



Mesto Hnúšťa

Francisciho 74/2, 981 01 Hnúšťa, IČO: 00318744

ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA HNÚŠŤA

ZA ROK 2023

Predkladá:

*Mgr. Martin Pliešovský
primátor mesta Hnúšťa*

Za spracovanie zodpovedá:

*Ing. Katarína Trnavská
vedúca oddelenia ekonomiky a financovania MsÚ*

V Hnúšti, máj 2024

OBSAH:	str.
1. Rozpočet mesta na rok 2023	3
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023	9
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2023	16
4. Hospodárenie mesta za rok 2023	27
5. Fondy mesta.....	29
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:.....	31
• zriadeným právnickým osobám	
• založeným právnickým osobám	
• štátnemu rozpočtu	
• štátnym fondom	
• ostatným právnickým a fyzickým osobám	
• prehľad o poskytnutých dotáciách	
7. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2023	35
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2023	36
9. Hodnotenie plnenia programov mesta za rok 2023	38
10. Návrh uznesenia.....	94

Prílohy:

Príloha č. 1 Poistenie majetku

Príloha č. 2 Záložné zmluvy

Príloha č. 3 Pohľadávky a záväzky

Príloha č. 4 Prírastky a úbytky dlhodobého majetku

Príloha č. 5 Hospodárenie príspevkových organizácií

Príloha č. 6 Hospodárenie rozpočtových organizácií

Príloha č. 7 Hospodárenie MŠ a ŠJ

Príloha č. 8 Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu

1. Rozpočet mesta na rok 2023

Rozpočet mesta na rok 2023 bol spracovaný na základe východiskových údajov obsiahnutých v návrhu rozpočtu verejnej správy na uvedené obdobie a rozpočtových požiadaviek predložených pri spracovaní rozpočtu mesta Hnúšťa. Pre vypracovanie prognóz daňových príjmov boli zohľadnené makroekonomické predpoklady, ktoré boli východiskom aj pre spracovanie rozpočtu verejnej správy. Jedným z nich je aj zohľadnenie percentuálneho podielu na výnose dane z príjmov fyzických osôb pre obce v nezmenenej výške v porovnaní s predchádzajúcim rokom, t. j. 70,0 %.

Rozpočet na rok 2023 bol predložený na schválenie v roku 2022. Mestské zastupiteľstvo takto predložený rozpočet schválilo dňa 24. 1. 2023 uznesením č. 4/32/2023 so schodkom 219 946 € na úrovni bežného a kapitálového rozpočtu a ako vyrovnaný vrátane finančných operácií. Bežný rozpočet bol schválený so schodkom 29 570 €, kapitálový rozpočet bol schválený so schodkom 190 376 € a finančné operácie s prebytkom 219 946 €. Bežný rozpočet bol schválený ako schodkový v súlade s ustanovením § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov. Schodok bežného a kapitálového rozpočtu bol v schválenom rozpočte krytý prebytkom finančných operácií.

Počas roka boli vykonané úpravy v schválenom rozpočte najmä z dôvodu potreby financovania kapitálových výdavkov a dofinancovania bežných transferov Technických služieb mesta Hnúšťa.

Deficit verejnej správy dosiahol v r. 2023 úroveň 4,9 % HDP, čo znamená návrat z dočasne nízkeho deficitu v r. 2022 na vysoké úrovne pandemických rokov 2020 a 2021. Hrubý dlh verejnej správy dosiahol 56,0 % HDP, čo predstavuje medziročný pokles o 1,7 %, naďalej však ostáva podľa ústavného zákona o rozpočtovej zodpovednosti nad horným limitom dlhovej brzdy o 2 %. Pozitívny vplyv na výsledok hospodárenia mala najmä refundácia energopomoci z EÚ fondov, negatívne bol deficit ovplyvnený nákladmi na mimoriadnu valorizáciu dôchodkov a niektorých sociálnych dávok.

