskytnutia | splatnosti | úveru          | úveru          | za rok     | úroková    | istiny              | úroku   | úveru<br>(nehnutelnosť,                  |
|                          | v €          | úveru       | úveru      | k 31.12.2019 € | k 31.12.2020 € | 2020       | sadzba v % | mesačne             |         | finančné<br>prostriedky)                 |
| VÚB, a.s.<br>Bratislava  | 1 780 746,36 | 13.12.2004  | 30.9.2024  | 415 746,36     | 325 746,36     | 90 000,00  | 0,07       | mesačne             | mesačne | notárska<br>zápisnica,<br>záložná zmluva |
| VÚB, a.s.<br>Bratislava  | 485 000,00   | 7.7.2015    | 25.5.2023  | 221 000,00     | 155 000,00     | 66 000,00  | 0,80       | mesačne             | mesačne | blankozmenka                             |
| SLSP, a.s.<br>Bratislava | 1 500 000,00 | 15.4.2019   | 31.8.2029  | 663 168,64     | 916 708,36     | 150 000,00 | 0,49       | mesačne             | mesačne | bez                                      |
| MF SR                    | 458 849,00   |             | 31.10.2027 | 0,00           | 458 849,00     | 0,00       | 0,00       | od roku 2024        | bez     | bez                                      |
| ŠFRB, Bratislava         | 858 959,00   | 27.6.2006   | 27.4.2036  | 507 961,39     | 479 587,97     | 28 373,42  | 0,01       | mesačne             | mesačne | bytový dom                               |
| ŠFRB, Bratislava         | 846 013,00   | 27.6.2006   | 27.4.2036  | 503 638,40     | 475 962,87     | 27 675,53  | 0,01       | mesačne             | mesačne | bytový dom                               |
| ŠFRB, Bratislava         | 2 041 426,00 | 26.3.2008   | 26.3.2038  | 1 337 704,66   | 1 272 171,24   | 65 533,42  | 0,01       | mesačne             | mesačne | bytový dom                               |
| ŠFRB, Bratislava         | 3 281 238,00 | 10.3.2009   | 10.3.2039  | 2 261 311,30   | 2 157 110,74   | 104 200,56 | 0,01       | mesačne             | mesačne | bytový dom                               |
| ŠFRB, Bratislava         | 237 991,00   | 28.6.2010   | 28.6.2040  | 172 371,54     | 164 898,94     | 7 472,60   | 0,01       | mesačne             | mesačne | bytový dom                               |
| ŠFRB, Bratislava         | 136 351,44   | 16.2.2017   | 13.5.2037  | 118 428,17     | 111 606,33     | 6 856,70   | 0,00       | mesačne             | mesačne | bytový dom                               |
| SPOLU                    |              |             |            | 6 201 330,46   | 6 517 641,81   | 546 112,23 |            |                     |         |  |

Celkové splátky úverov v roku 2020 vrátane finančného lízingu boli v sume 959 366,05 €. Mesto v roku 2020 zaplatilo 54 433,03 € úrokov.

Celkový stav dlhu podľa zákona č. 583/2004 v ZNP § 17 k 31.12.2020 predstavuje čiastku **6 517 641,81 €**, po odpočítaní úverov zo ŠFRB je stav dlhu mesta **1 856 303,72 €**, čo je 10,72 % z celkových bežných príjmov roku 2019 a 17,17 %, keď od bežných príjmov odpočítame poskytnuté prostriedky od inej verejnej správy v roku 2020.

Suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane uhradených výnosov za rok 2020 je **965 190,04 €**, čo je 8,93%, keď od bežných príjmov roku 2019 odpočítame poskytnuté prostriedky od inej verejnej správy v roku 2020.

Mesto má uzatvorenú jednu zmluvu na finančný leasing: nákladné auto pre potreby Technických služieb.

|     | V €   | rok 2019      | rok 2020      |
|-----|---|---------------|---------------|
| 1.  | celková suma dlhu k 31.12. - súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania, záväzkov z investičných dodávateľských úverov a ručiteľských záväzkov obce  | 6 211 245,83  | 6 517 641,81  |
| 2.  | stav dlhu bez úverov zo ŠFRB - do celkovej sumy dlhu obce sa nezapočítavajú záväzky z úveru poskytnutého zo Štátneho fondu rozvoja bývania  | 1 299 915,00  | 1 856 303,72  |
| 3.  | suma bežných príjmov predchádzajúceho roku  | 15 551 527,68 | 17 313 392,48 |
| 4.  | suma - 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 | 5 605 438,43  | 6 501 458,29  |
| 5.  | upravená suma príjmov   | 9 946 089,25  | 10 811 934,19 |
| 6.  | stav dlhu z bežných príjmov v %   | 8,36          | 10,72         |
| 7.  | stav dlhu z upravených bežných príjmov v %  | 13,07         | 17,17         |
| 8.  | suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov v roku  | 713 462,00    | 965 190,04    |
| 10. | suma splátok z upravených bežných príjmov v %   | 7,17          | 8,93          |



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

| <b>Predmet záložného práva</b> | <b>Účel</b>             | <b>Suma</b>            | <b>Záložné právo v prospech</b> |
|--------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------------------------|
| Nájomné byty Družba III.–IV.   | zabezpeč. štát. dotácie | 699 561,84 €           | MDVaRR SR                       |
| Nájomné byty Družba III.–IV.   | zabezpeč. úveru         | 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                            |
|                                |                         | <b>10 372 988,75 €</b> |                                 |

Vypracovali: Ing. K. Leskovjanská, Ing. E. Leskovjanská

**Bod č. 5 Údaje o hospodárení príspevkových organizácií, ktoré zriadilo mesto**

**A/ MESTSKÉ DIVADLO ACTORES ROŽŇAVA**

**1/ Plnenie rozpočtu MsD k 31.12.2020**

| <i>Položka</i> | <i>UKAZOVATEĽ</i>   | <i>Skutočnosť<br/>2017</i> | <i>Skutočnosť<br/>2018</i> | <i>Skutočnosť<br/>2019</i> | <i>Upravený<br/>rozpočet<br/>2020</i> | <i>Plnenie<br/>rozpočtu<br/>31.12.2020</i> | <i>%</i>       |
|----------------|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------|--|----------------|
|                | <b>SPOLU ROZPOČTOVÉ PRÍJMY (A+B+C)</b>  | <b>252 480</b>             | <b>253 560</b>             | <b>252 156</b>             | <b>233 350</b>                        | <b>233 732</b>                             | <b>100,16%</b> |
| <b>A</b>       | <b>Bežné príjmy (200+300) - spolu triedené na:</b>  | <b>227 810</b>             | <b>225 310</b>             | <b>224 526</b>             | <b>231 534</b>                        | <b>231 916</b>                             | <b>100,16%</b> |
| <b>200</b>     | <b>Nedaňové príjmy</b>  | <b>106 520</b>             | <b>106 500</b>             | <b>96 173</b>              | <b>64 187</b>                         | <b>63 871</b>                              | <b>99,50%</b>  |
|                | z toho:   |                            |                            |                            |                                       |  |                |
| 223            | Príjem z poskytn.služieb a náhodného predaja (tržba za vlastné a hosťujúce predstavenia, lepenie, šatňa...) | 106 520                    | 106 500                    | 96 173                     | 64 087                                | 63 871                                     | 99,66%         |
| 242            | Úroky z účtov finanč. hosp.   | 0                          | 0                          | 0                          | 100                                   | 0  |                |
| <b>300</b>     | <b>Granty a transfery (311+312)</b>   | <b>121 290</b>             | <b>118 810</b>             | <b>128 354</b>             | <b>167 347</b>                        | <b>168 045</b>                             | <b>100,42%</b> |
|                | v tom:  |                            |                            |                            |                                       |  |                |
| 311            | Granty: (dobr.prísp.od darcov a sponzorov)  |                            | 1 000                      | 0                          | 1200                                  | 1 162                                      | 96,87          |
| 312            | Transfery na rovnakej úrovni- od zriaďovateľa   | 121 290                    | 117 810                    | 128 354                    | 166 147                               | 166 883                                    | 100,44%        |
|                | v tom:  |                            |                            |                            |                                       |  |                |
|                | - na činnosť  | 86 000                     | 93 600                     | 99 570                     | 129 033                               | 129 033                                    | 100,00%        |
|                | - Kultúrne poukazy- MK SR   | 28 360                     | 20 830                     | 16 170                     | 5 473                                 | 5 473                                      | 100,00%        |
|                | -Refundácia mzdy na zamestnanca/chránené pracovisko - ÚPSVaR  | 6 930                      | 3 380                      | 12 614                     | 31 641                                | 32 377                                     | 102,33%        |
| <b>B</b>       | <b>KAPITÁLOVÉ PRÍJMY</b>  | <b>0</b>                   |                            |                            | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                   |                |
| <b>C</b>       | <b>FINANČNÉ OPERÁCIE - zost.predch.rokov</b>  | <b>24 670</b>              | <b>28 250</b>              | <b>27 630</b>              | <b>1 816</b>                          | <b>1 816</b>                               | <b>99,98%</b>  |

| <i>Položka</i> | <i>UKAZOVATEĽ</i>                 | <i>Skutočnosť<br/>2017</i> | <i>Skutočnosť<br/>2018</i> | <i>Skutočnosť<br/>2019</i> | <i>Upravený<br/>rozpočet<br/>2020</i> | <i>Plnenie<br/>rozpočtu<br/>31.12.2020</i> | <i>%</i>      |
|----------------|-----------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------|--|---------------|
|                | <b>SPOLU ROZPOČTOVANÉ VÝDAVKY</b> |                            |                            | <b>239 587</b>             | <b>233 350</b>                        | <b>221 926</b>                             | <b>95,10%</b> |
|                | v tom:                            |                            |                            |                            |                                       |  |               |

|            |   |                |                |                |                |                |                |
|------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>A</b>   | <b>Účet 234 BEŽNÉ VÝDAVKY</b>                 | <b>221 890</b> | <b>226 300</b> | <b>239 587</b> | <b>233 350</b> | <b>221 926</b> | <b>95,10%</b>  |
|            | z toho:                                       |                |                |                |                |                |                |
| <b>610</b> | <b>Mzdy,platy a ost.osobné vyrovnania</b>     | <b>61 800</b>  | <b>59 750</b>  | <b>70 708</b>  | <b>78 000</b>  | <b>77 589</b>  | <b>99,47%</b>  |
| <b>620</b> | <b>Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP</b> | <b>36 900</b>  | <b>36 100</b>  | <b>30 524</b>  | <b>30 843</b>  | <b>30 688</b>  | <b>99,50%</b>  |
| <b>630</b> | <b>Tovary a ďalšie služby</b>                 | <b>123 190</b> | <b>130 450</b> | <b>138 355</b> | <b>124 387</b> | <b>113 529</b> | <b>91,27%</b>  |
| <b>640</b> | <b>Členské</b>                                |                |                |                | <b>120</b>     | <b>120</b>     | <b>100,00%</b> |
|            | v tom:  |                |                |                |                |                |                |
| 631        | Cestovné                                      | 14 010         | 14 840         | 11 163         | 4 500          | 4 496          | 99,91%         |
| 632        | Energie,voda a komunikácie                    | 33 900         | 34 170         | 34 022         | 34 773         | 34 730         | 99,88%         |
| 633        | Materiál a služby                             | 6 500          | 5 470          | 10 517         | 3 405          | 3 289          | 96,60%         |
| 634        | Dopravné                                      | 640            | 240            | 0              | 0              | 0              |                |
| 635        | Údržba  | 50             | 500            | 30             | 0              | 0              |                |
| 636        | Nájomné                                       | 5 880          | 12 020         | 3 528          | 1 030          | 1 026          | 99,57%         |
| 637        | Ostatné tovary                                | 62 210         | 63 210         | 79 095         | 80 679         | 69 988         | 86,75%         |
| <b>B</b>   | <b>Účet 233 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0 %</b>     |
| <b>C</b>   | <b>FINANČNÉ OPERÁCIE (VÝDAVKY)</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0%</b>      |

|                                  |                   |
|----------------------------------|-------------------|
| <b>Spolu príjmy za rok 2020</b>  | <b>233 731,99</b> |
| <b>Spolu výdavky za rok 2020</b> | <b>221 926,32</b> |
| <b>Prebytok zdrojov</b>          | <b>11 805,67</b>  |

**2/ Plnenie vybraných ukazovateľov k 31.12.2020**

| <b>Finančné prostriedky</b>           | Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2020 | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 31.12.2020 | Rozdiel (stĺ.1-stĺp.2) nepoužitéj dotácie | Dátum vrátenia                          |
|---------------------------------------|---|--|---|---|
|                                       | 1   | 2  | 3   | 4                                       |
| <b>A. Bežné výdavky spolu</b>         | <b>221 926,32</b>                                     | <b>221 926,32</b>  | <b>0,00</b>                               |   |
| z toho: bežné výdavky od zriaďovateľa | 129 033,00  | 118 788,00   | 10 245,00                                 | so súhlasom zriaďovateľa ostali na účte |
| bežné výdavky z vlastných zdrojov     | 55 043,33   | 55 043,33  | 0,00                                      |   |
| bežné výdavky z iných zdrojov         | 37 849,99   | 37 849,99  | 0,00                                      |   |
| <b>B. Kapitálové výdavky spolu</b>    | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>                                  |   |

|                                 |                   |                   |          |  |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|----------|--|
| <b>Dotácie celkom ( A + B )</b> | <b>221 926,32</b> | <b>221 926,32</b> | <b>0</b> |  |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|----------|--|

| <b>Ukazovateľ</b>          | <b>2016</b>       | <b>2017</b>       | <b>2018</b>       | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                            | <b>skut.</b>      | <b>skut.</b>      | <b>skut.</b>      | <b>skut.</b>      | <b>skut.</b>      |
|                            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>SPOLU PRÍJMY</b>        | <b>254 870,00</b> | <b>252 478,00</b> | <b>253 561,00</b> | <b>252 156,00</b> | <b>233 731,99</b> |
|                            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Bežné príjmy</b>        | <b>254 870,00</b> | <b>252 478,00</b> | <b>225 310,00</b> | <b>224 526,00</b> | <b>231 916,29</b> |
| z toho                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| vlastné príjmy             | 145 136,00        | 131 190,00        | 106 484,00        | 96 172,00         | 63 871,00         |
| od zriaďovateľa            | 84 270,00         | 86 000,00         | 117 822,00        | 99 570,00         | 129 033,00        |
| iné príjmy                 | 25 465,00         | 35 288,00         | 1 004,00          | 28 784,00         | 37 849,99         |
| Granty a transfery         |                   |                   |                   |                   | 1 162,00          |
| <b>Kapitálové príjmy</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| z toho                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| od zriaďovateľa            |                   |                   |                   |                   |                   |
| Granty a transfery         |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Finančné operácie</b>   |                   |                   | 28 251,00         | 27 630,00         | 1 815,70          |
|                            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>SPOLU VÝDAVKY</b>       | <b>230 203,00</b> | <b>221 892,00</b> | <b>226 292,00</b> | <b>239 587,00</b> | <b>221 926,32</b> |
| <b>Bežné výdavky</b>       | <b>230 203,00</b> | <b>221 892,00</b> | <b>226 292,00</b> | <b>239 587,00</b> | <b>221 926,00</b> |
| z toho                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| mzdy                       | 55 321,00         | 61 809,00         | 59 753,00         | 70 708,00         | 77 589,27         |
| odvody s dohodármi         | 34 995,00         | 36 900,00         | 36 081,00         | 38 101,00         | 30 688,00         |
| tovary a služby            | 139 888,00        | 123 184,00        | 130 458,00        | 130 778,00        | 113 528,79        |
| transf.jedotl.nez.-členské |                   |                   |                   |                   | 120,00            |
| transfery                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Kapitálové výdavky</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Finančné operácie</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |

