



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 neziskovej organizácie	Sídlo 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
SPOLU	15 274 714	15 565 153	17 742 027	19 644 101	21 540 510	1,10
Bežné príjmy	13 426 622	14 097 151	15 551 528	17 313 392	18 183 490	1,05
Daňové príjmy	7 747 982	8 286 275	9 055 755	9 953 902	10 062 177	1,01
- z toho:						
Podielové dane	6 186 350	6 690 118	7 529 254	8 369 744	8 315 410	0,99
Daň z majetku	895 189	922 013	878 862	916 432	1 023 306	1,12
<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>
Nedaňové príjmy	1 445 146	1 217 142	1 598 794	1 568 406	1 228 161	0,78
- 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
FINANČNÉ PRÍJMY	1 241 421	1 059 949	1 264 800	1 532 521	2 978 503	1,94

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.

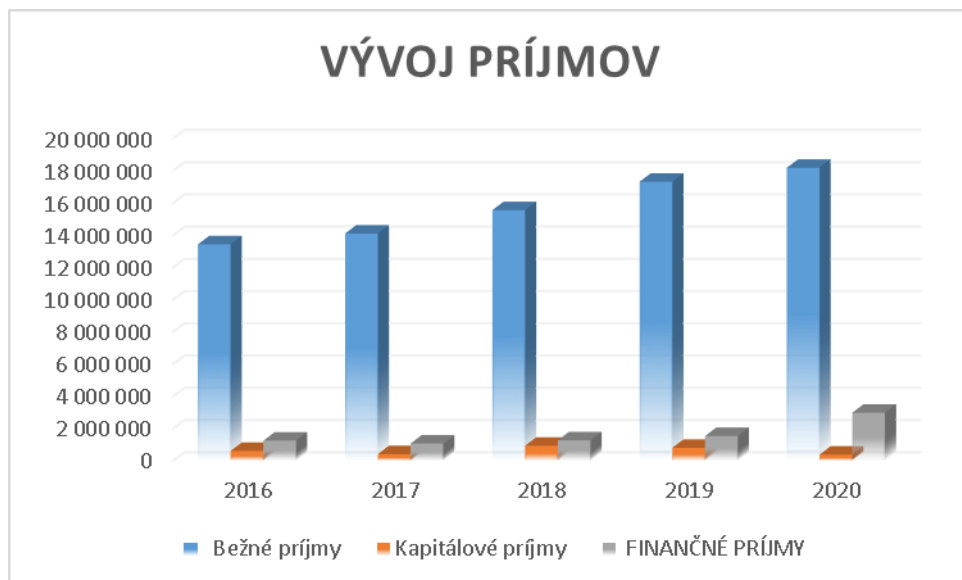
Príjmy z vlastníctva majetku v tomto roku zaznamenali výraznejší pokles, ktorý spôsobila zlá situácia v súvislosti s korona krízou. V roku 2020 neprišlo k plánovanému predaju majetku mesta, nakoľko o ponúknutý majetok, v súčasnosti nie je taký záujem.

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. €.

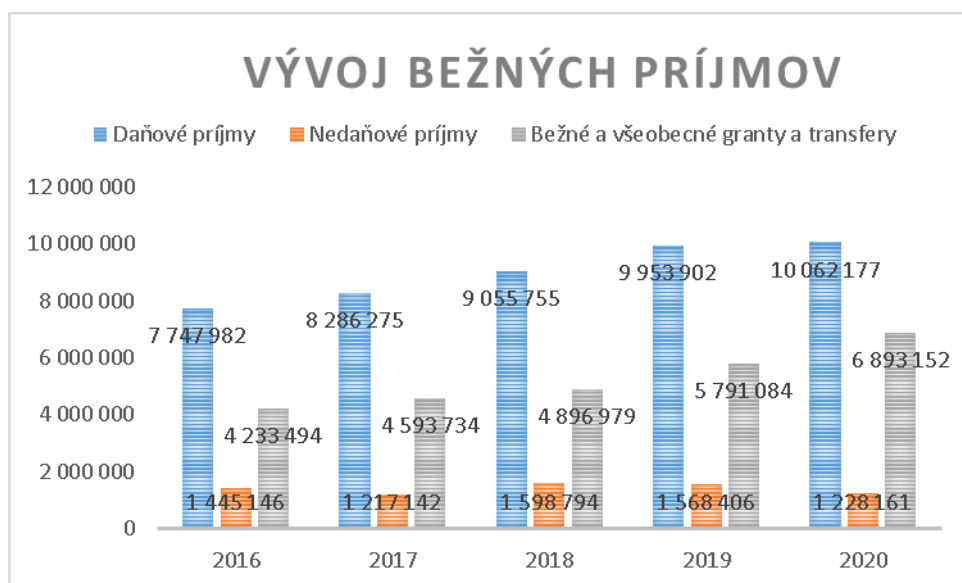
Vývoj finančných príjmov bol výraznejšie vyšší, v porovnaní s minulými rokmi a ovplyvnený hlavne čerpaním úverov ako aj návratnej finančnej výpomoci zo strany štátu na krytie výdavkov mesta.

Vývoj príjmov:

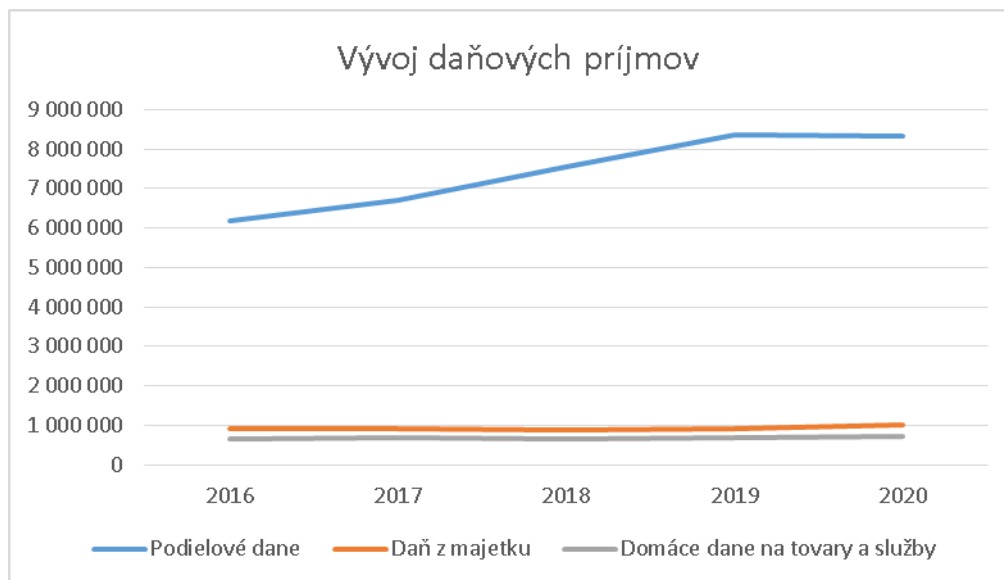


Ako z grafu vyplýva, najväčší podiel za sledované obdobie z príjmov tvoria bežné príjmy, nasledujú finančné a kapitálové. Bežné príjmy vzrástli v sledovanom období (oproti roku 2016) o 35 %.