Skutočne dosiahnuté plnenie *výnosu dane z príjmov fyzických a právnických osôb v rámci SR za rok 2023* bolo 0,3 % pod rozpočtovanou úrovňou. Za mesto Hnúšťa bolo plnenie týchto príjmov na úrovni 99,51 % schváleného rozpočtu. Výnos dane z príjmov fyzických osôb a právnických osôb zo SR pre mesto Hnúšťa vrátane vyúčtovania za predchádzajúci rok dosiahol 3 166 679 €, čo je v porovnaní s rokom 2022 viac o 51 171 €, t. j. v percentuálnom vyjadrení nárast o 1,64 %.

Priaznivý vplyv na plnenie príjmovej časti bežného rozpočtu v roku 2023 mal rast transferov najmä v oblasti školstva a mimoriadne transfery MIRRI a MF SR na zmiernenie inflačnej krízy. Kapitálová časť rozpočtu bola ovplyvnená najmä výdavkami na revitalizáciu vnútroblokov. Na r. 2023 nebolo rozpočtované čerpanie úveru.

Výdavková časť rozpočtu bola napĺňaná *so 7 %-nou valorizáciou miezd vo verejnej správe od 1. 1. 2023 a 10 %-nou od 1. 9. 2023, u pedagogických zamestnancov s 10 %-nou valorizáciou od 1. 1. 2023 a 12 %-nou od 1. 9. 2023*. U minimálnej mzdy bol dosiahnutý nárast oproti roku 2022 o 8,36 %, u pedagogických zamestnancov 14,4 % a u ostatných zamestnancov verejnej správy bol v roku 2023 nárast platových taríf na úrovni 10,6 % v priemere. V porovnaní s rokom 2013 dosiahol rast miezd u minimálnej mzdy 107,28 %, u pedagogických zamestnancov 72,91 %, u ostatných zamestnancov verejnej správy o 60,98 %.

Skutočne vykázaný prebytok rozpočtu bez finančných operácií bol vo výške 206 613,81 €. Celkové hospodárenie mesta za rok 2023 skončilo s prebytkom 539 963,26 €.

Plnenie rozpočtu za rok 2023
(vrátane škôl s právnou subjektivitou)

	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
Príjmy bežné	6 964 625,00	7 457 601,80	7 246 059,01	97,16%
Príjmy kapitálové	680 800,00	1 134 936,58	1 000 131,32	88,12%
Finančné operácie	329 421,00	479 935,43	443 060,43	92,32%
Príjmová časť rozpočtu spolu:	7 974 846,00	9 072 473,81	8 689 250,76	95,78%
Výdavky bežné	6 994 195,00	7 474 793,23	6 882 640,60	92,08%
Výdavky kapitálové	871 176,00	1 487 969,58	1 156 935,92	77,75%
Finančné operácie	109 475,00	109 711,00	109 710,98	100,00%
Výdavková časť rozpočtu spolu:	7 974 846,00	9 072 473,81	8 149 287,50	89,82%
PREBYTOK (+)/ SCHODOK (-)	-219 946,00	-370 224,43	206 613,81	
Bežný rozpočet	-29 570,00	-17 191,43	363 418,41	
Kapitálový rozpočet	-190 376,00	-353 033,00	-156 804,60	
Finančné operácie	219 946,00	370 224,43	333 349,45	
Celkové hospodárenie	0,00	0,00	539 963,26	

v tom:

a) rozpočet mesta

Mesto	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
Príjmy bežné	6 752 025,00	7 273 593,09	7 059 690,83	97,06%
Príjmy kapitálové	680 800,00	1 134 936,58	1 000 131,32	88,12%
Finančné operácie	329 421,00	474 481,06	437 606,06	92,23%
Príjmová časť rozpočtu spolu:	7 762 246,00	8 883 010,73	8 497 428,21	95,66%
Výdavky bežné	4 061 670,00	4 325 170,58	3 853 489,44	89,09%
Výdavky kapitálové	871 176,00	1 483 247,58	1 152 213,92	77,68%
Finančné operácie	109 475,00	109 711,00	109 710,98	100,00%
Výdavková časť rozpočtu spolu:	5 042 321,00	5 918 129,16	5 115 414,34	86,44%
Rozdiel medzi príjmovou a výdavkovou časťou rozpočtu:	2 719 925,00	2 964 881,57	3 382 013,87	