|                             | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Pohľadávky celkom           | 648,96      | 1 118,50    | 1 145,74    | 1 171,20    | 1 617,20    |
| Z toho po lehote splatnosti | 350,00      | 350,00      | 350,00      | 350,00      | 350,00      |

|                            | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Závazky celkom             | 10 583,38   | 10 537,77   | 3 419,40    | 4 176,59    | 412,01      |
| Závazky z obchodného styku | 10 475,38   | 10 429,77   | 3 419,40    | 3 996,50    | 412,01      |
| Závazky po LS              | 108,00      | 108,00      |             | 180,09      |             |

| Skladba zamestnancov podľa skutočnosti | 2016      | 2017      | 2018      | 2019     | 2020     |
|--|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| riadiateľka                            | 1         | 1         | 1         | 1        | 1        |
| herci                                  | 2         | 2         | 2         | 2        | 2        |
| technický personál                     | 3         | 3         | 3         | 2        | 2        |
| administratíva                         | 4         | 4         | 5         | 2        | 4        |
|  |           |           |           |          |          |
| <b>SPOLU</b>                           | <b>10</b> | <b>10</b> | <b>11</b> | <b>7</b> | <b>9</b> |
|  |           |           |           |          |          |
| priemerná mzda                         | 462,48    | 477,7     | 547,69    | 635,08   | 669,39   |
| z toho: administratívni zam            | 312,94    | 345,56    | 447,56    | 784,33   | 542,68   |

## Dôvodová správa k plneniu rozpočtu za rok 2020

Čerpanie rozpočtovaných finančných prostriedkov za rok 2020 nebolo prekročené.

Príjmy za rok 2020 boli dosiahnuté v celkovej sume 233.731,99 Eur, ktoré sme použili na pokrytie vlastnej činnosti.

Od zriaďovateľa bol poukázaný bežný transfer v sume 129.033,- Eur.

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

Decembrovú dotáciu v sume 10.245,- Eur sme požiadali o možnosť ponechať na bankovom účte a použiť ju na úhrady doplatkov miezd a odvodov za 12/2020 uhrádzaných v mesiaci január 2021.

V príjmovej časti sme prekročili rozpočet v položke Dotácií z úradu práce na refundáciu miezd a odvodov, ktoré bolo rozpočtované v nižšej sume, ako vo výsledku skutočné plnenie.

Plnenie príjmu z Kultúrnych poukazov nedosiahol plánovanú výšku následkom pandémie COVID 19 a obmedzenia činnosti.

Zo zostatku finančných prostriedkov na bankovom účte, sme použili do plnenia príjmov roku 2020 (finančné operácie) sumu 1.815,70 Eur. Oproti pôvodne rozpočtovanej sume 18.499,-Eur sme jeho použitie znížili o sumu 16.683,- Eur z dôvodu, že aj kvôli kríze sme sa rozhodli ponechať ich ako zostatok na bankovom účte do budúceho obdobia.

Vo výdavkovej časti sme z celkového rozpočtu 233.350,- Eur čerpali sumu 221.926,32 Eur.

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 stravné lístky, 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, ako aj časť energií.

Časť miezd a odvodov (na 1 administratívneho zamestnanca a na 1 zamestnanca na chránenom pracovisku) boli hradené z dotácií od ÚPSVaR, ktoré boli poskytnuté z prostriedkov EU a ŠR.

Divadlo získalo finančný dar v sume 1.162,40 Eur, z čoho uhradilo časť honorárov.

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

Podľa výkazu Ziskov a strát je sa za rok 2020 vykázal hospodársky výsledok v sume 7.128,82€, čo predstavuje zisk organizácie. Hospodársky výsledok bude preúčtovaný na účet 428 – nevysporiadaný hospodársky výsledok minulých rokov.

V Rožňave, 23.02.2021

**Mgr. Tatiana Masníková**  
riaditeľka MsD ACTORES

**B/ TECHNICKÉ SLUŽBY****1/ Plnenie rozpočtu k 31.12.2020**

| Pol. | U k a z o v a t e ľ                       | Skutočnosť<br>rok<br>2017 | Skutočnosť<br>rok<br>2018 | Skutočnosť<br>rok<br>2019 | Schválený<br>rozpočet<br>na rok 2020 | Schválený<br>rozp.po<br>úprave<br>2020 | Plnenie<br>rozpočtu<br>k<br>31.12.2020 | %    |
|------|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------------------|--|--|------|
|      | <b>SPOLU PRÍJMY A + B</b>                 | <b>1 260 712</b>          | <b>1 498 936</b>          | <b>1 815 557</b>          | <b>1 684 312</b>                     | <b>1 968 587</b>                       | <b>1 997 183</b>                       | 101% |
| A.   | <b>SPOLU BEŽNÉ PRÍJMY</b>                 | <b>1 250 212</b>          | <b>1 498 936</b>          | <b>1 815 557</b>          | <b>1 684 312</b>                     | <b>1 968 587</b>                       | <b>1 997 183</b>                       | 101% |
|      | <b>v tom :</b>                            |                           |                           |                           |                                      |  |  |      |
| A.1  | <b>Príspevok na bežnú činnosť : v tom</b> | <b>790 773</b>            | <b>908 198</b>            | <b>1 132 330</b>          | <b>1 130 000</b>                     | <b>1 180 000</b>                       | <b>1 181 971</b>                       |      |
|      | na bežné výdavky                          |                           |                           | 1 130 000                 | 1 130 000                            | 1 180 000                              | 1 180 000                              | 100% |
|      | participatívny rozpočet                   |                           |                           | 2 330                     |                                      | 1 971                                  | 1 971                                  | 100% |
| A.2  |   |                           |                           |                           |                                      |  |  |      |
| 131  | Dane (DPH výstup)                         |                           |                           |                           |                                      |  | <b>70 199</b>                          |      |
|      |   |                           |                           |                           |                                      |  |  |      |
| A.3  | <b>Zostatok prostr. Z predchádz.rok.</b>  | <b>13 690</b>             | <b>26 279</b>             | <b>53 496</b>             | <b>63 912</b>                        | <b>63 912</b>                          | <b>63 912</b>                          | 100% |
| A.4  | <b>Ostatné príjmy v tom:</b>              |                           |                           | <b>325 134</b>            |                                      |  |  |      |
| 212  | Príjmy z prenájmu                         |                           |                           | 131 293                   | 158 200                              | 158 200                                | 126 730                                | 80%  |
|      |   |                           |                           |                           |                                      |  |  |      |
| 223  | Príjmy z predaja služieb                  | 139 410                   | 153 640                   | 193 841                   | 137 000                              | 371 275                                | 380 906                                | 103% |
|      |   |                           |                           |                           |                                      |  |  |      |
| 292  | <b>Iné príjmy v tom:</b>                  |                           |                           | <b>24 880</b>             | <b>25 200</b>                        | <b>25 200</b>                          | <b>6 273</b>                           | 25%  |
| 410  | zábezpeka                                 |                           |                           |                           |                                      |  | 1500                                   |      |
| A.5  | <b>Refundácia - Úrad práce</b>            | <b>140 683</b>            | <b>153 586</b>            | <b>166 157</b>            | <b>170 000</b>                       | <b>170 000</b>                         | <b>165 692</b>                         | 97%  |
|      |   |                           |                           |                           |                                      |  |  |      |
| A.6  | <b>Zisk z podnikateľskej činnosti</b>     | <b>75 173</b>             | <b>71 832</b>             | <b>50 671</b>             | <b>0</b>                             | <b>0</b>                               | <b>44950</b>                           |      |
|      |   |                           |                           |                           |                                      |  |  |      |
| B.   | <b>PRÍSP.NA KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY</b>        | <b>10 500</b>             |                           |                           |                                      |  |  |      |

| Pol. | U k a z o v a t e ľ                     | Skutočnosť<br>rok<br>2017 | Skutočnosť<br>rok<br>2018 | Skutočnosť<br>rok<br>2019 | Schválený<br>rozpočet<br>na rok 2020 | Schválený<br>rozp.po<br>úprave<br>2020 | Plnenie<br>rozpočtu<br>k<br>31.12.2020 | %   |
|------|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------------------|--|--|-----|
|      | <b>SPOLU VÝDAVKY C + D</b>              | <b>1 256 500</b>          | <b>1 396 493</b>          | <b>1 763 853</b>          | <b>1 659 671</b>                     | <b>1 943 946</b>                       | <b>1 793 336</b>                       | 92% |
| C.   | <b>SPOLU BEŽNÉ VÝDAVKY</b>              | <b>1 246 000</b>          | <b>1 396 493</b>          | <b>1 763 853</b>          | <b>1 659 671</b>                     | <b>1 943 946</b>                       | <b>1 793 336</b>                       | 92% |
|      | <b>v tom :</b>                          |                           |                           |                           |                                      |  |  |     |
| 611  | Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnanie | 532 979                   | 586 858                   | 811 574                   | 815 950                              | 811 350                                | 748 638                                | 92% |
| 621  | Poistné a príspevok do poisťovní        | 54 796                    | 54 025                    | 76 698                    | 81 595                               | 81 595                                 | 70 592                                 | 87% |
| 625  | Poistno do sociálnej poisťovne.         | 123 392                   | 153 234                   | 201 493                   | 203 987                              | 203 987                                | 185 703                                | 91% |
| 627  | Príspevok do doplnkových dôchodkov.po.  | 20 925                    | 20 095                    | 13 941                    | 19 000                               | 19 000                                 | 12 182                                 | 64% |
| 631  | Cestovné náhrady - tuzemské             |                           | 118                       | 106                       | 200                                  | 200                                    | 20                                     | 10% |

|           |                             |         |         |         |         |         |         |      |
|-----------|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|------|
| 632       | Energia, voda a komunikácie | 169 967 | 160 999 | 155 398 | 163 715 | 166 505 | 113 854 | 68%  |
| 633       | Materiál                    | 96 324  | 130 812 | 191 049 | 97 500  | 166 935 | 155 961 | 93%  |
| 634       | D o p r a v n é             | 122 346 | 104 412 | 87 189  | 78 200  | 84 300  | 74 012  | 88%  |
| 635       | Rutinná a štandardná údržba | 30 654  | 41 873  | 31 213  | 46 800  | 97 130  | 175 100 | 180% |
| 636       | Nájomné                     | 903     | 1 028   | 1 524   | 1 000   | 1 200   | 1 488   | 124% |
| 637       | Služby                      | 94 614  | 135 199 | 174 909 | 141 724 | 297 144 | 251 116 | 85%  |
| 642       | Odstupné - odchodné         | 9 100   | 7 840   | 17 134  | 10 000  | 14 600  | 4 669   | 32%  |
|           |                             |         |         |         |         |         |         |      |
| <b>D.</b> | <b>KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY</b>   |         |         | -       |         |         |         |      |
| 700       | KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY          | 10 500  |         |         |         |         |         |      |

### Dôvodová správa TSM Rožňava Plnenie rozpočtu za rok 2020

Rozpočet TSM na rok 2020 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 2020 pre TSM Rožňava bol predložený ako vyrovnaný. Pri tvorbe rozpočtu sa vychádzalo z plánu činnosti TSM na rok 2020.

#### Príjmy:

Bežné príjmy pozostávajú z príspevku od zriaďovateľa mesta Rožňava, z príjmov vedľajšej podnikateľskej činnosti a z ostatných príjmov. Dosiahnuté príjmy sú vo výške 1.997.183 €.

Poskytnutý príspevok na bežnú činnosť od zriaďovateľa je vo výške 1.181.971 € . Použitie tohto príspevku v členení na strediská je v tabuľkovej časti prílohy.

Ostatné príjmy tvoria príjmy zo spravovaného majetku - cintorína, parkovísk, VŠA, nebytových priestorov , trhoviska, príjmy za spotrebu energie od Fi. Brantner, Eurobus a iné príjmy ako refundácie UPSVaR vo výške 165.692 €, príjem z poistného plnenia.

#### Výdavky:

Výdavková časť rozpočtu sa odvíja od príjmovej časti. Výdavky na bežnú činnosť za rok 2020 sú vo výške 1.793.337 €.

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 1.017.115 €.

Výdavky na energie sú vo výške 113.854 €.

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 251.116 € na zabezpečenie úloh ako: školenia, revízie, všeobecné služby, špeciálne služby, posudky, stravovanie, poplatky, poistné majetku, prídely do sociálneho fondu, stavebné práce vykonávané dodávateľsky.

## **Hospodárenie TSM**

### **Hlavná činnosť:**

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

- I. Oprava, údržba miestnych komunikácií vrátane zimnej údržby, úprava dopravného značenia
- II. Čistenie miestnych komunikácií, verejných priestranstiev
- III. Údržba občianskej vybavenosti: fontány, detských ihrísk na sídliskách, parkov, lavičiek, výzdoba mesta,
- IV. Zakladanie a údržba verejnej zelene, kosenie, hrabanie
- V. Správa a údržba verejného cintorína
- VI. Správa a prevádzka trhoviska
- VII. Správa a údržba športovísk, kúpaliska, klziska
- VIII. Preprava osôb a nákladov
- IX. 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, vysprávky 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

trávinatej plochy, výsadba letničiek a následná údržba záhonov, údržba živých plotov, omladzovacích rezov okrasných drevín a výrub stromov. O túto činnosť sa stará 12 koscov na verejných priestranstvách a na cintorínoch 1 zamestnanec na orez živých kríkov.

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 2020 TSM na základe požiadavky zriaďovateľa pokračovali v rekonštrukcii chodníkov na sídlisku Vargovo Pole a na ulici Čučmianskej.

Od 01.08.2018 prevádzkovanie letného kúpaliska a zimného štadióna je preradené do hlavnej činnosti.

TSM ako príspevková organizácia prevádzku hlavnej činnosti zabezpečovala z príspevku od zriaďovateľa vo výške 1.181.971 €.

TSM pri vytváraní plánu činnosti na rok 2020 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). Tieto plány boli zmarené pandémiou Covid 19, nakoľko všetky projekty na zamestnanosť boli zo strany UPSVaR pozastavené. Starostlivosť o zeleň a výsadbu sme z tohto dôvodu museli pokryť už so stálymi zamestnancami.