Vývoj bežných príjmov



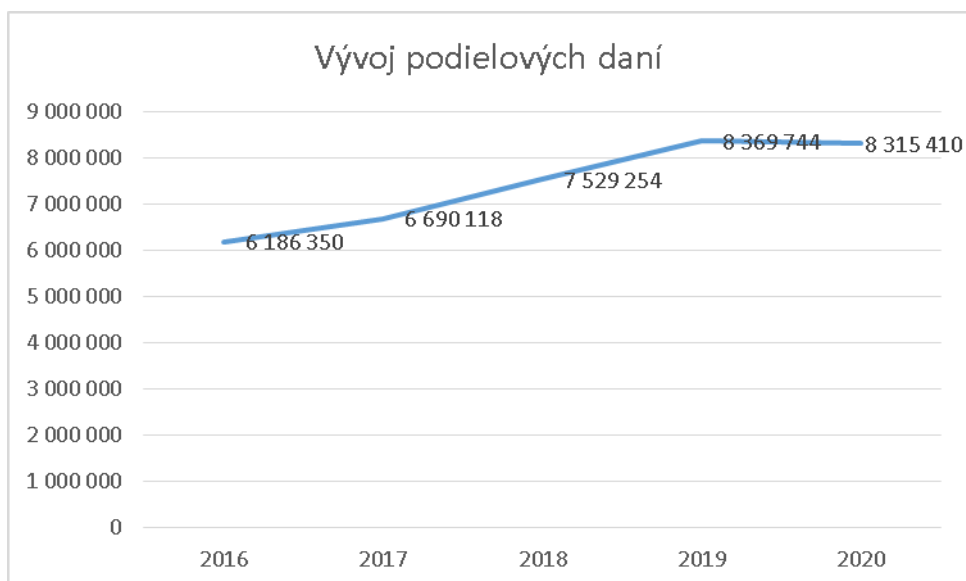
Vývoj daňových príjmov



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:

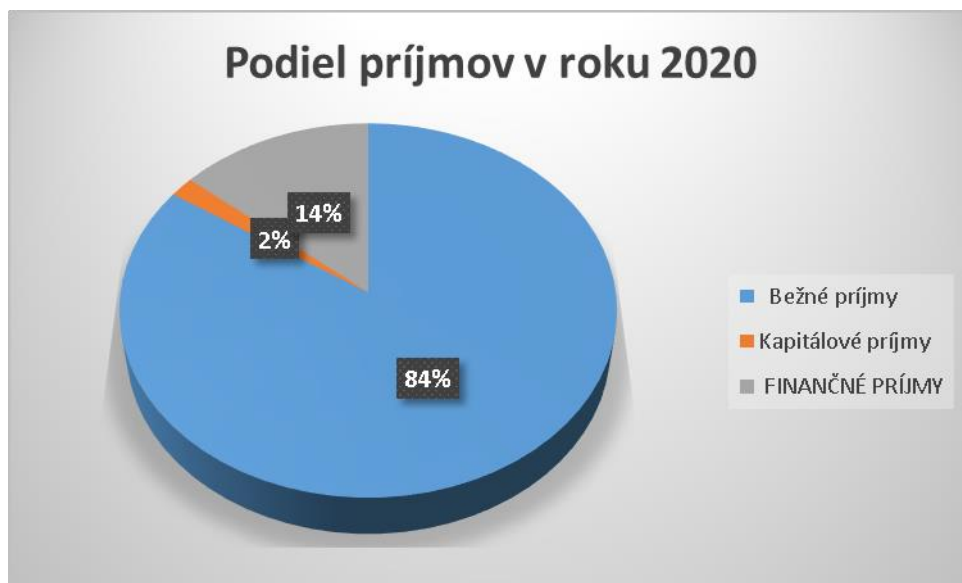


Okrem financovania prenesených kompetencií zo ŠR, dochádza k nárastu bežných grantov a transferov hlavne v oblasti zamestnávania znevýhodnených skupín občanov, využívaním finančných prostriedkov formou dotácií v oblastiach podpory a rozvoja sociálne slabších, kultúry a údržby majetku mesta. Rok 2020 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/ 2019
	Výdavky spolu	14 125 234	14 800 848	16 199 056	18 646 347	20 442 250	1,10
600	Bežné výdavky	12 303 470	13 130 278	14 645 421	16 311 210	17 242 279	1,06
	- 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	1,09
610	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	2 884 935	3 219 994	3 562 136	4 104 232	3 023 540	0,74
620	Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP	1 076 743	1 200 882	1 312 670	1 485 368	1 050 096	0,71
630	Tovary a ďalšie služby	3 041 689	2 981 499	3 557 541	3 525 291	3 379 265	0,96
	z toho:						
	Školy – orig. Komp.	499 471	463 567	856 913	934 928	310 138	0,33
631	Cestovné výdavky	3 004	4 129	4 773	1 317	2 001	1,52
632	Energia, voda, telekomunikácie	349 094	353 536	373 345	408 728	406 390	0,99
633	Materiál	213 668	212 342	244 188	95 297	100 758	1,06
634	Dopravné	24 107	19 904	29 112	23 264	26 326	1,13
635	Údržba	620 179	644 050	727 080	416 059	566 357	1,36
636	Nájomné	33 506	27 374	25 000	34 743	26 866	0,77
637	Služby	1 298 660	1 256 597	1 297 130	1 481 447	1 845 865	1,25
640	Bežné transfery	1 502 152	1 652 274	1 883 609	2 201 849	2 224 637	1,01
650	Splácanie úrokov a bankové poplatky	71 572	64 016	59 125	56 880	54 433	0,96
700	Kapitálové výdavky	984 512	769 879	458 065	1 243 536	2 037 220	1,64
800	Finančné operácie - výdavky	837 252	900 691	1 095 570	1 091 601	1 162 751	1,07

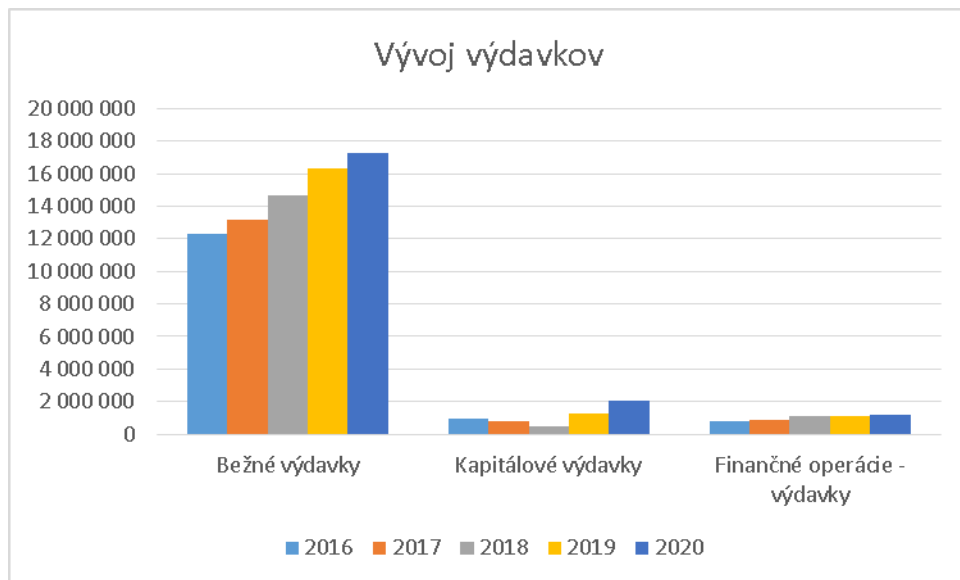
Celkové výdavky oproti roku 2019 vzrástli o 1,8 mil.€ . Ako z grafu síce vyplýva, výdavky na mzdy a poistné klesli, avšak z dôvodu, že do roku 2019 boli hodnotené spolu s výdavkami na mzdy a poistné rozpočtových organizácií, avšak pre lepšiu prehľadnosť sme sa v roku 2020 rozhodli hodnotiť mzdy a poistné 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.

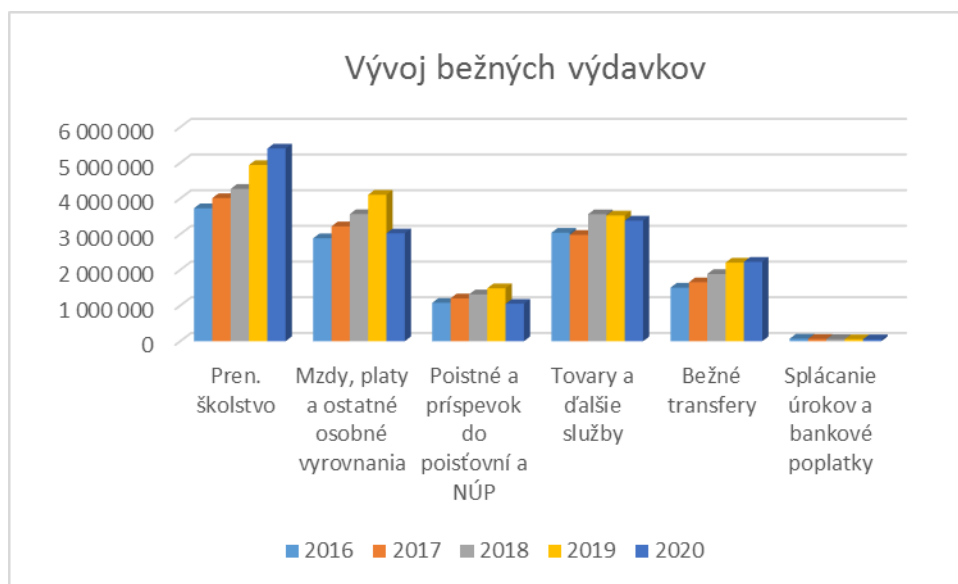
Podiel bežných výdavkov na celkových výdavkoch za sledované obdobie predstavuje 84%, oproti predchádzajúcemu roku pokles o 3%, podiel kapitálových výdavkov na celkových výdavkoch je 10% , nárast o 3% a podiel finančných výdavkov na celkových výdavkoch predstavuje 6%.