b) rozpočet škôl s právnou subjektivitou

Školy s právnou subjektivitou	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
Príjmy bežné	212 600,00	184 008,71	186 368,18	101,28%
Finančné operácie	0,00	5 454,37	5 454,37	100,00%
Príjmy celkom:	212 600,00	189 463,08	191 822,55	101,25%
Výdavky bežné	2 932 525,00	3 149 622,65	3 029 151,16	96,18%
Výdavky kapitálové	0,00	4 722,00	4 722,00	-
Výdavky celkom:	2 932 525,00	3 154 344,65	3 033 873,16	96,18%
Rozdiel medzi príjmovou a výdavkovou časťou rozpočtu:	-2 719 925,00	-2 964 881,57	-2 842 050,61	

Plnenie výdavkov mesta za rok 2023 podľa funkčnej klasifikácie

Mesto	Schválený rozpočet v€	Upravený rozpočet v€	Plnenie rozpočtu v€	Plnenie rozpočtu v %
0111 Výkonné a zákonodarné orgány	1 373 374,00	1 517 909,27	1 095 140,73	72,15%
0112 Finančná a rozpočtová oblasť	9 000,00	8 764,00	8 068,64	92,07%
0160 Všeobecné verejné služby i. n.	10 000,00	18 852,22	18 852,22	100,00%
0170 Transakcie verejného dlhu	132 675,00	132 911,00	132 139,34	99,42%
0180 Transfery všeobecnej povahy	808 841,00	892 668,31	890 662,12	99,78%
0310 Policajné služby	219 990,00	234 259,00	223 547,00	95,43%
0412 Všeobecná pracovná oblasť	70 195,00	76 105,80	51 435,03	67,58%
0443 Výstavba	10 800,00	10 274,12	10 274,12	100,00%
0451 Cestná doprava	10 000,00	10 000,00	4 919,38	49,19%
0510 Nakladanie s odpadmi	27 100,00	46 800,00	43 652,25	93,27%
0620 Rozvoj obcí	855 176,00	1 303 842,28	1 138 109,35	87,29%
0640 Verejné osvetlenie	35 000,00	35 000,00	27 170,50	77,63%
0810 Rekreačné a športové služby	37 000,00	52 448,00	52 447,04	100,00%
0820 Kultúrne služby	20 540,00	21 002,69	13 792,68	65,67%
0830 Vysielacie a vydavateľ. služby	7 900,00	9 670,00	8 718,62	90,16%
0840 Náboženské a spoločn. služby	23 600,00	30 650,00	29 681,63	96,84%
0911 Predprimárne vzdelávanie	849 890,00	871 728,87	802 285,03	92,03%
0912 Primárne vzdelávanie	0,00	0,00	0,00	0,00%
0950 Vzdelávanie nedef. podľa úrovne	98 995,00	106 154,00	94 546,03	89,06%
0960 Vedľajšie služby v škol. (stravov.)	172 495,00	183 035,60	172 236,95	94,10%
1020 Staroba (KD)	165 625,00	204 067,00	166 413,83	81,55%
1070 Sociálna pomoc v hmotnej núdzi	104 125,00	151 987,00	131 321,85	86,40%
Výdavky spolu:	5 042 321,00	5 918 129,16	5 115 414,34	86,44%

Rozpočtové opatrenia:

Schválením rozpočtových opatrení mestským zastupiteľstvom a primátorom mesta boli v roku 2023 zrealizované nasledovné zmeny v rozpočte:

Počet zmien rozpočtu:

Mestské zastupiteľstvo	4
Primátor mesta	5
Spolu:	9

Rozpočtové opatrenia schválené Mestským zastupiteľstvom v Hnúšti:

číslo RO	dátum	stručný popis	Prog./ Podpr./ Prvok	EK	FK	zdroj	Druh výdavku	Aktuálny rozpočet	Návrh zmeny		Rozpočet po úprave
									Zvýšenie	Zníženie	
1/2023	27.06.2023	MAS Malohont, ŠKD ZŠ Klokočova		111003		41	Výnos dane z príjmov územnej samosprávy	3 185 574,00	6 582,00	0,00	3 192 156,00
			1.2.3	642006	08.4.0	41	Na členské príspevky - MAS Malohont	17 600,00	5 050,00	0,00	22 650,00
			8.3.1	610,620	09.5.0	41	Osobné výdavky ŠKD ZŠ Klokočova	56 160,00	1 532,00	0,00	57 692,00
2/2023	30.08.2023	ver. obstarávanie, mestské noviny, orgány mesta, Basta, vratky dotácií, ŠJ ZŠ Klokočova, zber odpadu		453		46	Zostatok prostriedkov predchádzajúcich rokov - z toho Mestský fond 95 000 €	282 251,00	122 535,00	0,00	404 786,00
			1.1.2	637002	01.1.1	41	Verejné obstarávanie	3 000,00	5 000,00	0,00	8 000,00
			1.4.4	637004	08.3.0	41	Všeobecné služby - mestské noviny	4 800,00	2 200,00	0,00	7 000,00
			2.3	637026	01.1.1	41	Odmeny a príspevky - orgány mesta	35 570,00	3 700,00	0,00	39 270,00
			2.3	620	01.1.1	41	Povinné poisťné - orgány mesta	12 450,00	1 300,00	0,00	13 750,00
			3.4	717	06.2.0	46	Rekonštrukcie a modernizácie - Rozvoj komunitných sociálnych služieb - z mestského fondu	0,00	95 000,00	0,00	95 000,00
			3.4	719014	06.2.0	46	Vratky kapitálových dotácií - pozemok LIDL	118 800,00	27 535,00	0,00	146 335,00
			6.2.2	637004	05.1.0	41	Všeobecné služby - zber nebezpečného odpadu	5 000,00	3 000,00	0,00	8 000,00
			7.1	641001	01.8.0	41	Bežné transfery MsKS - Dni mesta	9 000,00	1 037,31	0,00	10 037,31
			7.2	637004	08.2.0	41	Všeobecné služby - Dni mesta	5 000,00	0,00	1 037,31	3 962,69
			3/2023	28.11.2023	dofinancovanie TSMH, orgány mesta, POP projekty ZŠ, zber odpadu	10.1.1	641001	01.8.0	41	Zber, odvoz a uskladnenie TKO	280 820,00
4.6	632001	06.4.0				41	Energie - VO	35 000,00	0,00	8 500,00	26 500,00
11.1	611	01.1.1				41	Mzdy a platy	342 494,00	0,00	30 338,00	312 156,00
11.1	625002	01.1.1				41	Na starobné poisťenie	68 664,11	0,00	13 000,00	55 664,11
11.1	632001	01.1.1				41	Energie	52 590,00	0,00	7 000,00	45 590,00
11.1	632002	01.1.1				41	Vodné, stočné	30 000,00	0,00	20 852,00	9 148,00
2.3	637026	01.1.1				41	Odmeny a príspevky	39 123,00	6 150,00	0,00	45 273,00
2.3	620	01.1.1				41	Odvody do poisťovní	13 750,00	2 150,00	0,00	15 900,00
6.1.1	637004	05.1.0				41	Všeobecné služby - nakladanie s odpadom	3 080,00	11 500,00	0,00	14 580,00
8.2	610,620	08.2.0				41	Mzdy a odvody - ZŠ JFR - projekt POP	0,00	8 030,00	0,00	8 030,00
8.2	610,620	08.2.0				41	Mzdy a odvody - ZŠ Klokočova - projekt POP	5 500,00	4 032,00	0,00	9 532,00
8.4	713	09.6.0				41	Nákup prevádzkových strojov - ŠJ ZŠ JFR	0,00	3 982,87	0,00	3 982,87
4.6	632001	06.4.0				41	Energie - VO	26 500,00	0,00	11 500,00	15 000,00
11.1	611	01.1.1				41	Mzdy a platy	312 156,00	0,00	20 362,00	291 794,00
8.4	630	09.6.0	41	Tovary a služby - ŠJ ZŠ JFR	112 653,97	0,00	3 982,87	108 671,10			
4/2023	19.12.2023	projektové dokumentácie UMR, zber odpadu	3.4	717002	06.2.0	46	Revitalizácia vnútroblokov	99 200,00	0,00	29 500,00	69 700,00
			3.4	719014	06.2.0	46	Vratky kapitálových dotácií - pozemok LIDL	146 335,00	0,00	27 500,00	118 835,00
			3.4	716	06.2.0	46	Projektové dokumentácie - UMR	0,00	57 000,00	0,00	57 000,00
			6.1.1	637004	05.1.0	41	Všeobecné služby - nakladanie s odpadom	14 580,00	5 200,00	0,00	19 780,00
			11.1	632001	01.1.1	41	Energie	52 590,00	0,00	5 200,00	47 390,00