Pandémia Covid 19 a následne opatrenia spôsobili, že výkon Malých obecných služieb mali prerušenú činnosť. Pomocné práce ako ručné čistenie, zametanie a pod. museli vykonávať zamestnanci TSM.

### **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, dodávka tepla pre fi. Brantner
- b) prenájom nehnuteľnosti – 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

TSM Rožňava boli úspešné pri súťaži zákazky „Rekonštrukcia námestia“. Termín ukončenia je 5/2021, kde je potrebné dokončiť výsadbu stromov, objednanie a osadenie mobiliára.

### **Hospodársky výsledok TSM Rožňava k 31.12.2020**

|  |             |
|--|-------------|
| Dosiahnuté náklady k 30.06.2020          | 2.284.135 € |
| Dosiahnuté výnosy k 30.06.2020           | 2.312.096 € |
| Výsledok hospodárenia organizácie – zisk | 27.961 €    |

Vykázaný zisk vo výške 27.961 € pozostáva zo straty z hlavnej činnosti vo výške 16.989 € a zo zisku z podnikateľskej činnosti vo výške 44.950 €.

### **M a j e t o k / spravovaný/**

|  |                        |
|--|------------------------|
| - softvér                                      | 6.954,53 €             |
| - stavby                                       | 16.143.216,28 €        |
| - samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí | 525.674,17 €           |
| - dopravné prostriedky                         | 350 234,43 €           |
| - Drobný dlhodobý hmotný majetok               | 1 060,04 €             |
| - Pozemky                                      | 617 473,79 €           |
| <b>Majetok spolu:</b>                          | <b>17.644.613,24 €</b> |

### **Z á s o b y k 31.12.2020**

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| - PHM nafta          | 2.022,50 €        |
| - PHM benzín         | 247,11 €          |
| - oleje a mazadlá    | 287 €             |
| - posypový materiál  | 4.680 €           |
| <b>Zásoby spolu:</b> | <b>7.236,61 €</b> |

- na základe odporúčania audítora sa PHM od 01.01.2020 účtujú priamo do spotreby

### **P o h ľ a d á v k y:**

|                                |                 |
|--------------------------------|-----------------|
| <b>Pohľadávky k 31.12.2020</b> | <b>65.374 €</b> |
| Z toho po lehote splatnosti    | 53.533 €        |

**Z á v ä z k y:****Závazky k 31.12.2020****188.466 €**

|           |                                |          |
|-----------|--------------------------------|----------|
| Z toho: - | dodávateľia                    | 43.374 € |
|           | z toho po lehoty splatnosti    | 12.758 € |
| -         | zamestnanci                    | 42.794 € |
|           | sociálne a zdravotné poisťovne | 28.579 € |
|           | ostatné priame dane            | 5.076 €  |
|           | iné záväzky                    | 55.885 € |

**2/ Použitie príspevku na činnosť v roku 2020**

|     |   | Plán 2020 | Plán 2020 | Skutočnosť   |
|-----|---|-----------|-----------|--------------|
|     |   |           | po úprave | k 31.12.2020 |
|     |   |           |           |              |
|     | Hlavná činnosť                                | 1 130 000 | 1 181 971 | 1 130 127 €  |
|     |   |           |           |              |
| 1.  | Mies. komunik.a spevnené plochy               | 295 000   | 300 000   | 296 867      |
| 2.  | Údržba verejnej zelene                        | 110 000   | 116 971   | 100 704      |
| 3.  | Doprava                                       | 307 000   | 327 000   | 307 358      |
| 4.  | Správa ihrísk                                 | 5 000     | 5 000     | 4 435        |
| 5.  | Správa pohrebísk                              | 70 000    | 72 000    | 70 165       |
| 6.  | Správa nebytových priestorov                  | 130 000   | 140 000   | 128 389      |
| 7.  | SPRÁVA  | 84 000    | 86 000    | 86 524       |
| 8.  | VŠA   | 120 000   | 125 000   | 125 602      |
| 9.  | Klub dôchodcov                                | 3000      | 3500      | 3 719        |
| 10. | Útulok  | 2500      | 2500      | 2 460        |
| 11. | Strážna veža,vianočná výzdoba,<br>WC,Zvonica, | 3500      | 4000      | 3 904        |

| Participatívny rozpočet  | 2020  |
|--------------------------|-------|
| prijatý príspevok        | 1 971 |
| čerpanie                 | 1 971 |
| vrátená nevyčerpaná časť | 0     |

**3/ Plnenie vybraných ukazovateľov**

| Finančné prostriedky | finančných<br>prostriedkov<br>v roku 2020 | použitých<br>finančných<br>prostriedkov<br>k 31.12.2020 | (stĺ.1-stĺp.2)<br>vratka<br>nepoužitej<br>dotácie | vrátenia |
|----------------------|---|---|---|----------|
|----------------------|---|---|---|----------|

|                                       | 1                     | 2                     | 3           | 4                                       |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|---|
| <b>A. Bežné výdavky spolu</b>         |                       |                       |             |   |
| z toho: bežné výdavky od zriaďovateľa | 1 181 971 €           | 1 130 127,00 €        | 51 844,00 € | so súhlasom zriaďovateľa ostali na účte |
| bežné výdavky z vlastných zdrojov     |                       | 85 831,00 €           |             |   |
| bežné výdavky z iných zdrojov         | 165 692 €             | 165 692,00 €          |             |   |
| <b>B. Kapitálové výdavky spolu</b>    |                       |                       |             |   |
| <b>Dotácie celkom ( A + B )</b>       | <b>1 347 663,00 €</b> | <b>1 381 650,00 €</b> |             |   |

|                           | 2016 v tis. €   | 2017 v tis. €   | 2018 v tis. €   | 2019                | 2020                |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|
| Ukazovateľ                | skut.           | skut.           | skut.           | skut.               | skut.               |
| <b>SPOLU PRÍJMY</b>       | <b>1 126,12</b> | <b>1 246,00</b> | <b>1 498,94</b> | <b>1 815 557,00</b> | <b>1 997 183,00</b> |
| <b>Bežné príjmy</b>       | <b>1 120,89</b> | <b>1 246,00</b> | <b>1 498,94</b> | <b>629 731</b>      | <b>1 997 183</b>    |
| z toho                    |                 |                 |                 |                     |                     |
| vlastné príjmy            | 418,89          | 441,54          | 564,46          | 629 732             | 584 108             |
| od zriaďovateľa           | 702             | 790,77          | 908,2           | 1 132 330           | 1 181 971           |
| iné príjmy (PS+zábezpeka) |                 |                 |                 |                     |                     |
| iné príjmy (UPSVaR)       |                 |                 |                 | 53 496              | 165 692             |
| <b>Kapitálové príjmy</b>  |                 | 10,5            | -               |                     |                     |
| z toho                    |                 |                 |                 |                     |                     |
| od zriaďovateľa           |                 | 10,5            |                 |                     |                     |
| <b>finančné operácie</b>  | <b>5,23</b>     | <b>13,69</b>    | <b>26,28</b>    |                     | <b>65 412</b>       |
| <b>SPOLU VÝDAVKY</b>      | <b>1 109,57</b> | <b>1 256,50</b> | <b>1 396,49</b> | <b>1 763 853</b>    | <b>1 793 336</b>    |
| <b>Bežné výdavky</b>      |                 |                 |                 |                     |                     |
| mzdy,                     | 437,32          | 532,98          | 586,86          | 811 574             | 748 638             |
| odvody s dohodármi        | 172,16          | 199,11          | 227,35          | 292 132             | 273 146             |
| tovary a služby           | 500,09          | 513,91          | 582,28          | 660 147             | 771 552             |
| transfery                 |                 |                 |                 |                     |                     |
| <b>Kapitálové výdavky</b> |                 | 10,5            |                 |                     |                     |
| <b>finančné operácie</b>  |                 |                 |                 |                     |                     |

|                             | 2016  | 2017  | 2018  | 2019   | 2020  |
|-----------------------------|-------|-------|-------|--------|-------|
| Pohľadávky celkom           | 58934 | 63340 | 65744 | 68.680 | 65374 |
| Z toho po lehote splatnosti | 18575 | 29036 | 28440 | 49.938 | 53533 |

|                | 2016   | 2017   | 2018    | 2019    | 2020    |
|----------------|--------|--------|---------|---------|---------|
| Záväzky z OS   | 22 444 | 40 426 | 104 777 | 49.646  | 43 374  |
| Záväzky po LS  | -      | -      | 70 518  | 10.503  | 12 758  |
| Záväzky celkom | 79 385 | 95 548 | 193 900 | 140.951 | 188 466 |

| skladba zamestnancov podľa skutočnosti | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|  | 1         | 1         |           |           |           |
| robotníci                              | 41        | 48        | 59        | 70        | 62        |
| technický personál                     | 11        | 11        | 11        | 13        | 11        |
| <b>SPOLU</b>                           | <b>53</b> | <b>59</b> | <b>70</b> | <b>83</b> | <b>73</b> |
| priemerná mzda                         | 741       | 766       | 765       | 819       | 858       |
| z toho: administratívni zamestnanci    | 1150      | 1143      | 1284      | 1.373     | 1423      |

PaedDr. Mikuláš Gregor MPH  
riaditeľ

## **C/ODPADOVÉ SLUŽBY MESTA ROŽŇAVA**

### **1/ Plnenie rozpočtu k 31.12.2020**

| Pol.  | U k a z o v a t e ľ                | Schválený<br>rozpočet<br>na rok 2020 | Plnenie<br>rozpočtu<br>k<br>31.12.2020 | %     |
|-------|------------------------------------|--------------------------------------|--|-------|
| A.    | SPOLU BEŽNÉ PRÍJMY                 | 30 000                               | 21 766                                 | 72,55 |
|       | v tom :                            | 30000                                | 21766                                  |       |
| A.1.1 | Príspevok na bežnú činnosť : v tom | 30 000                               | 21 766                                 |       |
|       | na bežné výdavky                   | 30 000                               | 21 766                                 |       |

| Pol. | U k a z o v a t e ľ                     | Schválený<br>rozpočet<br>na rok 2020 | Plnenie<br>rozpočtu<br>k<br>31.12.2020 | %     |
|------|---|--------------------------------------|--|-------|
| C.   | SPOLU BEŽNÉ VÝDAVKY                     | 30 000                               | 12 746                                 | 42,49 |
|      | v tom :                                 | 30 000                               | 12 746                                 | 42,49 |
| 611  | Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnanie | 4 306                                | 4 192                                  | 97,35 |
| 621  | Poistné a príspevok do poisťovní        | 431                                  | 419                                    | 97,22 |
| 625  | Poistno do sociálnej poisťovne.         | 1 141                                | 1 046                                  | 91,67 |
| 627  | Príspevok do doplnkových dôchodkov.po.  |                                      |  |       |
| 631  | Cestovné náhrady - tuzemské             |                                      |  |       |
| 632  | Energia, voda a komunikácie             |                                      |  |       |
| 633  | Materiál                                | 5 400                                | 5 336                                  | 98,81 |
| 634  | D o p r a v n é                         |                                      |  |       |
| 635  | Rutinná a štandardná údržba             | 16 922                               |  | 0     |
| 636  | Nájomné                                 |                                      |  |       |
| 637  | Služby                                  | 1 800                                | 1 753                                  | 97,39 |
| 642  | Odstupné - odchodné                     |                                      |  |       |

### **Dôvodová správa Odpadové služby mesta Rožňava Plnenie rozpočtu za rok 2020**

Odpadové služby mesta Rožňava – je novovzniknutá príspevková organizácia, ktorá vznikla na základe zriaďovacej listiny dňa 1.6.2020.

Rozpočet Odpadových služieb mesta Rožňava na rok 2020 bol schválený vo výške 30.000 € 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.

**Príjmy:**

Bežné príjmy pozostávajú momentálne výlučne z príspevku od zriaďovateľa mesta Rožňava. Poskytnutý príspevok na bežnú činnosť od zriaďovateľa je vo výške 21.766 € . Použitie tohto príspevku je v tabuľkovej časti prílohy.

**Výdavky:**

Výdavky na bežnú činnosť za rok 2020 sú vo výške 12.745,75 €.

Bežné výdavky pozostávajú predovšetkým z výdavkov na nákup výpočtovej techniky, dochádzkového systému, pracovných odevov, kancelárskych potrieb a zavedenie účtovníctva. Výdavky na mzdy a odvody sú vo výške 5.657,42 €.

Organizácia je zriadená za účelom zberu a odvozu komunálneho odpadu, upratovacie práce v bezprostrednom okolí zberných nádob.

V roku 2020 činnosť OSM Rožňava pozostávala najmä z vybavovania povolení na prevádzku, registrácií, výberu nových zamestnancov a z prípravy pracoviska na nástup zamestnancov. Túto činnosť vykonával poverený riaditeľ organizácie a v druhej polovici mesiaca december 2020 vstúpili do pracovného pomeru ďalší zamestnanci v počte 7 vodičov a závozníkov a jeden administratívny pracovník.

OSM Rožňava ako príspevková organizácia prevádzku hlavnej činnosti zabezpečovala z príspevku od zriaďovateľa vo výške 21.766 €. Zostatok finančných prostriedkov organizácie k 31.12.2020 je vo výške 9.020,25 €. Tieto finančné prostriedky budú použité na výplatu miezd a odvodov decembrových miezd v januári roku 2021.

**Hospodársky výsledok OSM Rožňava k 31.12.2020**

|  |             |
|--|-------------|
| Dosiahnuté náklady k 31.12.2020  | 21.163 €    |
| Dosiahnuté výnosy k 31.12.2020   | 12.745,75 € |
| /výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom/ |             |

|  |            |
|--|------------|
| Výsledok hospodárenia organizácie – strata | 8.417,25 € |
|--|------------|

Príspevok od zriaďovateľa sa zapája do výnosov až pri skutočnom použití finančných prostriedkov. Uvedená strata 8.417,25 vznikla z dôvodu, že decembrové mzdy sú z hľadiska účtovníctva nákladom v roku 2020, ale v skutočnosti budú vyplatené až v januári nasledujúceho roka 2021, rovnako ako aj faktúry zaevidované v decembri 2020, ktoré sú splatné až v januári 2021.