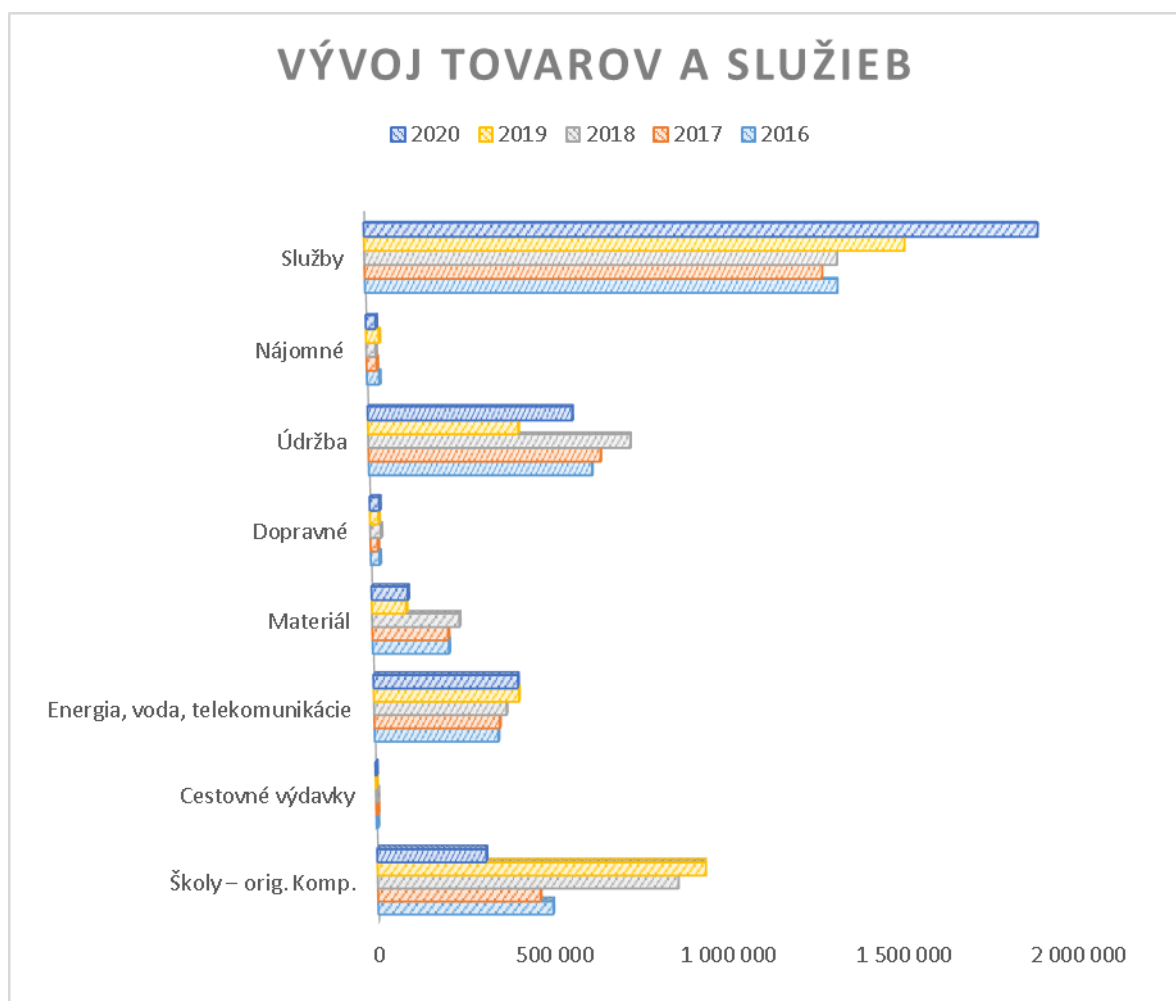
Vývoj výdavkov:



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.

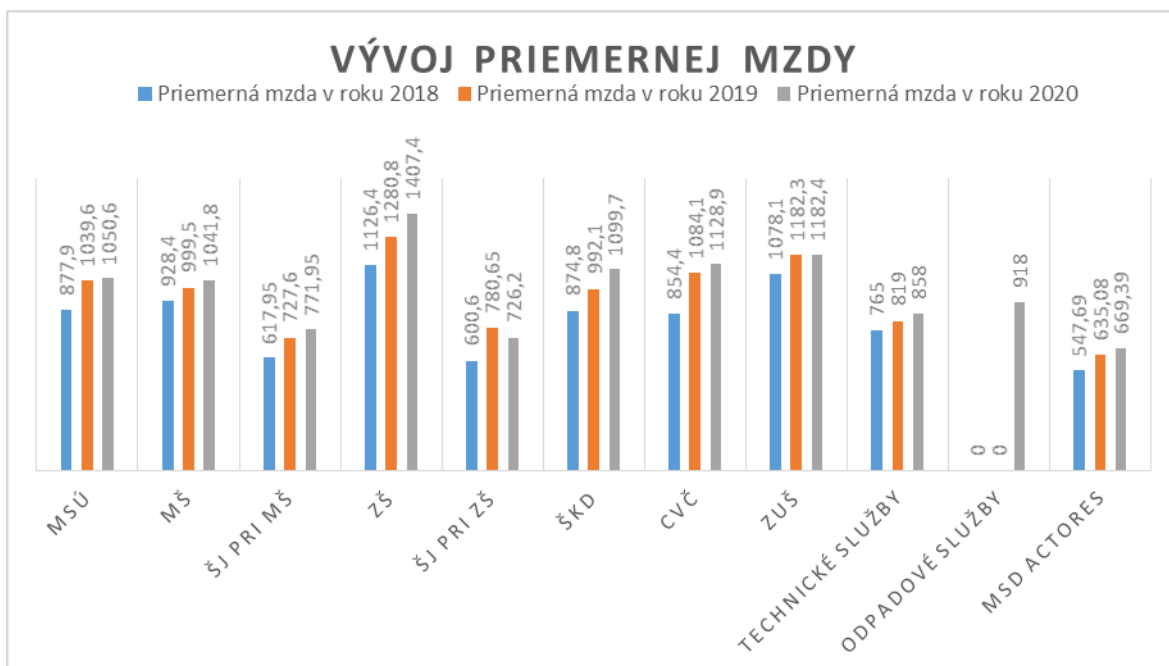
V školstve sa stav zamestnancov odvíja predovšetkým od počtu detí. Mesto zamestnáva občanov aj cez rôzne projekty, ktoré sú financované z Európskeho sociálneho fondu, ŠR a mesta. Jedná sa o malé obecné služby, komunitných a terénnych sociálnych pracovníkov, znevýhodnené skupiny na trhu práce.

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
Pohľadávky celkom	1 429 228	1 528 854	1 483 661	1 521 687	1 648 831
Z toho daňové a KO	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 €

Druh dane	Pohládávka k 31.12.2020	Z toho nedoplatky vymáhané (exekúcie, prihlášky do dražby, konkurzov, reštr., ...)
<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 €
SPOLU	1 298 468,50 €	352 325,32 €

Druh dane	Pohládávka k 31.12.2020	Z toho nedoplatky exekúčne vymáhané
<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 €	- €
SPOLU	1 298 468,50 €	234 795,95 €

Vypracovala: Ing. Andrea Beshirová

D/ Stav a vývoj záväzkov z obchodného styku

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

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

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

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, ^{17a)} nevyčerpaných v minulých rokoch.

c/ Plnenie rozpočtu mesta za rok 2020

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

200	Nedaňové príjmy (210+220+290)	1 217 142	1 598 794	1 568 406	1 221 957	1 208 050	1 209 700	1 211 003	1 228 161	100,51	101,42
	- z toho:										
210	Príjmy z podnikania, z vlastníctva majetku	496 951	496 529	652 608	597 950	551 098	504 523	504 523	500 151	83,64	99,13
	- v tom:										
211	Príjmy z podnikania	5 650	60 734	47 000	5 500	4 000	4 000	4 000	4 000	72,73	100,00
	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	
212	Príjmy z vlastníctva	491 301	435 795	605 608	592 450	547 098	500 523	500 523	496 151	83,75	99,13
	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
220	Administratívne a iné poplatky a platby	493 063	892 588	725 505	534 007	501 760	536 202	537 505	524 586	98,24	97,60
	- v tom:										
221	Administratívne poplatky	56 601	42 561	43 375	46 500	34 500	35 500	35 500	33 147	71,28	93,37
	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
222	Pokuty, penále a iné sankcie	20 435	20 432	20 986	10 000	13 000	18 500	18 500	80 185	801,85	433,43
	- 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										
223	Popl.a platby z náhod.predaja a služieb	414 479	828 182	659 936	476 007	452 760	481 012	482 315	410 065	86,15	85,02
	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								
	Popl.a platby z náhod.predaja a služieb - školy	311 003	674 196	579 164	399 207	390 681	429 819	429 837	365 584	91,58	85,05
	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	103,30	89,74
	Príjem za školné CVC - pri ZŠ Pionierov	14 715	10 299	9 146	6 750	6 750	8 094	8 094	8 094	119,91	100,00
	Príjem za školné ZUŠ,	58 228	56 567	55 387	43 000	39 500	37 500	37 500	36 832	85,66	98,22
	Príjem za ŠKD	44 233	46 351	46 936	38 965	45 190	51 350	51 350	53 252	136,67	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	96,65	99,51
	Príjem za stravov.réžiu ŠJ pri ZŠ - stravné		251 567	176 761	88 200	88 200	89 300	89 300	35 780	40,57	40,07
	Vlastné príjmy ZŠ - prenes. Kompetencie	19 260	21 625	22 869	17 100	17 000	16 300	16 318	13 538	79,17	82,96
229	Ďalšie administratívne a iné poplatky a platby	1 548	1 413	1 208	1 500	1 500	1 190	1 190	1 189	79,27	99,92
	Za znečisťovanie ovzdušia	1 548	1 413	1 208	1 500	1 500	1 190	1 190	1 189	79,27	99,92
290	Iné nedaňové príjmy	227 115	209 677	190 293	90 000	155 192	168 975	168 975	203 425	226,03	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	310,15	155,08
	Vratky výdavkov min.rokov , dobropisy	60 285	46 631	21 439	30 000	30 000	43 000	43 000	42 962	143,21	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	144,66	74,44
243	Úroky z účtov finančného hospodárenia (ZBÚ)	13	0	0	0	0					
	Úroky z účtov finančného hospodárenia (ZBÚ) -	13	0		0	0					
300	Granty a transfery (decentralizačné dotácie)	4 593 734	4 896 979	5 791 084	6 266 140	6 779 281	6 893 242	6 986 286	6 893 152	110,01	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	102,28	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	101,78	100,00
	Úsek školstva prenesené komp. - MŠ	33 870	34 305	35 046	34 372	34 372	34 568	34 568	34 568	100,57	100,00
	Úsek školstva prenesené komp. - odchodné	10 147	11 922	2 890	9 074	9 074	1 373	1 373	1 373	15,13	100,00
	Úsek školstva - dotácia na asistentov	104 288	120 960	140 817	114 605	167 437	167 437	167 437	167 437	146,10	100,00
	Úsek školstva - dotácia na vzdelávacie poukazy	60 985	61 914	63 577	64 288	64 288	64 557	64 557	64 557	100,42	100,00
	Úsek školstva - dotácia na dopravné	29 457	30 737	32 298	29 748	25 332	19 367	19 367	15 024	50,50	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	93,51	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	130,90	100,00
	Úsek školstva - dotácia na lyž.	29 550	25 650	28 500	30 850	30 000	26 100	26 100	26 100	84,60	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	26,69	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	146,54	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 CVCČ	7 600	7 812	11 146	10 500	6 000	6 000	6 000	2 107	20,07	35,12
	Úsek školstva - projekty		51 406	107 905	85 565	85 565	84 023	84 181	76 727	89,67	91,14
	Úsek školstva - projekty - MRK			36 342	41 456	41 456	47 000	47 000	44 307	106,88	94,27
	Úsek školstva - projekty - na asistentov							6 075	6 075		100,00
	Úsek školstva - pod. dane od obcí - CVCČ	7 240	5 774	5 770	5 500	5 500	5 500	5 500	2 077	37,76	37,76
	Úsek školstva - grant Comenius, Erasmus				4 759	4 759	4 759	4 759	4 759	100,00	100,00
	Úsek školstva - školský úrad	28 229	29 260	32 031	35 139	35 504	35 504	35 504	35 504	101,04	100,00
	Úsek školstva - dotácia hmotná núdza	81 155	76 336	324 114	8 000	20 000	8 000	8 000	7 968	99,60	99,60
	Úsek školstva - dotácia na stravovanie				339 836	469 785	485 718	485 750	485 750	142,94	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	61,67	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	118,67	100,00
	ÚP SV a R - detské prídavky	35 793	41 002	44 609	35 000	45 000	48 000	48 000	46 542	132,98	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	81,15	89,98
	Úsek výstavby-spoločný stavebný úrad SOcU	28 710	33 524	38 713	32 476	37 354	37 354	37 354	37 354	115,02	100,00
	Úsek ŠFRB	13 418	13 378	13 340	13 329	13 329	13 329	13 329	13 329	100,00	100,00
	Dotácia - Terénni sociálni pracovníci (TSP)	39 297	51 082	41 616	51 430	51 430	51 430	60 009	60 009	116,68	100,00
	Dotácia - Komunitné centrum	35 984	37 287	31 066	40 280	40 280	40 280	40 280	35 974	89,31	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	84,16	84,16
	Dotácia na úsek evidencie obyvateľov	6 401	6 366	6 333	6 330	6 330	6 330	6 330	6 330	100,00	100,00
	Dotácia na úsek register adries	164	1 855	733	231	231	231	231	231	100,00	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	100,00	100,00
	dotácia na PO	3 041	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	100,00	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	Kapitálové príjmy (celkom)	408 053	925 699	798 188	2 155 077	997 402	935 242	940 242	378 517	17,56	40,26
	v tom:										
	Vlastné príjmy	274 863	192 572	71 493		82 160	20 000	20 000	14 382		71,91
231	Príjem z predaja kap.aktív	31 497	95 799	1	110 000	62 160	0	0	0	0,00	
	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										
233	Príjem z predaja pozemkov a nehm. Aktív	243 366	96 773	71 492	80 000	20 000	20 000	20 000	14 382	17,98	71,91
	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										
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	133 190	733 127	726 695	1 965 077	915 242	915 242	920 242	364 135	18,53	39,57
	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								
	C	FINANČNÉ OPERÁCIE - PRÍJMY	1 059 949	1 264 800	1 532 521	3 167 372	3 212 945	3 453 019	3 453 019	2 978 503	94,04	86,26
400		Prevod finančných prostriedkov	881 699	1 052 823	819 352	1 879 391	1 967 265	1 841 571	1 841 571	1 750 346	93,13	95,05
		v tom:										
		dotácie, granty z predch. roku - školstvo	53 473	98 760	115 458	75 487	75 487	75 487	75 487	75 487	100,00	100,00
		granty z predch. roku - školstvo - CVČ			8 918	580	580	580	580	580	100,00	100,00
		ZUŠ - školné na 2020				515	587	587	587	587	113,98	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	100,00	100,00
		dotácie z predch. roku - mesto, kapitálové		17 619	138 879	931 400	931 400	931 400	931 400	732 084	78,60	78,60
		fin. prostr. z predch. roku - školstvo -projekty	4 275	1 803		7 649	7 649	7 649	7 649	7 649	100,00	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	100,00	100,00
		dotácia - stravné ŠJ - vratka				72 689	72 689	72 689	72 689	72 688	100,00	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	906,67	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	99,96	100,00
		fin. prostr. z predch. roku - byty	39 537	62 051	33 830	59 000	72 500	72 500	72 500	36 850	62,46	50,83
		fin. prostr. - z predch. roku - RF,	576 488	499 710	194 189	500 000	500 000	374 306	374 306	309 278	61,86	82,63