**M a j e t o k / spravovaný/**

|          |            |
|----------|------------|
| - budovy | 1.796,05 € |
|----------|------------|

|                         |            |
|-------------------------|------------|
| - Drobný hmotný majetok | 2.798,48 € |
|-------------------------|------------|

|                       |                   |
|-----------------------|-------------------|
| <b>Majetok spolu:</b> | <b>4.594,53 €</b> |
|-----------------------|-------------------|

**Pohl'adávky:****Pohl'adávky k 31.12.2020****0 €**

Z toho po lehote splatnosti

**0 €****Záväzky:****Záväzky k 31.12.2020****8.061,25 €**

Z toho: - dodávateľia

917,30 €

z toho po lehote splatnosti

0,00 €

- zamestnanci

3.591,67 €

sociálne a zdravotné poisťovne

2.573,42 €

ostatné priame dane

879,67 €

iné záväzky

99,19 €

Menovaní riaditelia organizácie:

V období od 10.06.2020 – do 30.11.2020 Ing. Tibor Vanyo

V období od 01.12.2020 – do 31.12.2020 PaedDr. Mikuláš Gregor, MPH

**2/ Plnenie vybraných ukazovateľov**

| <b>Finančné prostriedky</b>           | Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2020 | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 31.12.2020 | Rozdiel (stĺ.1-stĺp.2) nepoužitej dotácie | Dátum vrátenia                          |
|---------------------------------------|---|--|---|---|
|                                       | 1   | 2  | 3   | 4                                       |
| <b>A. Bežné výdavky spolu</b>         | <b>21766</b>  | <b>12745,75</b>  | <b>9020,25</b>                            |   |
| z toho: bežné výdavky od zriaďovateľa | 21766   | 12745,75   | 9020,25                                   | so súhlasom zriaďovateľa ostali na účte |
| bežné výdavky z vlastných zdrojov     | 0   | 0  | 0   |   |
| bežné výdavky z iných zdrojov         | 0   | 0  | 0   |   |
| <b>B. Kapitálové výdavky spolu</b>    | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>                                  |   |
| <b>Dotácie celkom ( A + B )</b>       | <b>21766</b>  | <b>12745,75</b>  | <b>9020,25</b>                            |   |

|                     | <b>2020</b>      |
|---------------------|------------------|
| <b>Ukazovateľ</b>   | <b>skut.</b>     |
|                     |                  |
| <b>SPOLU PRÍJMY</b> | <b>21 766,00</b> |
|                     |                  |



|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| <b>Bežné príjmy</b>       | 21 766        |
| z toho                    |               |
| vlastné príjmy            | 0             |
| od zriaďovateľa           | 21 766        |
| iné príjmy                | 0             |
| <b>Kapitálové príjmy</b>  | 0             |
| z toho                    | 0             |
| od zriaďovateľa           | 0             |
| <b>finančné operácie</b>  | 0             |
| <b>SPOLU VÝDAVKY</b>      | <b>12 746</b> |
| <b>Bežné výdavky</b>      | <b>12 746</b> |
|                           |               |
| mzdy,                     | 4 192         |
| odvody s<br>dohodármi     | 1 465         |
| tovary a služby           | 7 089         |
| transfery                 | 0             |
| <b>Kapitálové výdavky</b> | 0             |
| <b>finančné operácie</b>  | 0             |

|                             |      |
|-----------------------------|------|
|                             | 2020 |
| Pohľadávky celkom           | 0    |
| Z toho po lehote splatnosti | 0    |

|                |          |
|----------------|----------|
|                | 2020     |
| Závazky z OS   | 917,3    |
| Závazky po LS  | 0        |
| Závazky celkom | 8 061,25 |

|   |          |
|---|----------|
| skladba zamestnancov podľa<br>skutočnosti | 2020     |
|   |          |
| vodiči + závozníci                        | 7        |
| administratívny prac.+riaditeľ            | 2        |
| <b>SPOLU</b>                              | <b>9</b> |
| priemerná mzda                            | 918,00 € |

|                                     |          |
|-------------------------------------|----------|
| z toho: administratívni zamestnanci | 950,00 € |
|-------------------------------------|----------|

#### **D/ Vysporiadanie finančných vzťahov s príspevkovými, rozpočtovými a obchodnými spoločnosťami**

Mesto svoje finančné vzťahy usporiadalo s príspevkovými tak aj s rozpočtovými organizáciami a obchodnými spoločnosťami.

Príspevky pre príspevkové organizácie:

| V EUR   | schválený rozpočet | schválený rozpočet po zmenách | skutočný príspevok | použitie     | nevyčerpané a prenesené fin.prostriedky |
|---|--------------------|-------------------------------|--------------------|--------------|---|
| <i>MsD Actores</i>                                | 122 940            | 129 033                       | 129 033            | 118 788      | 10 245                                  |
| <i>Technické služby</i>                           | 1 130 000          | 1 180 000                     | 1 180 000          | 1 128 156,35 | 51843,65                                |
| <i>Technické služby – participatívny rozpočet</i> | 1 970,57           | 1 970,57                      | 1 970,57           | 1 970,57     | 0                                       |
| <i>Odpadové služby</i>                            | 30 000             | 21 766                        | 21 766             | 12 745,75    | 9 020,25                                |

#### **Bod č. 6 Prehľad o poskytnutých zárukách**

Mesto v roku 2020 neposkytlo žiadne záruky.

#### **Bod č. 7 Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti mesta**

Mesto v roku 2020 nevykonávalo žiadnu podnikateľskú činnosť.

#### **Bod č. 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 3-2015-FO, ktorá bola schválená uzn. MZ č. 154/2015 zo dňa 25.06.2015 a účinná od 1.7.2015, 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.

Použit' 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 2020

|  | Účel   | Suma v Eur        |
|--|--|-------------------|
| <b>Začiatkový stav k 1.1.2020</b>              |  | <b>191 732,53</b> |
| <b>Tvorba Fondu rozvoja bývania:</b>           |  |                   |
|  | prebytok hospodárenia                                    | 0,00              |
| Uznesenie zastupiteľstva č. 51/2020            | predaj majetku   | 10 666,58         |
|  |  |                   |
| <b>Spolu</b>                                   |  | <b>10 666,58</b>  |
|  |  |                   |
| <b>Čerpanie Fondu rozvoja bývania:</b>         |  |                   |
| Uznesenie zastupiteľstva č. 72/2020 z 2.7.2020 | Prístavba jedálne pri ZŠ Zlatá a projektová dokumentácia | 173 264,95        |
|  | Splátka – rekonštrukcia kúrenia Spojená škola            | 9 461,78          |
| <b>Spolu</b>                                   |  | <b>182 726,73</b> |
|  |  |                   |
| <b>Konečný zostatok k 31.12.2020</b>           |  | <b>19 672,38</b>  |

Vypracovala: Ing. Erika Leskovjanská

### Bod č. 9 Tvorba a použitie fondu opráv

Fond opráv je mimorozpočtový peňažný fond tvorení v súlade s internou smernicou „Zásady rozpočtového hospodárenia Mesta Rožňava“ IS 3-2015-FO, ktorá bola schválená uzn. MZ č. 154/2015 zo dňa 25.06.2015, 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 2020

|   | Účel | Suma v €           |
|---|------|--------------------|
| <b>Začiatkový stav k 1.1.2020</b>   |      | <b>243 182,91</b>  |
| <b>Tvorba Fondu:</b>  |      |                    |
| Predpis tvorby fondu opráv v roku 2020  |      | <b>57 275,40 €</b> |
| <b>Spolu</b>  |      |                    |
|   |      |                    |
| <b>Čerpanie Fondu:</b>  |      |                    |
| BV- VUB/ 2/ 2 údržbárske práce - 12/2019 - obecne byty, Družba FA-D 19113- 120191901 Štefan Balco |      | 1 074,47 €         |

|  |            |
|--|------------|
| BV- VUB/ 5/ 1 oprava plynových zariadení - Okružná 26,34,36, Dúhová 1,3,5 FA-D 2020003- 120200095  | 1 921,86 € |
| BV- VUB/ 6/ 1 odpočty vodomero v a elektromerov - byty sociálne, Šafárikova 101, Nadabula 254 FA-D   | 25,00 €    |
| BV- VUB/ 7/ 1 údržbárske práce - 01/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200004- 120200166 Štefan Balco   | 918,70 €   |
| BV- VUB/ 12/ 1 údržbárske práce - 03/2020 - Okružná 28 - výmena potrubia FA-D 200014- 120200344 Štefan Balco - UNISTAV stav. obchodná firma  | 1 524,62 € |
| BV- VUB/ 13/ 4 údržbárske práce - 02/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200016- 120200372 Štefan Balco - UNISTAV stav. obchodná firma   | 733,62 €   |
| BV- VUB/ 15/ 1 údržbárske práce - 03/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200020- 120200501 Štefan Balco - UNISTAV stav. obchodná firma   | 337,00 €   |
| BV- VUB/ 17/ 1 prevedenie kominárske práce - Kratka30, Čučmianska 22, R.Baňa 173-176, Čučmianska 44  | 24,00 €    |
| BV- VUB/ 20/ 1 vypracovanie vlhkostného prieskumu a návrh sanácie - Šafárikova 101 FA-D 200014- 1  | 190,00 €   |
| BV- VUB/ 22/ 1 údržbárske práce - 04/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200030- 120200635 Štefan Bal  | 582,71 €   |
| BV- VUB/ 24/ 1 oprava odkvapovej rúry - Dúhová 3 FA-D 222020- 120200783 Mikuláš Zubko - TESKI  | 220,00 €   |
| BV- VUB/ 24/ 2 údržbárske práce - 05/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200037- 120200764 Štefan Bal  | 303,27 €   |
| BV- VUB/ 24/ 3 oprava plynových zariadení - Družba I. - VII. a Nadabula 254 FA-D 2020014- 1202007  | 2 544,00 € |
| BV- VUB/ 26/ 1 údržbárske práce - 06/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200041- 120200878 Štefan Balco - UNISTAV stav. obchodná firma   | 652,21 €   |
| BV- VUB/ 28/ 3 oprava plynových zariadení - Družba I. - VII. FA-D 2020023- 120201056 Juraj Lukáč - DUMYS   | 1 379,28 € |
| BV- VUB/ 28/ 2 vykonanie revízií elektroinštalácie a bleskozvodov v bytových domoch ul.Okružná FA-D 20200802- 120201050 Ľubomír Šafár  | 700,00 €   |
| BV- VUB/ 29/ 1 odborne prehliadky plynových zariadení - Okružná 26,28,36, Dúhová 1,3,5, Nadabula 254,Šafárikova 101 FA-D 2020022- 120201063 Juraj Lukáč - DUMYS                      | 4 824,00 € |
| BV- VUB/ 30/ 4 údržbárske práce - 07/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200047- 120201088 Štefan Balco - UNISTAV stav. obchodná firma   | 379,32 €   |
| BV- VUB/ 34/ 2 údržbárske práce - 08/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200054- 120201260 Štefan Balco - UNISTAV stav. obchodná firma   | 505,94 €   |
| BV- VUB/ 36/ 1 kontrola hasiacich prístrojov a hydrantov - Nadabula 254,Duhova 1-3,Safarikova 101, Čučmianska 22, Jovická 52-62, Okružná 2 FA-D 20201468- 120201289 HOREX HX, s.r.o. | 1 221,72 € |
| BV- VUB/ 38/ 1 výmena vodomero v na studenu vodu - Okružná 26,28 FA-D 20200194- 120201304 Technická údržba budov s.r.o.  | 1 208,40 € |
| BV- VUB/ 41/ 1 údržbárske práce - 09/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200058- 120201384 Štefan Balco - UNISTAV stav. obchodná firma   | 910,37 €   |
| BV- VUB/ 42/ 2 sanačné práce v byte c. 1 - Šafárikova 101 FA-D 200043- 120201427 Sanizol, s.r.o.   | 2 894,82 € |
| BV- VUB/ 45/ 1 elektricky sporák MORA E110AW - Okružná 34 FA-D 2020047- 120201455 Mária Petergáčová - OBCHOD - SERVIS  | 219,00 €   |

|  |                   |
|--|-------------------|
| BV- VUB/ 46/ 1 oprava plastových dverí a okien - Okružná 26,28 FA-D 062020- 120201487 Robert Čabai - ČARO                          | 50,00 €           |
| BV- VUB/ 47/ 1 údržbárske práce - 10/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200064- 120201542 Štefan Balco - UNISTAV stav. obchodná firma | 124,44 €          |
| BV- VUB/ 48/ 2 servisne služby - Okružná 16,18 FA-D 203112020- 120201577 InTrust s.r.o.  | 305,00 €          |
| Preúčtovanie čerpania zo sociálnych bytov  | 643,00 €          |
| BV- VUB/ 51/ 1 oprava odvodovej rúry - Dúhová 5 FA-D 462020- 120201605 Mikuláš Zubko - TESKI                                       | 250,00 €          |
| BV- VUB/ 53/ 2 oprava strešnej krytiny - havarijný stav - Okružná 26 FA-D 482020- 120201634 Mikuláš Zubko - TESKI                  | 225,00 €          |
| BV- VUB/ 54/ 1 údržbárske práce - 11/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200073- 120201773 Štefan Balco - UNISTAV stav. obchodná firma | 837,69 €          |
|  |                   |
| <b>Spolu</b>   | <b>27 729,44</b>  |
|  |                   |
| <b>Konečný zostatok k 31.12.2020</b>   | <b>272 728,87</b> |