	fin. prostr. - z predch. roku - FRB,				191 732	191 732	191 732	191 732	182 727	95,30	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
500	Prijaté úvery, pôžičky, ...	178 250	211 977	713 169	1 287 981	1 245 680	1 611 448	1 611 448	1 228 157	95,36	76,21
	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	51,29	51,29
	Príjem úveru - preklenutie pod. daní				501 150	458 849	458 849	458 849	458 849	91,56	100,00
	Príjem kontokorentného úveru						365 768	365 768	365 768		100,00
	Vypracoval: Ing. K.Leskovjanská, M. Eršosová										

položka	Ukazovateľ	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Schválený rozpočet 2020	1. zmena	2. zmena	3. RO	plnenie k 31.12.2020	% plnenie na schv. rozpočet	% plnenia k poslednej zmene
	SPOLU ROZPOČTOVANÉ VÝDAVKY	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
	v tom:										
	Účet 234 BEŽNÉ VÝDAVKY	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
	z toho:										
	Bežné výdavky z vlastných a z dotácií	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
	Bežné výdavky za školstvo	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	Mzdy, platy, a ostatné osobné vyrovnania	2 303 190	2 550 221	2 941 948	3 228 767	3 198 250	3 147 966	3 129 246	3 023 540	93,64	96,62
	- 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	Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP	847 989	929 958	1 053 976	1 217 883	1 209 836	1 163 754	1 161 700	1 050 096	86,22	90,39
	- 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	Tovary a ďalšie služby	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	Cestovné výdavky	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	Energie, voda a komunikácie	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	Materiál	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	Dopravné	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	Rutinná a štandardná údržba	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	Nájomné za prenájom	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	Služby	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
Účet 234 FINANČNÉ OPERÁCIE (VÝDAVKY)	900 691	1 095 570	1 091 601	778 483	778 483	1 227 751	1 227 786	1 162 751	149,36	94,70
v tom:	659 476	654 156	659 885	583 999	583 999	921 767	921 802	921 802	157,84	100,00
Poskyt.úverov a pôž.,splácanie istín	900 691	1 095 570	1 091 601	778 483	778 483	1 227 751	1 227 786	1 162 751	149,36	94,70
- 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 poistného 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 akejkoľvek 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 adres(len mzdové, soc. fond,)</i>	45 956	6 561	1 120	38 275

Vývoj výdavkov

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

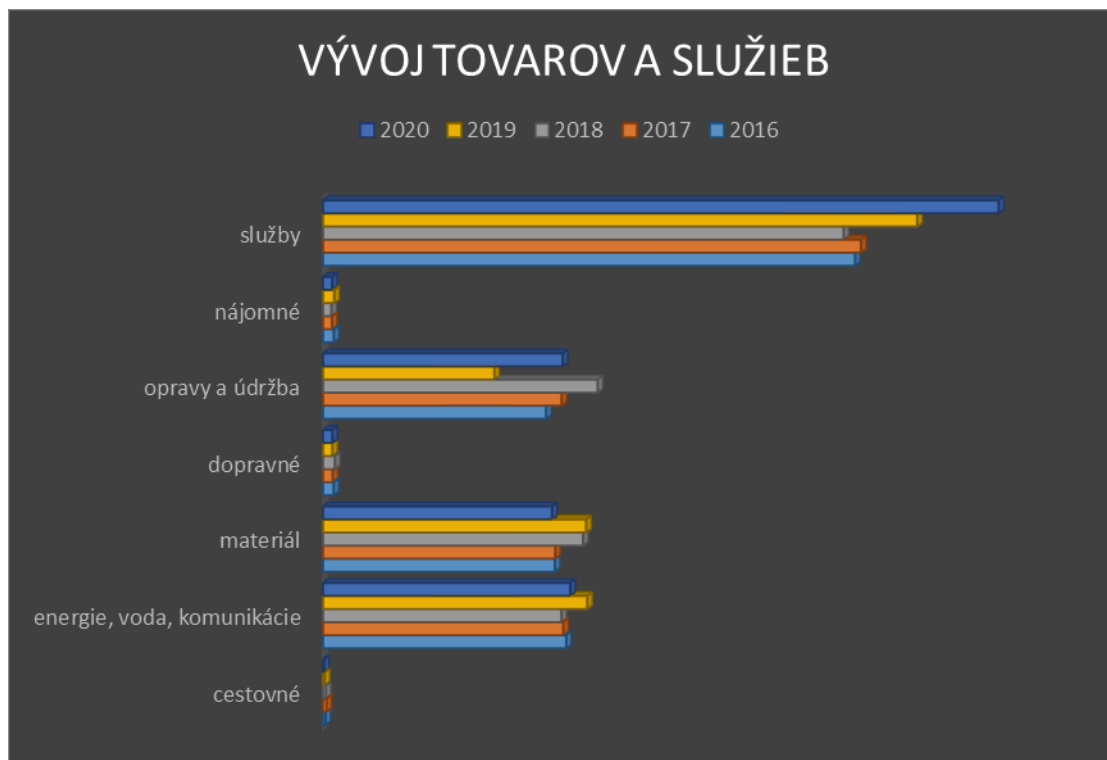
<i>energie, voda, komunikácie</i>	809 381	799 558	793 727	879 505	823 155
<i>materiál</i>	771 839	772 960	865 530	875 824	762 180
<i>dopravné</i>	35 323	31 946	39 686	30 855	31 055
<i>opravy a údržba</i>	742 489	794 078	914 310	570 185	798 076
<i>nájomné</i>	35 870	29 824	27 875	37 497	30 611
<i>služby</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>	14 523 198	15 218 389	16 199 056	18 646 347	20 442 250

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
Spolu	0	3/65 1/11	0	1/24 1/11	0	1/24 0/0

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
1	Prostriedky zo štátneho rozpočtu- súč.r.2 a 17	73 487	5 316 090	5 389 577
2	Bežné výdavky spolu – súčet r. 3 , 6 a 19	73 487	5 316 090	5 389 577
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
17	Kapitálové výdavky	0	0	0
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 €. 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 €
Normatív - spolu	68 935,00
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 €
Dopravné - spolu	3 415,49 €
Príspevok na vých. a vzdelávanie MŠ	1 136,83 €
CELKOM	73 487,32 €

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 zriaďovateľa-podľa adresy	Schválený rozpočet 2020	Zriaďovateľom rozpísaný schválený rozpočet			
		Bežné výdavky (600)	z toho		
			Mzdy (610)	Poistné (620)	Tovary a služby (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
S p o l u	4 771 800	4 771 800	3 030 464	1 152 466	588 870

*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 zriaďovateľa-podľa adresy	Upravený rozpočet 2020	Zriaďovateľom rozpísaný schválený rozpočet			
		Bežné výdavky (600)	z toho		
			Mzdy (610)	Poistné (620)	Tovary a služby (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
Bežné výdavky	4 864 422	4 864 422	3 073 814	1 097 012	693 596

*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
Spolu	12	13	13	167 437

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
S p o l u	34 568	21 080,83	6 366,92	0	645,49	14 068,42	0	0	13 487,17

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 €

Druh dotácie	Prijaté finančné prostriedky	Čerpanie k 31.12.2020	Zostatok (prenos do roku 2021)	Odvod do štátneho rozpočtu
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
Bežná dotácie na PK z OÚOŠ Košice	5 311 747,00	5 151 176,02	114 452,98	46 118,00
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
Bežná dotácie na PK z OÚOŠ Košice-projekty	19 800,00	3 200,00	16 600,00	0

*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
8	Prevádzka spolu súčet r.1-7	616956	642105	727572	827432	99 860	113,73

* 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	
9	Výdavky spolu súčet r.1-8	17 054	16 082	-972	18,98