#### Evidencia Fondu prevádzky, údržby a opráv Obecné byty za rok 2020

|  | Účel | Suma v €           |
|--|------|--------------------|
| <b>Začiatkový stav k 1.1.2020</b>  |      | <b>9 119,81</b>    |
| <b>Tvorba Fondu:</b>   |      |                    |
| Predpis tvorby fondu opráv   |      | <b>33 540,00 €</b> |
| <b>Čerpanie Fondu z minuloročných peňazí:</b>  |      |                    |
| BV- VUB/ 1/ 1 6-ročná odborná kontrola výťahov - Jovická 52-62 FA-D 1900101- 120191879 Origins s.  |      | 216,00 €           |
| BV- VUB/ 2/ 2 údržbárske práce - 12/2019 - obecne byty, Družba FA-D 19113- 120191901 Štefan Balco  |      | 503,00 €           |
| BV- VUB/ 3/ 1 vykonanie revízie a spracovanie revíznej správy - voľné byty Jovická FA-D 20200101-  |      | 420,00 €           |
| BV- VUB/ 6/ 2 sklenárske práce - byty Rožňavská Baňa 174, 173 FA-D 2011- 120200128 PERLEŤ s.r.o.   |      | 234,00 €           |
| BV- VUB/ 6/ 3 odpočty vodomeroch a elektromerov - byty sociálne, Šafárikova 101, Nadabula 254 FA-D   |      | 165,00 €           |
| BV- VUB/ 7/ 2 údržbárske práce - 01/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200004- 120200166 Štefan Balco   |      | 1 146,33 €         |
| BV- VUB/ 10/ 1 vykonanie revízie a spracovanie revíznej správy – voľné byty Jovická FA-D 20200204- 120200223 Ľubomír Šafár   |      | 420,00 €           |
| BV- VUB/ 11/ 1 dodanie a montáž mazniz zdvíhacích zariadení výťahov - Jovická 52-62 FA-D 2000008- 120200339 Origins s.r.o.   |      | 720,00 €           |
| BV- VUB/ 13/ 5 údržbárske práce - 02/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200016- 120200372 Štefan Balco - UNISTAV stav. obchodná firma                                   |      | 1 927,90 €         |
| BV- VUB/ 14/ 1 servis zdvíhacích zariadení výťahov - Jovická 52-62, MsÚ, Radnica, MŠ Vajanského, E.Rótha, Kyjevská - 1.Q.2020 FA-D 2000014- 120200439 Origins s.r.o. |      | 454,80 €           |

|   |                 |
|---|-----------------|
| BV- VUB/ 15/ 1 údržbárske práce - 03/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200020- 120200501 Štefan Balco - UNISTAV stav. obchodná firma  | 1 602,16 €      |
| BV- VUB/ 17/ 2 prevedene kominárske práce - Krátka30, Čučmianska 22, R.Bana 173-176, Čučmianska 44  | 179,00 €        |
| BV- VUB/ 18/ 1 vykonanie revízie a spracovanie revíznej správy - voľné byty Jovická FA-D 20200502   | 240,00 €        |
| BV- VUB/ 19/ 1 Oprava povlakovej živичnej krytiny - budova Krátka 30 FA-D 2000024- 120200565 , Origins s.r.o.   | 891,62 €        |
| BV- VUB/ 39/ 1 servis zdvíhacích zariadení výťahov - Jovická 52-62, MsÚ, Radnica, MŠ Vajanského, E.Rótha, Kyjevská - 1.Q.2020 FA-D 2000014- 120200439 Origins s.r.o. FA-D 2000014- 120200439 Origins s.r.o. | - 454,80 €      |
| BV- VUB/ 40/ 1 servis zdvíhacích zariadení výťahov - Jovická 52-62, MsÚ, Radnica, MŠ Vajanského, E.Rótha, Kyjevská - 3.Q.2020 FA-D 2000082- 120201378 Origins s.r.o.  | 56,00 €         |
| BV- VUB/ 41/ 3 údržbárske práce - 09/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200058- 120201384 Štefan Balco - UNISTAV stav. obchodná firma  | 398,80 €        |
| Preúčtovanie čerpania na Družbu   | - 643,00 €      |
| Preúčtovanie čerpania z tvorby bežného roku na prostriedky minulého roku  | 643,00 €        |
| <b>Spolu minuloročné</b>  | <b>9 119,81</b> |
| BV- VUB/ 19/ 1 Oprava povlakovej živичnej krytiny - budova Krátka 30 FA-D 2000024- 120200565 Origins s.r.o.   | 3 686,38 €      |
| BV- VUB/ 22/ 2 údržbárske práce - 04/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200030- 120200635 Štefan Balco   | 1 452,31 €      |
| BV- VUB/ 24/ 4 údržbárske práce - 05/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200037- 120200764 Štefan Balco   | 610,82 €        |
| BV- VUB/ 26/ 2 údržbárske práce - 06/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200041- 120200878 Štefan Balco - UNISTAV stav. obchodná firma  | 629,38 €        |
| BV- VUB/ 28/ 1 vykonanie revízie a spracovanie revíznej správy - voľné byty Jovická FA-D 20200801- 120201049 Šafár Ľubomír  | 160,00 €        |
| BV- VUB/ 30/ 1 deratizácia priestorov Rožňavská baňa 173-176, Jovická 56-62 FA-D 2020074- 120201093 Ing.Oskar Lörinc DESKOS plus  | 230,00 €        |
| BV- VUB/ 30/ 2 údržbárske práce - 07/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200047- 120201088 Štefan Balco - UNISTAV stav. obchodná firma  | 782,21 €        |
| BV- VUB/ 30/ 3 oprava strechy a výmena žľabov a zvodov - Čučmianska 22 FA-D 292020- 120201087 Mikuláš Zubko - TESKI   | 1 510,00 €      |
| BV- VUB/ 32/ 1 vykonanie revízie a spracovanie revíznej správy - voľné byty Jovická FA-D 20200803- 120201142 Ľubomír Šafár  | 160,00 €        |
| BV- VUB/ 34/ 2 údržbárske práce - 08/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200054- 120201260 Štefan Balco - UNISTAV stav. obchodná firma  | 651,92 €        |
| BV- VUB/ 36/ 2 kontrola hasiacich prístrojov a hydrantov - Nadabula 254,Duhova 1-3,Safarikova 101, Čučmianska 22, Jovická 52-62, Okružná 2 FA-D 20201468- 120201289 HOREX HX, s.r.o.                        | 285,66 €        |
| BV- VUB/ 41/ 2 údržbárske práce - 09/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200058- 120201384 Štefan Balco - UNISTAV stav. obchodná firma  | 12,10 €         |
| BV- VUB/ 42/ 1 oprava elektrickej inštalácie - Jovická 52, 60 FA-D 20201002- 120201420 Ľubomír Šafár  | 145,00 €        |
| BV- VUB/ 43/ 1 dezinfekcia - Rožňavská Baňa 173 FA-D 2020097- 120201448 Ing.Oskar Lörinc DESKOS plus  | 90,00 €         |
| BV- VUB/ 47/ 2 údržbárske práce - 10/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200064- 120201542 Štefan Balco - UNISTAV stav. obchodná firma  | 908,16 €        |

|  |   |                    |
|--|---|--------------------|
| BV- VUB/ 48/ 1 dezinfekcia priestorov Jovická 58 - plošný postrek FA-D 2020107- 120201555 Ing.Oskar Lörinc DESKOS plus             |   | 120,00 €           |
| Preúčtovanie čerpania z tvorby bežného roku na prostriedky minulého roku   | - | 643,00 €           |
| BV- VUB/ 50/ 1 montáž vodomero 5ks - Čučmianska 22 FA-D 502020-120201601 Josef Krištof - ČISODKA                                   |   | 370,00 €           |
| BV- VUB/ 50/ 2 omietnutie a výpravky komínov 5ks - Rožňavská Baňa 173-176 FA-D 512020- 120201600 Josef Krištof - ČISODKA           |   | 500,00 €           |
| BV- VUB/ 53/ 1 zasklievanie a oprava okien - Rožňavská Baňa 173 FA-D 2079- 120201642 PERLEŤ s.r.o.                                 |   | 169,00 €           |
| BV- VUB/ 54/ 2 údržbárske práce - 11/2020 - obecne byty, Družba FA-D 200073- 120201773 Štefan Balco - UNISTAV stav. obchodná firma |   | 714,77 €           |
| BV- VUB/ 55/ 1 oprava elektrickej skrine - Jovická 56 FA-D 20201208-120201794 Róbert Šafár   |   | 80,00 €            |
| <b>Spolu aktuálny rok</b>  |   | <b>12 624,71 €</b> |
| <b>Celkom minuloročné a aktuálny rok</b>   |   | <b>21 744,52 €</b> |
| <b>Konečný zostatok k 31.12.2020</b>   |   | <b>20 915,29 €</b> |

Vypracovala: Ing. Erika Leskovjanská

## Bod č. 10 Tvorba a použitie sociálneho fondu

### a/ 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 v sume 0,50% zo súhrnu funkčných plátov zamestnancov, zúčtovaných zamestnancom na výplatu za bežný rok a čerpá sa v súlade s platnou Kolektívnou zmluvou Mesta Rožňava.

Sociálny fond sa tvorí v súlade so zákonom NR SR č. 152/1994 Zb. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov a v čerpá sa v súlade s platnou Kolektívnou zmluvou Mesta Rožňava.

**Príjem** tvoria základné prídely t.j. 1,50 % z hrubých miezd.

Tvorba na účte SF z roku 2020: 21 074,42 €

Povinný prídely 1,5%: 22 600,91 €

R o z d i e l: 1 526,49 €

Sociálny fond mesta bol tvorený mesačne na základe skutočného čerpania mzdových prostriedkov, v mesiaci január 2020 bola uhradená tvorba za rok 2019 v sume 1 513,02 € a v mesiaci december 2020 bol urobený prídely do sociálneho fondu za vyplatené mzdy za mesiac november 2020. 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 2020 o 1 526,49 € nižšie ako bol predpis. Nedoplatok na účte sociálneho fondu bol prevedený v januári roku 2021. Podľa kolektívnej zmluvy boli zo sociálneho fondu vyplatené odmeny pri pracovnom jubileu a pri životnom jubileu, vyplatené výdavky v súvislosti s organizovaním kultúrnych a športových podujatí, na vianočné balíčky, v jednom prípade bola poskytnutá sociálna pomoc.

| Sociálny fond 2020   |                  |                 |                  |                 |               |                 |               |               |
|--|------------------|-----------------|------------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|
| Začiatkový stav SF na bankovom účte k 1. 1. 2020 v € 26.219,05 |                  |                 |                  |                 |               |                 |               |               |
| Príjem   |                  |                 | Výdaj            |                 |               |                 |               |               |
| príjem z r. 2019   | prídely 2020     | vrátená výpomoc | záv. stravovanie | odmeny zamestn. | letný tábor   | vian. balíčky   | soc. výpomoc  | benef.koncert |
| I. 1.513,02  |                  | 41,66           | 1 717,80         | 300,00          |               |                 |               |               |
| II.  | 1 872,67         | 41,66           |                  | 360,00          |               |                 | 500,00        |               |
| III.   | 2 048,61         | 83,32           |                  | 150,00          |               |                 |               | 880,00        |
| IV.  | 1 766,93         | 83,40           | 5 702,90         | 160,00          |               |                 |               |               |
| V.   | 1 807,07         | 41,66           | 1 544,20         |                 |               |                 |               |               |
| VI.  | 1 815,19         | 41,66           | 1 594,60         | 460,00          |               |                 |               |               |
| VII.   | 1 972,32         | 41,66           | 1 968,40         | 890,00          |               |                 |               |               |
| VIII.  | 1 668,63         | 41,66           |                  | 460,00          |               |                 |               |               |
| IX.  | 1 576,14         | 41,66           | 3 465,70         |                 | 200,00        |                 |               |               |
| X.   | 1 692,58         | 41,66           | 1 320,90         | 460,00          |               |                 |               |               |
| XI.  | 1 909,72         | 41,66           | 1 761,90         | 260,00          |               |                 |               |               |
| XII.   | 2 944,56         | 41,66           | 1 656,20         | 610,00          |               | 1 112,71        |               |               |
|  |                  |                 |                  |                 |               |                 |               |               |
| <b>1513,02</b>   | <b>21 074,42</b> | <b>583,32</b>   | <b>20 732,60</b> | <b>4 110,00</b> | <b>200,00</b> | <b>1 112,71</b> | <b>500,00</b> | <b>880,00</b> |
| Konečný stav SF na bankovom účte k 31.12.2020 v € 21.854,50    |                  |                 |                  |                 |               |                 |               |               |

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>Začiatkový stav na BÚ k 1.1.2020 v €</b> | <b>26 219,05</b> |
| <b>Príjem</b>                               | <b>23 170,76</b> |
| z toho:                                     |                  |
| prídely z roku 2019                         | 1 513,02         |
| prídely v súlade so zákonom 01 - 11 2020    | 21 074,42        |
| Vrátenie poskytnutej výpomoci               | 583,32           |
| <b>Výdaj</b>                                | <b>27 535,31</b> |
| z toho:                                     |                  |
| závodné stravovanie                         | 20 732,60        |
| odmeny zamestnancom                         | 4 110,00         |
| akcie pre zamestnancov                      | 2 192,71         |
| sociálna výpomoc                            | 500,00           |
| <b>Konečný stav na BÚ k 31.12.2020 v €</b>  | <b>21 854,50</b> |

#### 472 – Závazky zo sociálneho fondu

|  |              |
|--|--------------|
| Zostatok SF na bankovom účte           | 21 854,50 €  |
| Tvorba SF za 12/2020 (prevod v 1/2021) | + 1 526,49 € |
| stravné lístky za 12/2020              | - 1 708,70 € |
| odmeny zo SF                           | - 495,60 €   |
| úctovný zostatok na SF k 31.12.2020    | 21 176,69 €  |

Tvorba a použitie sociálneho fondu Mesta v roku 2020 bol tvorený aj čerpaný v súlade so zákonmi a platnou Kolektívnou zmluvou mesta.



## b/ Tvorba a použitie sociálneho fondu školstva v roku 2020

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 0,50% zo súhrnu funkčných plátov zamestnancov, zúčtovaných zamestnancom na výplatu za bežný rok.

| Začiatočný stav SF na BÚ k 1. 1. 2020 v € 17939,91   |              |                 |                      |                 |              |                  |                    |                  |                 |
|--|--------------|-----------------|----------------------|-----------------|--------------|------------------|--------------------|------------------|-----------------|
| Príjem   |              |                 | Výdaj                |                 |              |                  |                    |                  |                 |
| príjem z r. 2019                                     | prídelt 2020 | vrátená výpomoc | príspevok na stravo. | odmeny zamestn. | Deň učiteľov | darček.po ukážka | príspevok na pobyt | poplatok na snem | vratka prídeltu |
| I. 773,80  | € -          | € -             | 152,70 €             | € -             |              |                  |                    |                  |                 |
| II.  | 923,66 €     | € -             | 106,90 €             | 50,00 €         |              |                  |                    |                  |                 |
| III.   | 925,72 €     | € -             | 31,40 €              | € -             |              |                  |                    | - €              |                 |
| IV.  | 260,34 €     | € -             | 85,50 €              | 100,00 €        | € -          |                  | - €                |                  |                 |
| V.   | 44,80 €      | € -             | 0,60 €               | € -             |              |                  |                    |                  |                 |
| VI.  | 151,72 €     | € -             | 148,30 €             |                 |              |                  |                    |                  |                 |
| VII.   | 1 075,04 €   | € -             | 96,50 €              | 150,00 €        | 321,11 €     |                  | 1 600,00 €         | € -              |                 |
| VIII.  | 509,09 €     | € -             | 16,10 €              | 50,00 €         |              |                  | 1 000,00 €         |                  |                 |
| IX.  | 510,74 €     | € -             | 179,90 €             | 520,00 €        |              |                  | 600,00 €           |                  |                 |
| X.   | 1 094,46 €   | € -             | 239,10 €             | 50,00 €         |              |                  |                    |                  | - €             |
| XI.  | 1 181,98 €   | € -             | 150,80 €             | € -             |              | - €              | - €                |                  |                 |
| XII.   | 1 690,55 €   | € -             | 119,60 €             |                 |              | 2 760,00 €       |                    |                  |                 |
|  |              |                 |                      |                 |              |                  |                    |                  |                 |
| 773,80 €   | 8 368,10 €   | € -             | 1 327,40 €           | 920,00 €        | 321,11 €     | 2 760,00 €       | 3 200,00 €         | € -              |                 |
| 9  |              |                 | 8                    |                 |              |                  |                    |                  |                 |
| 141,90 €   |              |                 | 528,51 €             |                 |              |                  |                    |                  |                 |
| Konečný stav účtu SF na BÚ k 31.12.2020 v € 18553,30 |              |                 |                      |                 |              |                  |                    |                  |                 |

Inventarizáciou k 31.12.2020 bol zistený neoprávnený výdavok zo SF a to na položke príspevok na pobyt, nakoľko bolo omylom vyfakturované za pani Vieru S., ktorá nie je zamestnancom Mesta Rožňava. Pani Viera S. uhradila sumu 200 Eur do pokladne Mestského úradu v roku 2021.