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 priemer 2020	Ročný priemer 2019	Ročný priemer 2018	Ročný priemer 2017	Ročný priemer 2016
Základné školy									
Priem.ev.p.zam.	188,2	183,2	181,8	183,9	184,3	182,9	179,5	177,37	186
Pedagogickí	148,1	144,9	144,1	145,9	145,8	141,2	138,15	137,8	147,17
Evidenčný počet zamestnancov									
fyzické osoby	191	188	186	187	188	185,5	185	182	189
z toho ženy	154	151	150	150	151,3	152	147	145	151
prepočítaný počet	188	185,4	183,3	183,9	185,2	183,40	181,53	180,32	184,25
Priemerný plat celkom	1295,6	1441,5	1309,7	1582,8	1407,4	1280,8	1126,4	1072,5	1000,7
z toho: pedagogickí	1433,0	1601,1	1432,8	1722,2	1547,3	1424,1	1272,6	1204,12	1121,8
nepedagogickí	781,3	831,1	832,3	1042,6	871,83	784,5	627,75	603,15	547,28
Materské školy									
Priem.ev.p.zam.	80,2	77,9	79,5	80,0	79,4	79,5	79,72	80,5	77,9
Pedagogickí	60,1	57,7	60,5	61,3	59,9	60,7	61,63	61,65	60,85
Evidenč.poč.zamestnancov									
fyzické osoby	83	82	82	83	82,5	82,3	82,65	83,5	81,25
z toho ženy	80	78	78	79	78,8	79,3	79,5	80,5	78,25
prepočítaný počet	80,2	79	79,7	80	79,3	79,2	80,1	80,37	78,17
Priemerný plat celkom	998,8	963,5	1026,7	1178,0	1041,8	999,5	928,43	830,02	761,6
z toho: pedagogickí	1128,6	1104,6	1155,2	1307,7	1174,0	1113,7	1021,3	930,92	842,2
nepedagogickí	610,7	560,4	617,7	752,6	635,4	631,4	607,68	500	473,62
ZUŠ									
Priem.ev.p.zam.	32,9	32,8	32,3	31,8	32,5	33,5	33,13	31,2	30,77
Pedagogickí	27,4	27,3	27	26,8	27,1	28,3	28,13	26,37	26,27
Evidenč.poč.zamest.									
fyzické osoby	37	35	35	35	35,5	37	38,25	34,75	32,25
z toho ženy	27	27	22	22	24,5	25,5	26	23,75	21
prepočítaný počet	33	33	31,2	31,2	32,1	33,3	33,3	31,6	30,82
Priemerný plat celkom	1187,7	1074,2	1115,9	1351,6	1182,4	1182,3	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
ŠKD									
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
Školské jedálne									
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
CVČ									
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% dotácia/žiak	Dotácia spolu
Materské školy	510	2459	1 254 045
MŠ Komenského	36	2459	67 581
ŠKD spolu	890		445 209
ŠKD Zlatá	287	540	155 101
ŠKD Komenského	129	540	34 857
ŠKD Zakarpatská	211	540	113 121
ŠKD Pionierov	263	540	142 130
ŠJ ZŠ	2109		337 358
ŠJ Zlatá	706	162	114 461
ŠJ Komenského	301	162	46 077
ŠJ Zakarpatská	459	162	72 508
ŠJ Pionierov	612	162	89 315
ZUŠ spolu			537 998
ZUŠ individuálne vyuč	344	1324	449 870
ZUŠ skupinové vyuč.	204	432	88 128
CVČ	334	99	33 092
PD pre vl.zariadenia			3 980 851
		VZN 90%	
MŠ cirkevné	88		194 744
MŠ Evanjelická	70	2213	154 910
MŠ Katolícka	18	2213	39 834
ŠKD cirkevné	112		54 451
ŠKD Katolícka	40	486	19 440

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	
Spolu	3 946 528	2 328 494	818 681	769 119	30 234

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

Materská škola	Plnenie príjmov	Použitie vo výdavkovej časti	Účel použitia vlastných príjmov
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
Spolu	77 466,90	77 466,90	

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 plátov 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
Spolu	291 827	54 451	42 632	194 744	0	0
Súkromné centrum	65 823					65 823
Súkromná ZUŠ	143 495				143 495	
Spolu z podielových daní	501 145	54 451	42 632	194 744	143 495	65 823

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

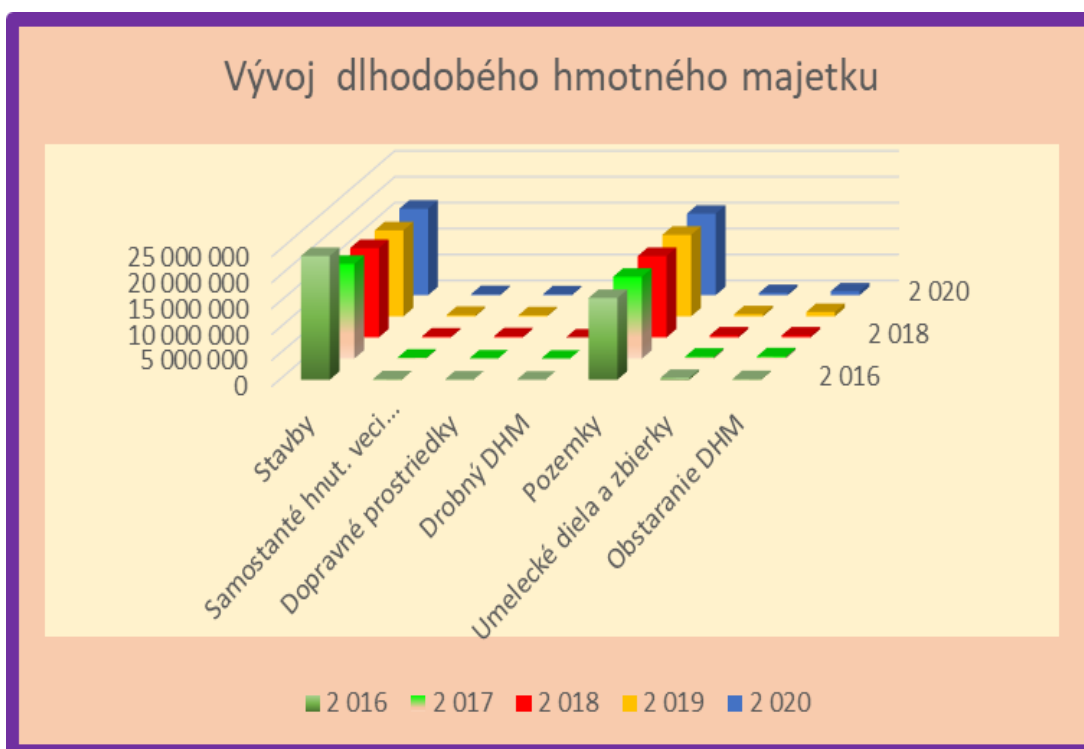
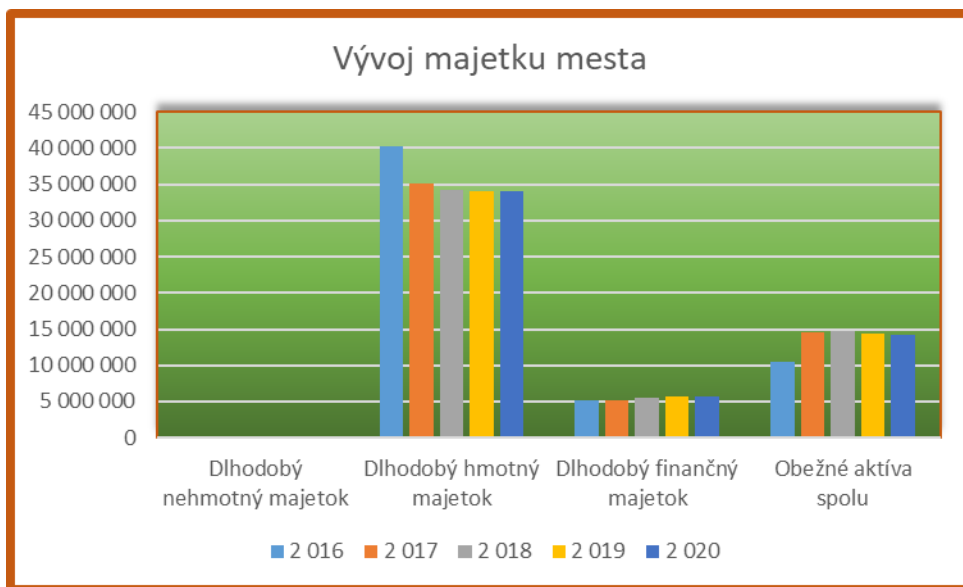
V zmysle zákona 596/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov, zákona 597/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov a NV SR č. 668/2004 Z. z. sú od 1.1.2013 obciam pridelené finančné prostriedky pre deti 5-15 rokov veku aj keď nemajú zriadené centrum voľného času. Vzhľadom k uvedenej skutočnosti, poskytuje 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