### 472 – Závazky zo sociálneho fondu

|  |             |
|--|-------------|
| Zostatok SF na bankovom účte           | 18 553,30 € |
| Tvorba SF za 12/2020 (prevod v 1/2021) | + 658,61 €  |
| stravné lístky za 12/2020              | - 33,40 €   |

|                                     |             |
|-------------------------------------|-------------|
| odmeny zo SF                        | - 50,00 €   |
| účtovný zostatok na SF k 31.12.2020 | 19 128,51 € |

Sociálny fond Mesta Rožňava pre školstvo v roku 2020 bol tvorený aj čerpaný v súlade so zákonmi a platnou Kolektívnou zmluvou.

Nevyčerpané finančné prostriedky prechádzajú do roku 2021.

Vypracovala: Katarína Fafráková, Michaela Erősová

## Bod č. 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 prídel do fondu je 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka.

O použití rezervného fondu rozhoduje Mestské zastupiteľstvo. Z prebytku roku 2019 bol rezervný fond vytvorený v sume 556 834,12 € a bol použitý v zmysle uznesenia MZ č. 51/2020 na kapitálové výdavky a výdavky finančných operácií schválené v rozpočte mesta na rok 2020 .

|  | Účel                        | Suma v €          |
|--|-----------------------------|-------------------|
| <b>Začiatkový stav k 1.1.2020</b>        |                             | <b>135 844,49</b> |
| <b>Tvorba Rezervného fondu:</b>          |                             |                   |
| Uznesenie zastupiteľstva č. MZ č.51/2020 | prebytok hospodárenia       | 556 834,12        |
|  |                             |                   |
| <b>Spolu</b>                             |                             | <b>556 834,12</b> |
|  |                             |                   |
| <b>Čerpanie Rezervného fondu:</b>        |                             |                   |
| Uznesenie zastupiteľstva č. MZ č.72/2020 | kúpa pozemkov               | 41 844,19         |
|  | rekonštr.budov              | 72 175,99         |
|  | softvér                     | 19 445,92         |
|  | stroje, príst. a zariadenia | 5 750,00          |
|  | akcie                       | 57 722,00         |
|  | finančné operácie - úver    | 93 257,67         |
|  | finančné operácie - leasing | 19 082,40         |
| <b>Spolu</b>                             |                             | <b>309 278,17</b> |
| <b>Konečný zostatok k 31.12.2020</b>     |                             | <b>383 400,44</b> |

Vypracovala: Ing. Erika Leskovjanská

## Bod č. 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 prideľovania 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 2020

| bytový dom  | stav              | pohybna účte v roku 2020 |                 | presuny v roku 2020 |                 | stav                |
|---|-------------------|--------------------------|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|
|   | k 1.1.2020        | plusy                    | mínusy          | plusy               | mínusy          | k 31.12.2020        |
| Šafárikova 101  | 12 606,86         |                          |                 |                     |                 | <b>12 606,86</b>    |
| Družba I.   | 28 380,00         | 3 000,00                 | 2 820,00        | 1 470,00            | 1 500,00        | <b>28 530,00</b>    |
| Družba II.  | 28 930,00         | 520,00                   | 440,00          | 990,00              | 1 010,00        | <b>28 990,00</b>    |
| Družba III.   | 30 160,00         |                          |                 |                     |                 | <b>30 160,00</b>    |
| Družba IV.  | 29 750,00         |                          |                 |                     |                 | <b>29 750,00</b>    |
| Družba V.   | 32 010,00         |                          |                 |                     |                 | <b>32 010,00</b>    |
| Družba VI.  | 31 520,00         | 910,00                   | 1 040,00        | 510,00              | 460,00          | <b>31 440,00</b>    |
| Družba VII.   | 33 090,00         | 870,00                   | 810,00          |                     |                 | <b>33 150,00</b>    |
| Nadabula  | 5 920,00          |                          |                 |                     |                 | <b>5 920,00</b>     |
| zábezpeky prihlásené  | 0,00              |                          |                 |                     |                 | <b>0,00</b>         |
| do dedič.konania  | 390,00            |                          | 390,00          |                     |                 | <b>0,00</b>         |
| <b>SPOLU fin. zábezpeky nájomníkov</b>  | <b>232 756,86</b> | <b>5 300,00</b>          | <b>5 500,00</b> | <b>2 970,00</b>     | <b>2 970,00</b> | <b>232 556,86 €</b> |
| úroky + / poplatky -  |                   |                          | 42,00           |                     |                 |                     |
| vklad mesta   |                   |                          |                 |                     |                 |                     |
| <b>SPOLU na účte</b>  | <b>233 053,90</b> | <b>5 300,00</b>          | <b>5 542,00</b> |                     |                 | <b>232 811,90 €</b> |
| rozdiel medzi stavom na účte a finančnými zábezpekami (prostriedky mesta na poplatky) | 297,04            |                          |                 |                     |                 | 255,04 €            |

Vypracovala: Mgr. Ľudmila Černická

#### Bod č. 13 Fond na verejnoprospešné účely

Dňa 28.2.2019 bol uznesením Mestského zastupiteľstva v Rožňava č. 30/2019 schválený dodatok č. 2 k internej smernici – Zásady rozpočtového hospodárenia mesta Rožňava. Týmto dodatkom bolo schválenie vytvorenie fondu na verejnoprospešné účely.

Mesto tvorí fond na verejnoprospešné účely. Podľa zákona č. 34/2002 Z.z. sa verejnoprospešným účelom sa na účely zákona o nadáciách rozumie najmä rozvoj a ochrana duchovných a kultúrnych hodnôt, realizácia a ochrana ľudských práv alebo iných humanitných cieľov, ochrana a tvorba životného prostredia, zachovanie prírodných hodnôt, ochrana zdravia, ochrana práv detí a mládeže, rozvoj vedy, vzdelania, telovýchovy a plnenie individuálne určenej humanitnej pomoci pre jednotlivca alebo skupinu osôb, ktoré sa ocitli v ohrození života alebo potrebujú naliehavú pomoc pri postihnutí živelnou pohromou.

Tento fond je tvorený dobrovoľnými príspevkami od fyzických a právnických osôb. V prípade, že príspevok od darcu bude prijatý bez určenia účelu, o použití rozhodne komisia schválená mestským zastupiteľstvom. Peňažné prostriedky sú vedené na osobitnom účte.

|   | Účel                      | Suma v €        |
|---|---------------------------|-----------------|
| <b>Začiatkový stav k 1.1.2020</b>         |                           | <b>1 000,00</b> |
| <b>Tvorba</b>                             |                           |                 |
|   | darovacia zmluva 563/2020 | 415,59          |
| <b>Spolu</b>                              |                           | <b>1 415,59</b> |
|   |                           |                 |
| <b>Čerpanie verejnoprospešného fondu:</b> |                           |                 |
|   | darovacia zmluva 178/2020 | 500,00          |
|   | darovacia zmluva 563/2020 | 415,59          |
| <b>Spolu</b>                              |                           | <b>915,59</b>   |
| <b>Konečný zostatok k 31.12.2020</b>      |                           | <b>500,00</b>   |

Poskytnuté finančné prostriedky boli použité na propagáciu mesta Rožňava a na zabezpečenie stromčekov v rámci akcie Privítanie Mikuláša v rok 2020.

Vypracovala: G. Cilyová, Ing. K. Leskovjanská

#### Bod č. 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.

*1/ V roku 2020 sme získali nasledovné účelové dotácie, granty a transfery na bežné výdavky v €:*

| Poskytovateľ                  | Účel použitia   | Suma €       | Použitie a zúčtovanie v roku 2020 | Prenos do 2021 |
|-------------------------------|---|--------------|-----------------------------------|----------------|
| MV SR                         | Matrika   | 50 717,84    | 50 717,84                         | 0,00           |
| MV SR                         | Dotácia COVID - na výdavky                            | 30 696,91    | 30 696,91                         | 0,00           |
| MH SR                         | Dotácia COVID - na nájomné                            | 1 594,91     | 1 594,91                          | 0,00           |
| MPSVaR                        | Dotácia COVID - na podporu rozvoja sociálnych služieb | 29 915,00    | 29 915,00                         | 0,00           |
| MVaRR SR                      | ŠFRB  | 13 329,20    | 13 329,20                         | 0,00           |
| ŠR SR - KU KE                 | Spoločný obecný úrad stav.por.                        | 34 510,74    | 34 510,74                         | 0,00           |
| ŠR SR - KU KE                 | Spoločný obecný úrad živ.pr.                          | 1 822,29     | 1 822,29                          | 0,00           |
| ŠR SR - KU KE                 | Spoločný obecný úrad cestná d.                        | 1 021,41     | 1 021,41                          | 0,00           |
| MV SR                         | Voľby   | 20 271,90    | 20 271,90                         | 0,00           |
| OŠÚ                           | Školský úrad  | 35 504,00    | 35 504,00                         | 0,00           |
| OŠÚ                           | Normatívne fin.prostried. ZŠ                          | 4 865 795,00 | 4 764 829,19                      | -100 965,81    |
| OŠÚ                           | Nenormatívne fin.prost.ZŠ                             | 426 152,00   | 412 664,83                        | -13 487,17     |
| MŠVVaŠ                        | Projekt Čítame radi                                   | 1 600,00     | 0,00                              | -1 600,00      |
| MŠVVaŠ                        | Projekt Letná škola                                   | 3 200,00     | 3 200,00                          | 0,00           |
| OÚOŠ                          | Projekt Havárie ZŠ JUH                                | 15 000,00    | 0,00                              | -15 000,00     |
| OŠÚ                           | dotácia pre CVČ                                       |              |                                   | 0,00           |
| Met.-pedag.centrum Bratislava | Projekt - Škola otvorená všetkým                      | 44 308,35    | 44 308,35                         | 0,00           |

|                                       |  |                   |                   |                   |
|---------------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>UPSVaR</b>                         | Podpora udržania zamestnanosti MŠ                    | <b>238 076,82</b> | <b>238 076,82</b> | <b>0,00</b>       |
| <b>Met.-pedag.centrum Bratislava</b>  | Projekt pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov | <b>6 074,91</b>   | <b>6 074,91</b>   | <b>0,00</b>       |
| <b>MV SR</b>                          | Vojnové hroby  | <b>649,94</b>     | <b>649,94</b>     | <b>0,00</b>       |
| <b>MV SR</b>                          | Register obyv.                                       | <b>6 330,06</b>   | <b>6 330,06</b>   | <b>0,00</b>       |
| <b>MV SR</b>                          | Register adries                                      | <b>230,80</b>     | <b>230,8</b>      | <b>0,00</b>       |
| <b>MV SR</b>                          | Sčítanie obyvateľov                                  | <b>31 488,00</b>  | <b>4824,54</b>    | <b>-26 663,46</b> |
| <b>UPSVaR - ŠR, ESF</b>               | Chránená dielňa                                      | <b>17 196,61</b>  | <b>17 196,61</b>  | <b>0,00</b>       |
| <b>UPSVaR - ŠR, ESF</b>               | Chránené pracovisko                                  | <b>10 586,08</b>  | <b>10 586,08</b>  | <b>0,00</b>       |
| <b>UPSVaR</b>                         | miestny a region. Rozvoj MARZ                        | <b>7 143,89</b>   | <b>7 143,89</b>   | <b>0,00</b>       |
| <b>UPSVaR</b>                         | projekty- Spojená škola                              |                   |                   | <b>0,00</b>       |
| <b>VÚ ŠR ÚPSVaR RV</b>                | Dávky v HN - stravné, šk. potreby, stravné - 1,2 €   | <b>493 718,40</b> | <b>493 718,40</b> | <b>0,00</b>       |
| <b>VÚ ŠR ÚPSVaR RV</b>                | Hmotná núdza - podpory                               | <b>82 777,10</b>  | <b>82 777,10</b>  | <b>0,00</b>       |
| <b>VÚ ŠR ÚPSVaR RV</b>                | Hmotná núdza - det.prídav.                           | <b>46 541,61</b>  | <b>46 541,61</b>  | <b>0,00</b>       |
| <b>VÚ ŠR ÚPSVaR RV</b>                | Malé obecné služby                                   | <b>24 047,86</b>  | <b>24 047,86</b>  | <b>0,00</b>       |
| <b>VÚ ŠR ÚPSVaR RV</b>                | cesta na trh práce                                   | <b>17 803,59</b>  | <b>17 803,59</b>  | <b>0,00</b>       |
| <b>VÚ ŠR ÚPSVaR RV</b>                | MOPS   | <b>21 430,26</b>  | <b>21 430,26</b>  | <b>0,00</b>       |
| <b>VÚ ŠR ÚPSVaR RV</b>                | Sociálne služby - Pracuj zmeň svoj život             | <b>35 768,25</b>  | <b>0</b>          | <b>-35 768,25</b> |
| <b>MF SR OPJESF</b>                   | Komunitné centrum                                    | <b>35 973,89</b>  | <b>35 973,89</b>  | <b>0,00</b>       |
| <b>MF SR OPJESF</b>                   | TSP  | <b>60 009,21</b>  | <b>60 009,21</b>  | <b>0,00</b>       |
| <b>Dobrovoľná požiarna ochrana SR</b> | dobrovoľná požiarna ochrana                          | <b>3 000,00</b>   | <b>3 000,00</b>   | <b>0,00</b>       |
| <b>Enviromentálny fond</b>            | Príspevok za uloženie odpadu - Enviro Fond           | <b>29 086,59</b>  | <b>0,00</b>       | <b>-29 086,59</b> |
| <b>MV SR</b>                          | Dotácia na povodne                                   | <b>9 997,35</b>   | <b>9 997,35</b>   | <b>0,00</b>       |
| <b>MŠVVaŠ</b>                         | Dotácia na škols.jedáleň                             | <b>5 000,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>-5 000,00</b>  |
| <b>MŽP, eurofondy</b>                 | Obnova budovy MsÚ                                    | <b>2 485,48</b>   | <b>2 485,48</b>   | <b>0,00</b>       |
| <b>Obce</b>                           | CVC  | <b>2 077,16</b>   | <b>1 877,48</b>   | <b>-199,68</b>    |

Finančné prostriedky, ktoré dostali na účet priamo rozpočtové organizácie:

ZŠ Zakarpatská

| Poskytovateľ | Účel použitia   | Suma €    | Použitie a zúčtovanie v roku 2020 v € | Prenos do 2021 v € |
|--------------|---|-----------|---------------------------------------|--------------------|
| ÚPSVaR       | Projekt -Pracuj v ŠJ  | 5 624,32  | 5 624,32                              | 0,00               |
| MŠ SR        | Projekt -Zlepšenie prístupu k vzdelávaniu a vzdelávacích výsledkov žiakov so zdravotným znevýhodnením | 47 825,34 | 29 583,00                             | -18 242,34         |