V €	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020
A. Neobežný majetok	45 531 992	40 396 154	39 720 381	39 874 794	39 760 634
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>
<i>v tom:</i>					
<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
3.Dlhodobý finančný majetok	5 167 477	5 212 872	5 446 970	5 649 899	5 677 954
<i>v tom:</i>					
<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. Obežné aktíva spolu	10 434 291	14 550 420	14 729 912	14 461 516	14 253 427
v tom:					
1.Zásoby	12 888	16 555	17 529	15 392	28 674
2.Pohl'adávky	303 946	376 160	225 461	163 121	192 941
3.Finančný majetok	1 526 943	1 490 566	2 323 339	2 670 778	2 187 453
4.Zúčtovanie medzi subj. ver. správy	8 590 514	12 667 139	12 163 583	11 612 225	11 844 359
C.Časové rozlíšenie	645 732	3 781	9 603	5 351	4 267
SPOLU MAJETOK (A+B+C)	56 612 015	54 950 355	54 459 896	54 341 661	54 018 328

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 hnutelné veci a súbory hnutelných 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
Vlastné imanie a záväzky	56 612 015	54 950 355	54 459 896	54 341 661	54 018 328
v tom:					
Vlastné imanie	34 759 659	34 492 962	34 060 131	33 739 872	33 173 549
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
Záväzky celkom	8 949 432	8 008 224	8 479 167	8 576 414	8 502 640
<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
Časové rozlíšenie	12 902 925	12 449 169	11 920 597	12 025 375	12 342 140

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

Ekón.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
SPOLU		458 849,00	100,00



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 (nehnutelnosť,
	v €	úveru	úveru	k 31.12.2019 €	k 31.12.2020 €	2020	sadzba v %	mesačne		finančné prostriedky)
VÚB, a.s. 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 zápisnica, záložná zmluva
VÚB, a.s. 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. 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:

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

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 2017</i>	<i>Skutočnosť 2018</i>	<i>Skutočnosť 2019</i>	<i>Upravený rozpočet 2020</i>	<i>Plnenie rozpočtu 31.12.2020</i>	<i>%</i>
	SPOLU ROZPOČTOVÉ PRÍJMY (A+B+C)	252 480	253 560	252 156	233 350	233 732	100,16%
A	Bežné príjmy (200+300) - spolu triedené na:	227 810	225 310	224 526	231 534	231 916	100,16%
200	Nedaňové príjmy	106 520	106 500	96 173	64 187	63 871	99,50%
	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	
300	Granty a transfery (311+312)	121 290	118 810	128 354	167 347	168 045	100,42%
	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	KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	0			0	0	
C	FINANČNÉ OPERÁCIE - zost.predch.rokov	24 670	28 250	27 630	1 816	1 816	99,98%
<i>Položka</i>	<i>UKAZOVATEĽ</i>	<i>Skutočnosť 2017</i>	<i>Skutočnosť 2018</i>	<i>Skutočnosť 2019</i>	<i>Upravený rozpočet 2020</i>	<i>Plnenie rozpočtu 31.12.2020</i>	<i>%</i>
	SPOLU ROZPOČTOVANÉ VÝDAVKY			239 587	233 350	221 926	95,10%
	v tom:						

A	Účet 234 BEŽNÉ VÝDAVKY	221 890	226 300	239 587	233 350	221 926	95,10%
	z toho:						
610	Mzdy,platy a ost.osobné vyrovnania	61 800	59 750	70 708	78 000	77 589	99,47%
620	Poistné a príspevok do poisťovní a NÚP	36 900	36 100	30 524	30 843	30 688	99,50%
630	Tovary a ďalšie služby	123 190	130 450	138 355	124 387	113 529	91,27%
640	Členské				120	120	100,00%
	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	Účet 233 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	0	0	0	0	0	0 %
C	FINANČNÉ OPERÁCIE (VÝDAVKY)	0	0	0	0	0	0%

Spolu príjmy za rok 2020	233 731,99
Spolu výdavky za rok 2020	221 926,32
Prebytok zdrojov	11 805,67

2/ Plnenie vybraných ukazovateľov k 31.12.2020

Finančné prostriedky	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
A. Bežné výdavky spolu	221 926,32	221 926,32	0,00	
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. Kapitálové výdavky spolu	0	0	0	

Dotácie celkom (A + B)	221 926,32	221 926,32	0	
---------------------------------	-------------------	-------------------	----------	--

Ukazovateľ	2016	2017	2018	2019	2020
	skut.	skut.	skut.	skut.	skut.
SPOLU PRÍJMY	254 870,00	252 478,00	253 561,00	252 156,00	233 731,99
Bežné príjmy	254 870,00	252 478,00	225 310,00	224 526,00	231 916,29
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
Kapitálové príjmy					
z toho					
od zriaďovateľa					
Granty a transfery					
Finančné operácie			28 251,00	27 630,00	1 815,70
SPOLU VÝDAVKY	230 203,00	221 892,00	226 292,00	239 587,00	221 926,32
Bežné výdavky	230 203,00	221 892,00	226 292,00	239 587,00	221 926,00
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					
Kapitálové výdavky					
Finančné operácie					

	2016	2017	2018	2019	2020
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

	2016	2017	2018	2019	2020
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
riadiťka	1	1	1	1	1
herci	2	2	2	2	2
technický personál	3	3	3	2	2
administratíva	4	4	5	2	4
SPOLU	10	10	11	7	9
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 rok 2017	Skutočnosť rok 2018	Skutočnosť rok 2019	Schválený rozpočet na rok 2020	Schválený rozp.po úprave 2020	Plnenie rozpočtu k 31.12.2020	%
	SPOLU PRÍJMY A + B	1 260 712	1 498 936	1 815 557	1 684 312	1 968 587	1 997 183	101%
A.	SPOLU BEŽNÉ PRÍJMY	1 250 212	1 498 936	1 815 557	1 684 312	1 968 587	1 997 183	101%
	v tom :							
A.1	Príspevok na bežnú činnosť : v tom	790 773	908 198	1 132 330	1 130 000	1 180 000	1 181 971	
	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)						70 199	
A.3	Zostatok prostr. Z predchádz.rok.	13 690	26 279	53 496	63 912	63 912	63 912	100%
A.4	Ostatné príjmy v tom:			325 134				
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	Iné príjmy v tom:			24 880	25 200	25 200	6 273	25%
410	zábezpeka						1500	
A.5	Refundácia - Úrad práce	140 683	153 586	166 157	170 000	170 000	165 692	97%
A.6	Zisk z podnikateľskej činnosti	75 173	71 832	50 671	0	0	44950	
B.	PRÍSP.NA KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	10 500						

Pol.	U k a z o v a t e ľ	Skutočnosť rok 2017	Skutočnosť rok 2018	Skutočnosť rok 2019	Schválený rozpočet na rok 2020	Schválený rozp.po úprave 2020	Plnenie rozpočtu k 31.12.2020	%
	SPOLU VÝDAVKY C + D	1 256 500	1 396 493	1 763 853	1 659 671	1 943 946	1 793 336	92%
C.	SPOLU BEŽNÉ VÝDAVKY	1 246 000	1 396 493	1 763 853	1 659 671	1 943 946	1 793 336	92%
	v tom :							
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%
D.	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY			-				
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 poisťného 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

trávnatej 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 €
Majetok spolu:	17.644.613,24 €

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 €
Zásoby spolu:	7.236,61 €

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

P o h ľ a d á v k y:

Pohľadávky k 31.12.2020	65.374 €
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, 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 prostriedkov v roku 2020	použitých finančných prostriedkov k 31.12.2020	(stĺ.1-stĺp.2) vratka nepoužitej dotácie	vrátenia
----------------------	---	---	---	----------

	1	2	3	4
A. Bežné výdavky spolu				
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. Kapitálové výdavky spolu				
Dotácie celkom (A + B)	1 347 663,00 €	1 381 650,00 €		

	2016 v tis. €	2017 v tis. €	2018 v tis. €	2019	2020
Ukazovateľ	skut.	skut.	skut.	skut.	skut.
SPOLU PRÍJMY	1 126,12	1 246,00	1 498,94	1 815 557,00	1 997 183,00
Bežné príjmy	1 120,89	1 246,00	1 498,94	629 731	1 997 183
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
Kapitálové príjmy		10,5	-		
z toho					
od zriaďovateľa		10,5			
finančné operácie	5,23	13,69	26,28		65 412
SPOLU VÝDAVKY	1 109,57	1 256,50	1 396,49	1 763 853	1 793 336
Bežné výdavky					
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					
Kapitálové výdavky		10,5			
finančné operácie					

	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
SPOLU	53	59	70	83	73
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 rozpočet na rok 2020	Plnenie rozpočtu k 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 rozpočet na rok 2020	Plnenie rozpočtu k 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 €
-------------------------	------------

Majetok spolu:	4.594,53 €
-----------------------	-------------------

P o h ľ a d á v k y:**Pohľadávky k 31.12.2020****0 €**

Z toho po lehote splatnosti

0 €**Z á v ä z k y:****Závazky 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

Finančné prostriedky	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
A. Bežné výdavky spolu	21766	12745,75	9020,25	
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. Kapitálové výdavky spolu	0	0	0	
Dotácie celkom (A + B)	21766	12745,75	9020,25	

	2020
Ukazovateľ	skut.
SPOLU PRÍJMY	21 766,00

Bežné príjmy	21 766
z toho	
vlastné príjmy	0
od zriaďovateľa	21 766
iné príjmy	0
Kapitálové príjmy	0
z toho	0
od zriaďovateľa	0
finančné operácie	0
SPOLU VÝDAVKY	12 746
Bežné výdavky	12 746
mzdy,	4 192
odvody s dohodármi	1 465
tovary a služby	7 089
transfery	0
Kapitálové výdavky	0
finančné operácie	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 skutočnosti	2020
vodiči + závozníci	7
administratívny prac.+riadiť	2
SPOLU	9
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 príslušenstiev pozemkov Mesta Rožňava.

Použitie 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
Začiatkový stav k 1.1.2020		191 732,53
Tvorba Fondu rozvoja bývania:		
	prebytok hospodárenia	0,00
Uznesenie zastupiteľstva č. 51/2020	predaj majetku	10 666,58
Spolu		10 666,58
Čerpanie Fondu rozvoja bývania:		
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
Spolu		182 726,73
Konečný zostatok k 31.12.2020		19 672,38

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 €
Začiatkový stav k 1.1.2020		243 182,91
Tvorba Fondu:		
Predpis tvorby fondu opráv v roku 2020		57 275,40 €
Spolu		
Čerpanie Fondu:		
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 odpčty vodomero 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 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 €
Spolu	27 729,44
Konečný zostatok k 31.12.2020	272 728,87

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

	Účel	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2020		9 119,81
Tvorba Fondu:		
Predpis tvorby fondu opráv		33 540,00 €
Čerpanie Fondu z minuloročných peňazí:		
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, Kyjevska - 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, Kyjevska - 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 €
Spolu minuloročné	9 119,81
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,Šafarikova 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 €
Spolu aktuálny rok		12 624,71 €
Celkom minuloročné a aktuálny rok		21 744,52 €
Konečný zostatok k 31.12.2020		20 915,29 €

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		
1513,02	21 074,42	583,32	20 732,60	4 110,00	200,00	1 112,71	500,00	880,00
Konečný stav SF na bankovom účte k 31.12.2020 v € 21.854,50								

Začiatkový stav na BÚ k 1.1.2020 v €	26 219,05
Príjem	23 170,76
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
Výdaj	27 535,31
z toho:	
závodné stravovanie	20 732,60
odmeny zamestnancom	4 110,00
akcie pre zamestnancov	2 192,71
sociálna výpomoc	500,00
Konečný stav na BÚ k 31.12.2020 v €	21 854,50

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.

Začiatkový 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 €
Začiatkový stav k 1.1.2020		135 844,49
Tvorba Rezervného fondu:		
Uznesenie zastupiteľstva č. MZ č.51/2020	prebytok hospodárenia	556 834,12
Spolu		556 834,12
Čerpanie Rezervného fondu:		
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
Spolu		309 278,17
Konečný zostatok k 31.12.2020		383 400,44

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					12 606,86
Družba I.	28 380,00	3 000,00	2 820,00	1 470,00	1 500,00	28 530,00
Družba II.	28 930,00	520,00	440,00	990,00	1 010,00	28 990,00
Družba III.	30 160,00					30 160,00
Družba IV.	29 750,00					29 750,00
Družba V.	32 010,00					32 010,00
Družba VI.	31 520,00	910,00	1 040,00	510,00	460,00	31 440,00
Družba VII.	33 090,00	870,00	810,00			33 150,00
Nadabula	5 920,00					5 920,00
zábezpeky prihlásené	0,00					0,00
do dedič.konania	390,00		390,00			0,00
SPOLU fin. zábezpeky nájomníkov	232 756,86	5 300,00	5 500,00	2 970,00	2 970,00	232 556,86 €
úroky + / poplatky -			42,00			
vklad mesta						
SPOLU na účte	233 053,90	5 300,00	5 542,00			232 811,90 €
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 vytvorenia 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 €
Začiatkový stav k 1.1.2020		1 000,00
Tvorba		
	darovacia zmluva 563/2020	415,59
Spolu		1 415,59
Čerpanie verejnoprospešného fondu:		
	darovacia zmluva 178/2020	500,00
	darovacia zmluva 563/2020	415,59
Spolu		915,59
Konečný zostatok k 31.12.2020		500,00

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

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

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

Metodicko-pedagogické centrum	NP PoP II - refundácia miezd pedagogických asistentov	4 928,53	4 928,53	0,00
--------------------------------------	---	-----------------	-----------------	-------------

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

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

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 €
príjem celkom	37 584,82 €	423,53 €	14 097,50 €		52 105,85 €
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 €
výdaj celkom	37 584,82 €	423,53 €	14 097,50 €	46850,50 €	98 956,35 €

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
Rožňava	19045		28 003,80 €	28 003,80 €	28 003,80 €		

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 schválené	čerpanie 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	- €	- €
	SPOLU		29 000,00 €	29 000,00 €
	REZERVA 5% rozhoduje primátor			
	TK SAMBED	činnosť	1 000 €	1 000 €
	SPOLU		1 000 €	1 000 €

Žiadosti o finančnú dotáciu z rozpočtu mesta Rožňava na rok 2020 Kultúrne, mládežnícke, spoločenské a sociálne organizácie, OZ a RZ pri MŠ a ZŠ schválené MZ uznesením 101/2020 zo dňa 31. 7. 2020 v celkovej sume 10 000 €						
p.č.	organizácia	činnosť /projekt	projekt názov	schválené MZ v €	čerpané k 31.12.2020 v €	Nečerpané v €
Kultúrne, mládežnícke, spoločenské a sociálne organizácie, OZ a RZ pri MŠ a ZŠ						
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
Združenia ori MŠ a ZŠ						
1.	RZ pri MŠ Kyjevská	projekt	Telocvičňa v MŠ	640,00	640,00	0
Sociálna organizácia						
1.	OZ JASANIMA	projekt	BOCCIA turnaj priateľstva	160	160	0
	SPOLU			9 000,00	7 433,86	1566,14
	REZERVA 5% rozhoduje primátor v celkovej výške 1 000 €			schválené	čerpané k 31.12.2020	
1.	ZO Csemadok Rožňava	projekt	Stretnutie folklórnych súborov	800,00	800,00	0
	SPOLU			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
Kultúrne, mládežnícke, spoločenské a sociálne organizácie, OZ a RZ pri MŠ a ZŠ		
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 ozvučovacej techniky
Združenia pri MŠ a ZŠ		
1.	RZ pri MŠ Kyjevská	Športové náčinie
Sociálna organizácia		
1.	OZ JASANIMA	Občerstvenie, drobné ceny pre účastníkov, kancelársky materiál
Rezerva		
1.	ZO Csemadok Rožňava	Strava a občerstvenie, doprava

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

ŠPORTOVÉ KLUBY		
p.č.	klub	účel dotácie
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 kĺzačky
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
Rezerva		
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
Bežný rozpočet	941 211,11
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
Kapitálový rozpočet	-1 658 702,42
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-717 491,31
Vylúčenie z prebytku	
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	
Príjmy z finančných operácií	2 978 502,84
Výdavky z finančných operácií	1 162 751,46
Rozdiel finančných operácií	1 815 751,38
Vylúčené z prebytku	1 815 751,38
PRÍJMY SPOLU	21 540 509,91
VÝDAVKY SPOLU	20 442 249,84
Hospodárenie obce	1 098 260,07
Vylúčenie z prebytku	
Upravené hospodárenie obce	

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

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 Actoresvýnosy **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