ZŠ Zlatá

| Poskytovateľ | Účel použitia             | Suma €    | Použitie a zúčtovanie v roku 2020 v € | Prenos do 2021 v € |
|--------------|---------------------------|-----------|---------------------------------------|--------------------|
| MŠ SR        | Projekt asistenti učiteľa | 45 291,86 | 43 004,92                             | -2 286,94          |
| ÚPSVaR       | Projekt -Pracuj v ŠJ      | 5 340,29  | 5 340,29                              | 0,00               |

Spojená škola J. A. Komenského

| Poskytovateľ | Účel použitia                                       | Suma €    | Použitie a zúčtovanie v roku 2020 v € | Prenos do 2021 v € |
|--------------|---|-----------|---------------------------------------|--------------------|
| ÚPSVaR       | zamestnávanie ZŤP v chránenej dielni                | 12 942,00 | 12 942,00                             | 0,00               |
| ÚPSVaR       | podpora udržania zamestnanosti v materských školách | 17 659,00 | 17 659,00                             | 0,00               |

ZŠ Pionierov

| Poskytovateľ                     | Účel použitia        | Suma €   | Použitie a zúčtovanie v roku 2020 v € | Prenos do 2021 v € |
|----------------------------------|----------------------|----------|---------------------------------------|--------------------|
| Okresný úrad KE - odbor školstva | súťaže CVC           | 2 107,06 | 2 107,06                              | 0,00               |
| MH SR                            | dotácia nájomného    | 218,00   | 218,00                                | 0,00               |
| Obce zdroj 11H                   | dotácia obcí pre CVC | 2 633,44 | 2 457,48                              | -175,96            |
| ÚPSVaR                           | projekt -pracuj v ŠJ | 5 624,32 | 5 624,32                              | 0,00               |

|                                      |   |                 |                 |             |
|--------------------------------------|---|-----------------|-----------------|-------------|
| <b>Metodicko-pedagogické centrum</b> | NP PoP II - refundácia miezd pedagogických asistentov | <b>4 928,53</b> | <b>4 928,53</b> | <b>0,00</b> |
|--------------------------------------|---|-----------------|-----------------|-------------|

2/ V roku 2020 sme získali nasledovné účelové **dotácie na kapitálové výdavky** (investičné akcie):

| <b>Poskytovateľ</b>      | <b>Účel použitia</b> | <b>Suma €</b>     | <b>Použitie a zúčtovanie v roku 2020</b> | <b>Prenos do 2021</b> |
|--------------------------|----------------------|-------------------|--|-----------------------|
| <b>Sl.futbalový zväz</b> | Rekon.futb.ihriska   | <b>16 000,00</b>  | <b>16 000,00</b>                         | <b>0,00</b>           |
| <b>MŽP, eurofondy</b>    | Obnova budovy MsÚ    | <b>273 135,55</b> | <b>273 135,55</b>                        | <b>0,00</b>           |

Vyúčtovanie dotačných prostriedkov prebehlo v zmysle zmlúv a pokynov. Po odpočítaní bankových poplatkov boli vrátené prostriedky z kreditných úrokov na účtoch a nevyčerpané dotácie.

#### **Bod č. 15 Spoločný obecný úrad Rožňava**

Spoločný obecný úrad zahŕňa činnosť na prenesený výkon štátnej správy na úseku stavebného poriadku za obce: Betliar, Čučma, Hrhov, Hrušov, Jablonov nad Turňou, Kováčová, Kružná, Lipovník, Nižná Slaná, Rakovnica, Rožňava, Rožňavské Bystré, Rudná, Silická Jablonica.

Na prenesený výkon štátnej správy na úseku životného prostredia za obce: Betliar, Čučma, Hrhov, Hrušov, Jablonov nad Turňou, Kováčová, Kružná, Lipovník, Nižná Slaná, Rakovnica, Rožňava, Rožňavské Bystré, Rudná, Silická Jablonica.

Na prenesený výkon štátnej správy na úseku pozemných komunikácií za obce: Betliar, Čučma, Hrhov, Hrušov, Jablonov nad Turňou, Kováčová, Kružná, Lipovník, Nižná Slaná, Rakovnica, Rožňava, Rožňavské Bystré, Rudná, Silická Jablonica.

Mesto Rožňava, v súlade s čl. V. Zmluvy o zriadení spoločného obecného úradu a uznesením Mestského zastupiteľstva v Rožňave č. 15/2020 zo dňa 30.1.2020, vypovedalo uvedenú zmluvu vrátane jej dodatkov voči zmluvnej obci Betliar, Hrhov, Hrušov, Jablonov nad Turňou, Kováčová, Lipovník, Nižná Slaná, Rakovnica, Rožňavské Bystré a Silická Jablonica.

Výpovedná lehota bola ukončená dňom 31.5.2020.

Dotácia na zabezpečenie činnosti preneseného výkonu štátnej správy na úseku stavebného poriadku a na vykonávanie pôsobnosti špeciálneho stavebného úradu pre miestne komunikácie a účelové komunikácie za obdobie VI. – XII. 2020 bola prevedená bankovým prevodom dňa 1. 6. 2020.



Po tomto termíne v Spoločnom stavebnom úrade zostali obce: Čučma, Kružná, Rudná a Rožňava.

Čerpanie dotácií v roku 2020:

| PRÍJEM                    | dotácia z MV SR    | dotácia z MV SR od obcí | správne poplatky   | vlastné fin. prostr. | Spolu              |
|---------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| stavebný poriadok         | 34 510,74 €        |                         |                    |                      | 34 510,74 €        |
| pozemná komunikácia       | 1 021,41 €         |                         |                    |                      | 1 021,41 €         |
| životné prostredie KZ 111 | 1 822,29 €         |                         |                    |                      | 1 822,29 €         |
| životné prostredie bez RK |                    | 423,53 €                |                    |                      | 423,53 €           |
| správne poplatky          |                    |                         | 14 097,50 €        |                      | 14 097,50 €        |
| COVID 19                  | 230,38 €           |                         |                    |                      | 230,38 €           |
| <b>príjem celkom</b>      | <b>37 584,82 €</b> | <b>423,53 €</b>         | <b>14 097,50 €</b> |                      | <b>52 105,85 €</b> |
| VÝDAJ                     | dotácia z MV SR    | dotácia z MV SR od obcí | správne poplatky   | vlastné fin. prostr. | Spolu              |
| mzdy                      | 37 354,44 €        | 423,53 €                | 14 097,50 €        | 16 273,49 €          | 68 148,96 €        |
| odvody                    |                    |                         |                    | 23 966,21 €          | 23 966,21 €        |
| DDP                       |                    |                         |                    | 1 264,75 €           | 1 264,75 €         |
| energia, teplo            |                    |                         |                    | 1 908,00 €           | 1 908,00 €         |
| vodné, stočné             |                    |                         |                    | 168,00 €             | 168,00 €           |
| materiál                  | 230,38 €           |                         |                    | 859,17 €             | 1 089,55 €         |
| údržba                    |                    |                         |                    | 540,00 €             | 540,00 €           |
| cestovné                  |                    |                         |                    |                      |                    |
| stravovanie               |                    |                         |                    | 1 870,88 €           | 1 870,88 €         |
| <b>výdaj celkom</b>       | <b>37 584,82 €</b> | <b>423,53 €</b>         | <b>14 097,50 €</b> | <b>46850,50 €</b>    | <b>98 956,35 €</b> |

#### Spoločný obecný úrad Rožňava 2020 dotácia na stavebný poriadok

| Obec           | Obyvatelia   |        | Stavebný poriadok  |                    |                    |            |               |
|----------------|--------------|--------|--------------------|--------------------|--------------------|------------|---------------|
|                | Počet obyv.  | Príjem | 610                | I.-V.              | 2020               | VI.-XII.   | vrátenie      |
| Betliar        | 942          |        | 568,75 €           | 568,75 €           | 1 365,01 €         | 796,26 €   | 6106/1.6.2020 |
| Čučma          | 609          |        | 910,98 €           | 910,98 €           | 910,98 €           |            |               |
| Hrhov          | 1051         |        | 655,75 €           | 655,75 €           | 1 573,77 €         | 918,02 €   | 6106/1.6.2020 |
| Hrušov         | 343          |        | 202,60 €           | 202,60 €           | 486,15 €           | 283,55 €   | 6106/1.6.2020 |
| Jablonov n/T   | 736          |        | 456,85 €           | 456,85 €           | 1 096,38 €         | 639,53 €   | 6106/1.6.2020 |
| Kováčová       | 54           |        | 35,90 €            | 35,90 €            | 86,13 €            | 50,23 €    | 6106/1.6.2020 |
| Kružná         | 479          |        | 709,51 €           | 709,51 €           | 709,51 €           |            |               |
| Lipovník       | 523          |        | 316,35 €           | 316,35 €           | 759,15 €           | 442,80 €   | 6106/1.6.2020 |
| Nižná Slaná    | 1257         |        | 770,70 €           | 770,70 €           | 1 849,69 €         | 1 078,99 € | 6106/1.6.2020 |
| Rakovnica      | 594          |        | 355,85 €           | 355,85 €           | 854,04 €           | 498,19 €   | 6106/1.6.2020 |
| <b>Rožňava</b> | <b>19045</b> |        | <b>28 003,80 €</b> | <b>28 003,80 €</b> | <b>28 003,80 €</b> |            |               |

|               |     |       |             |             |             |            |               |
|---------------|-----|-------|-------------|-------------|-------------|------------|---------------|
| R. Bystré     | 625 |       | 377,15 €    | 377,15 €    | 905,14 €    | 527,99 €   | 6106/1.6.2020 |
| Rudná         | 717 |       | 1 032,15 €  | 1 032,15 €  | 1 032,15 €  |            |               |
| Sil.Jablonica | 187 |       | 114,40 €    | 114,40 €    | 274,46 €    | 160,06 €   | 6106/1.6.2020 |
| Spolu         |     | 15.5. | 34 510,74 € | 34 510,74 € | 39 906,36 € | 5 395,62 € |               |

### Spoločný obecný úrad Rožňava 2020 dotácia na životné prostredie

| Obec          | obyvatelia  |        | Životné prostredie |            |            |          |                |
|---------------|-------------|--------|--------------------|------------|------------|----------|----------------|
|               | Počet obyv. | Príjem | 610                | I.-V.      | 2020       | VI.-XII. | vrátenie       |
| Betliar       | 942         | 2.10.  | 37,05 €            | 37,05 €    | 88,83 €    |          |                |
| Čučma         | 609         | 30.3.  | 59,28 €            | 59,28 €    | 59,28 €    |          |                |
| Hrhov         | 1051        | 20.4.  | 42,70 €            | 42,70 €    | 102,40 €   | 59,70 €  | 6105/27.5.2020 |
| Hrušov        | 343         | 9.11.  | 13,20 €            | 13,20 €    | 31,64 €    |          |                |
| Jablonov n/T  | 736         | 14.10. | 29,75 €            | 29,75 €    | 71,35 €    |          |                |
| Kováčová      | 54          | 21.4.  | 2,35 €             | 2,35 €     | 5,60 €     | 3,25 €   | 6105/27.5.2020 |
| Kružná        | 479         | 31.3.  | 46,16 €            | 46,16 €    | 46,16 €    |          |                |
| Lipovník      | 523         | 2.6.   | 20,58 €            | 20,58 €    | 49,40 €    |          |                |
| Nižná Slaná   | 1257        | 20.5.  | 50,15 €            | 50,15 €    | 120,36 €   | 70,21 €  | 6105/27.5.2020 |
| Rakovnica     | 594         | 25.11. | 23,15 €            | 23,15 €    | 55,56 €    |          |                |
| Rožňava       | 19045       | 25.3.  | 1 822,29 €         | 1 822,29 € | 1 822,29 € |          |                |
| R. Bystré     | 625         | 21.12. | 24,55 €            | 24,55 €    | 58,89 €    |          |                |
| Rudná         | 717         | 25.3.  | 67,16 €            | 67,16 €    | 67,16 €    |          |                |
| Sil.Jablonica | 187         | 12.10  | 7,45 €             | 7,45 €     | 17,85 €    |          |                |
| Spolu         |             |        | 2 245,82 €         | 2 245,82 € | 2 596,77 € | 133,16 € |                |

### Spoločný obecný úrad Rožňava 2020 dotácia na cestnú dopravu

| Obec          | Obyvatelia  |        | Cestná doprava a pozemné komunikácie |          |         |          |               |
|---------------|-------------|--------|--------------------------------------|----------|---------|----------|---------------|
|               | Počet obyv. | Príjem | 610                                  | I.-V.    | 2020    | VI.-XII. | vrátenie      |
| Betliar       | 942         |        | 16,85                                | 16,85    | 40,39   | 23,54    | 6106/1.6.2020 |
| Čučma         | 609         |        | 26,96                                | 26,96    | 26,96   |          |               |
| Hrhov         | 1051        |        | 19,40                                | 19,40    | 46,57   | 27,17    | 6106/1.6.2020 |
| Hrušov        | 343         |        | 6,00                                 | 6,00     | 14,39   | 8,39     | 6106/1.6.2020 |
| Jablonov n/T  | 736         |        | 13,55                                | 13,55    | 32,44   | 18,89    | 6106/1.6.2020 |
| Kováčová      | 54          |        | 1,10                                 | 1,10     | 2,55    | 1,45     | 6106/1.6.2020 |
| Kružná        | 479         |        | 21,00                                | 21,00    | 21,00   |          |               |
| Lipovník      | 523         |        | 9,40                                 | 9,40     | 22,46   | 13,06    | 6106/1.6.2020 |
| Nižná Slaná   | 1257        |        | 22,80                                | 22,80    | 54,73   | 31,93    | 6106/1.6.2020 |
| Rakovnica     | 594         |        | 10,55                                | 10,55    | 25,27   | 14,72    | 6106/1.6.2020 |
| Rožňava       | 19045       |        | 828,66                               | 828,66   | 828,66  |          |               |
| R. Bystré     | 625         |        | 11,20                                | 11,20    | 26,78   | 15,58    | 6106/1.6.2020 |
| Rudná         | 717         |        | 30,54                                | 30,54    | 30,54   |          |               |
| Sil.Jablonica | 187         |        | 3,40                                 | 3,40     | 8,12    | 4,72     | 6106/1.6.2020 |
| Spolu         |             | 15.5.  | 1 021,41                             | 1 021,41 | 1180,86 | 159,45   |               |

Vypracovala: Eleonóra Csányiová

**Bod č. 16 Prehľad o poskytnutých dotáciách v roku 2020 v členení podľa jednotlivých príjemcov**

**Došlé žiadosti o finančnú dotáciu z rozpočtu mesta Rožňava na rok 2020**  
**ŠPORTOVÉ KLUBY**

rozpočet mesta Rožňava schválený MZ uznesením č. 101/2020 zo dňa 31.7.2020

| p.r. | športový klub                        | činnosť/projekt | MZ<br>schválené    | čerpanie<br>k 31.12.2020 |
|------|--------------------------------------|-----------------|--------------------|--------------------------|
| 1.   | Taekwondo Hakimi Rožňava             | činnosť         | 2 200,00 €         | 2 200,00 €               |
| 2.   | TJ Elán Rožňava / Judo               | činnosť         | 900,00 €           | 900,00 €                 |
| 3.   | SPARTAN TRAINING GROUP ROŽŇAVA       | činnosť         | 950,00 €           | 950,00 €                 |
| 4.   | ŽBK Rožňava                          | činnosť         | 4 200,00 €         | 4 200,00 €               |
| 5.   | Loptoši Rožňava                      | činnosť         | 900,00 €           | 900,00 €                 |
| 6.   | BK ŠPD Rožňava                       | činnosť         | 3 450,00 €         | 3 450,00 €               |
| 7.   | GEMERUNNERS                          | činnosť         | 400,00 €           | 400,00 €                 |
| 8.   | TJ Geológ                            | činnosť         | 5 200,00 €         | 5 200,00 €               |
| 9.   | Klub Gemerských Bedmintonistov RV    | činnosť         | 1 900,00 €         | 1 900,00 €               |
| 10.  | Hokejový klub mesta 98 - mládeže RV  | činnosť         | 700,00 €           | 700,00 €                 |
| 11.  | DOVAJ - podpora športových talentov  | činnosť         | 8 200,00 €         | 8 200,00 €               |
| 12.  | TK SAMBED                            | projekt         | - €                | - €                      |
|      | <b>SPOLU</b>                         |                 | <b>29 000,00 €</b> | <b>29 000,00 €</b>       |
|      |                                      |                 |                    |                          |
|      | <b>REZERVA 5% rozhoduje primátor</b> |                 |                    |                          |
|      | TK SAMBED                            | činnosť         | 1 000 €            | 1 000 €                  |
|      | <b>SPOLU</b>                         |                 | <b>1 000 €</b>     | <b>1 000 €</b>           |

| Žiadosti o finančnú dotáciu z rozpočtu mesta Rožňava na rok 2020<br>Kultúrne, mládežnícke, spoločenské a sociálne organizácie, OZ a RZ pri MŠ a ZŠ<br>schválené MZ uznesením 101/2020 zo dňa 31. 7. 2020 v celkovej sume 10 000 € |   |                  |                                |                     |                             |                  |
|---|---|------------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------|------------------|
| p.č.  | organizácia   | činnosť /projekt | projekt názov                  | schválené<br>MZ v € | čerpané k 31.12.2020 v €    | Nečerpané<br>v € |
| <b>Kultúrne, mládežnícke, spoločenské a sociálne organizácie, OZ a RZ pri MŠ a ZŠ</b>   |   |                  |                                |                     |                             |                  |
| 1.  | Laura, združenie mladých, Rožňava                             | projekt          | Letný prímestský tábor         | 300                 | 300                         | 0                |
| 2.  | Dom Matice slovenskej Rožňava                                 | činnosť          |                                | 800,00              | 548,46                      | 251,54           |
| 3.  | OZ Pre partnerstvo škôl v kultúre a športu                    | projekt          | Adventný koncert 2020 Rožňava  | 2 400,00            | 1 085,40                    | 1314,60          |
| 4.  | OZ Pre partnerské mestá Rožňavy                               | projekt          | Medz. maliarsky tábor MLYN     | 900,00              | 900,00                      | 0                |
| 5.  | DOMKA - Združenie saleziánskej mládeže                        | činnosť          |                                | 300                 | 300                         | 0                |
| 6.  | OZ Haviar, folklórny súbor                                    | činnosť          | FS Haviar v Rožňave            | 1 500,00            | 1 500,00                    | 0                |
| 7.  | OZ Rožňavskí permoníci  | činnosť          |                                | 2 000,00            | 2 000,00                    | 0                |
| <b>Združenia ori MŠ a ZŠ</b>  |   |                  |                                |                     |                             |                  |
| 1.  | RZ pri MŠ Kyjevská  | projekt          | Telocvičňa v MŠ                | 640,00              | 640,00                      | 0                |
| <b>Sociálna organizácia</b>   |   |                  |                                |                     |                             |                  |
| 1.  | OZ JASANIMA   | projekt          | BOCCIA turnaj priateľstva      | 160                 | 160                         | 0                |
|   | <b>SPOLU</b>  |                  |                                | <b>9 000,00</b>     | <b>7 433,86</b>             | <b>1566,14</b>   |
|   | <b>REZERVA 5% rozhoduje primátor v celkovej výške 1 000 €</b> |                  |                                | <b>schválené</b>    | <b>čerpané k 31.12.2020</b> |                  |
| 1.  | ZO Csemadok Rožňava   | projekt          | Stretnutie folklórnych súborov | 800,00              | 800,00                      | 0                |
|   | <b>SPOLU</b>  |                  |                                | 800,00              | 800,00                      | 200              |

V roku 2020 subjekty využili finančné prostriedky z rozpočtu mesta Rožňava v celkovej výške: 38 233,86 €.

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

| p.č.  | organizácia                                | účel dotácie   |
|---|--|--|
| <b>Kultúrne, mládežnícke, spoločenské a sociálne organizácie, OZ a RZ pri MŠ a ZŠ</b> |  |  |
| 1.  | Laura, združenie mladých, Rožňava          | Doprava  |
| 2.  | Dom Matice slovenskej Rožňava              | Polygrafické náklady, strava a občerstvenie, spotrebný materiál, vecné ceny                                    |
| 3.  | OZ Pre partnerstvo škôl v kultúre a športu | Stravovanie, prenájom kostola, vianočná výzdoba, propagačný materiál, nakrútenie a spracovanie DVD, ubytovanie |
| 4.  | OZ Pre partnerské mestá Rožňavy            | Polygrafické náklady, strava a občerstvenie  |
| 5.  | DOMKA - Združenie saleziánskej mládeže     | Ubytovanie   |
| 6.  | OZ Haviar, folklórny súbor                 | Hudobný nástroj, dataprojektor- stojan a plátno  |
| 7.  | OZ Rožňavskí permoníci                     | Nákup krojov a krojových súčiastok, nákup ozvučovej techniky   |
| <b>Združenia pri MŠ a ZŠ</b>  |  |  |
| 1.  | RZ pri MŠ Kyjevská                         | Športové náčinie   |
| <b>Sociálna organizácia</b>   |  |  |
| 1.  | OZ JASANIMA                                | Občerstvenie, drobné ceny pre účastníkov, kancelársky materiál   |
| <b>Rezerva</b>  |  |  |
| 1.  | ZO Csemadok Rožňava                        | Strava a občerstvenie, doprava   |

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

| <b>ŠPORTOVÉ KLUBY</b> |                                     |  |
|-----------------------|-------------------------------------|--|
| <b>p.č.</b>           | <b>klub</b>                         | <b>účel dotácie</b>  |
| 1.                    | Taekwondo Hakimi Rožňava            | cestovné, stravné, ubytovanie, štartovné, športový materiál, občerstvenie                      |
| 2.                    | TJ Elán Rožňava / Judo              | športový materiál a potreby, propagačný materiál, všeobecný materiál                           |
| 3.                    | SPARTAN TRAINING GROUP ROŽŇAVA      | športové potreby   |
| 4.                    | ŽBK Rožňava                         | športové potreby, cestovné, stravné, ubytovanie  |
| 5.                    | Loptoši Rožňava                     | občerstvenie, športové potreby, prenájom kľzačky   |
| 6.                    | BK ŠPD Rožňava                      | vklady do súťaží, športové potreby, licenčné poplatky  |
| 7.                    | GEMERUNNERS                         | vecné ceny, všeobecný materiál, občerstvenie, športové potreby a materiál, propagačný materiál |
| 8.                    | TJ Geológ                           | stolnotenisový materiál, športové oblečenie, štartovné, cestovné, stravné                      |
| 9.                    | Klub Gemerských Bedmintonistov RV   | ceny, registračné poplatky, športový materiál  |
| 10.                   | Hokejový klub mesta 98 - mládeže RV | športové potreby a pomôcky, propagačný materiál, strava, občerstvenie, všeobecný materiál      |
| 11.                   | DOVAJ - podpora športových talentov | cestovné, ubytovanie, občerstvenie, športové potreby, vecné ceny                               |
| <b>Rezerva</b>        |                                     |  |
| 1.                    | TK SAMBED                           | tanečné oblečenie  |

Vypracovala: Erika Švedová, Mgr. Lenka Leštáková

**Bod č. 17 Hospodársky výsledok mesta a tvorba rezervného fondu**

Výsledok hospodárenia roku 2020 z rozpočtu mesta vrátane rozpočtových organizácií:

A/

| Hospodárenie obce  | Skutočnosť k 31.12.2020 v EUR |
|--|-------------------------------|
| Bežné príjmy spolu   | 18 183 489,72                 |
| z toho : bežné príjmy obce                                       | 17 837 891,66                 |
| bežné príjmy RO  | 345 598,06                    |
| Bežné výdavky spolu  | 17 242 278,61                 |
| z toho : bežné výdavky obce                                      | 9 731 969,87                  |
| bežné výdavky RO   | 7 510 308,74                  |
| <b>Bežný rozpočet</b>  | <b>941 211,11</b>             |
| Kapitálové príjmy spolu  | 378 517,35                    |
| z toho : kapitálové príjmy obce                                  | 308 517,35                    |
| kapitálové príjmy RO   | 70000                         |
| Kapitálové výdavky spolu   | 2 037 219,77                  |
| z toho : kapitálové výdavky obce                                 | 2 030 529,77                  |
| kapitálové výdavky RO  | 6 690,00                      |
| <b>Kapitálový rozpočet</b>                                       | <b>-1 658 702,42</b>          |
| <b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>          | <b>-717 491,31</b>            |
| <b>Vylúčenie z prebytku</b>                                      |                               |
| <b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b> |                               |
| Príjmy z finančných operácií                                     | 2 978 502,84                  |
| Výdavky z finančných operácií                                    | 1 162 751,46                  |
| <b>Rozdiel finančných operácií</b>                               | <b>1 815 751,38</b>           |
| <b>Vylúčené z prebytku</b>                                       | <b>1 815 751,38</b>           |
| PRÍJMY SPOLU   | 21 540 509,91                 |
| VÝDAVKY SPOLU  | 20 442 249,84                 |
| <b>Hospodárenie obce</b>   | <b>1 098 260,07</b>           |
| <b>Vylúčenie z prebytku</b>                                      |                               |
| <b>Upravené hospodárenie obce</b>                                |                               |

**Schodok rozpočtu** zistený podľa § 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 obec v priebehu roka financuje predovšetkým z rezervného fondu, z ďalších peňažných fondov alebo z návratných zdrojov financovania; tento spôsob financovania schodku rozpočtu obecné zastupiteľstvo potvrdzuje pri prerokúvaní záverečného účtu.

|                     |             |
|---------------------|-------------|
| schodok rozpočtu    | -717 491,31 |
| Krytie schodku:     |             |
| nevyčerpané dotácie | 431 456,03  |
| rezervný fond       | 286 035,28  |

**B/ Výpočet hospodárskeho výsledku v metodike "ESO 2010" (jednotná metodika platná pre EÚ) v roku 2020 €**

| Číslo riadku | Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)  | Suma              |
|--------------|---|-------------------|
| 1            | <b>PRÍJMY (100+200+300) a príjmové finančné operácie (400+500)</b>  | <b>21 540 510</b> |
| 2            | v tom: daňové príjmy (100)  | <b>10 062 177</b> |
| 3            | nedaňové príjmy (200)   | <b>1 242 543</b>  |
| 4            | granty a transfery (300)  | <b>7 257 287</b>  |
| 5            | príjmové finančné operácie (400, 500)   | <b>2 978 503</b>  |
| 6            | z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)                               | <b>1 750 346</b>  |
| 7            | prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)   | <b>1 228 157</b>  |
| 8            | <b>VÝDAVKY (600+700) a výdavkové finančné operácie (800)</b>  | <b>20 442 250</b> |
| 9            | v tom: bežné výdavky (600)  | <b>17 242 279</b> |
| 10           | kapitálové výdavky (700)  | <b>2 037 220</b>  |
| 11           | výdavkové finančné operácie (800)   | <b>1 162 751</b>  |
| 12           | <b>Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1-r.8)</b>   | <b>1 098 260</b>  |
| 13           | <b>Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1-r.5-r.8+r.11)</b> | <b>-717 492</b>   |
| 14           | <b>Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -)</b>  | <b>28 736</b>     |
| 15           | <b>Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -)</b>  | <b>341 587</b>    |
| 16           | Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14+r.15)  | <b>370 323</b>    |
| 17           | <b>Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 2010** (r.13+r.16)</b>   | <b>-347 169</b>   |



**Bod 17 b/****Hospodársky výsledok mesta:**

výnosy 13 443 034,79 €

náklady 13 998 357,50 €

hospodársky výsledok účtovný: -555 322,71 €

hospodársky výsledok po zdanení: -555 322,71 €

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

**Bod č. 17 c/ Hospodársky výsledok príspevkovej organizácie MsD Actores**

výnosy 198 957,69 €

náklady 191 828,87 €

hospodársky výsledok účtovný: 7.128,82 €

hospodársky výsledok po zdanení: 7.128,82 €

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

**Bod č. 17 d/ Hospodársky výsledok príspevkovej organizácie Technické služby**

|                             | hlavná činnosť | podnikateľská činnosť | spolu        |
|-----------------------------|----------------|-----------------------|--------------|
| <i>výnosy</i>               | 1 818 215,26   | 493 880,66            | 2 312 095,92 |
| <i>náklady</i>              | 1 835 204,3    | 448 930,97            | 2 284 135,27 |
| <i>hospodársky výsledok</i> | -16 989,04     | 44 949,69             | 27 960,65    |

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

**Bod č. 17 e/ Hospodársky výsledok príspevkovej organizácie Odpadové služby**

|                             | hlavná činnosť |
|-----------------------------|----------------|
| <i>výnosy</i>               | 12 745,75      |
| <i>náklady</i>              | 21 163,00      |
| <i>hospodársky výsledok</i> | -8 417,25      |

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

**Bod č. 18 Záver**

Návrh záverečného účtu mesta Rožňava za rok 2020 je spracovaný v súlade s príslušnými ustanoveniami § 16 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a obsahuje náležitosti podľa § 16 ods. 5 toho istého zákona.

Návrh záverečného účtu 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 2020 a hospodárenie obce za rok 2020 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 2020 bola vykonaná podľa zák. č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Účtovná závierka za rok 2020 vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu mesta Rožňava k 31.12. 2020 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 2020 výrokom

**celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad**

Spracovala: Ing. Klára Leskovjanská, Michaela Erősová

Michal Domik  
primátor mesta