Rozpočtové opatrenia schválené primátorom mesta:

číslo RO	dátum	stručný popis	Prog./ Podpr./ Prvok	EK	FK	zdroj	Druh výdavku	Aktuálny rozpočet	Návrh zmeny		Rozpočet po úprave
									Zvýšenie	Zníženie	
P-1/2023	17.03.2023	suvienkové bankovky		111003		41	Výnos dane z príjmov územnej samosprávy	3 182 294,00	3 280,00	0,00	3 185 574,00
			1.4.1	637004	01.1.1	41	Propagácia - suvienkové bankovky	0,00	3 280,00	0,00	3 280,00
P-2/2023	03.04.2023	vysokozdvížna plošina TSMH		453		46	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	280 251,00	2 000,00	0,00	282 251,00
			10.4	721001	01.8.0	46	Kapitálový transfer TSMH - plošina	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
P-3/2023	15.06.2023	participatívny rozpočet	2.3	633006	01.1.1	41	Všeobecný materiál - participatívny rozpočet	8 000,00	0,00	1 800,00	6 200,00
			5.2	642008	01.1.1	41	Príspevok pre obce - povodne	0,00	1 100,00	0,00	1 100,00
			8.3	633006	09.5.0	41	Všeobecný materiál - CVČ	2 000,00	700,00	0,00	2 700,00
P-4/2023	02.08.2023	členské príspevky	1.2	642006	08.4.0	41	Na členské príspevky	22 650,00	2 000,00	0,00	24 650,00
			44937	637005	01.1.1	41	Dane a poplatky	4 978,00	0,00	2 000,00	2 978,00
P-5/2023	28.09.2023	propagácia, dofinancovanie TSMH	1.4.1	637003	01.1.0	41	Propagácia, reklama a inzercia	6 280,00	1 200,00	0,00	7 480,00
			44929	635006	01.1.1	41	Opravy budov, objektov	29 000,00	0,00	1 100,00	27 900,00
			45056	641000	01.8.0	41	Bežné transfery TSMH - verejná zeleň	91 320,00	1 100,00	0,00	92 420,00
			44937	637035	01.1.1	41	Dane a poplatky	2 878,00	0,00	1 200,00	1 678,00

Účelové prostriedky zo ŠR:

Rozpočtové opatrenia 2023 - účelovo určené prostriedky											
číslo RO	dátum	stručný popis	Prog./ Podpr./ Prvok	EK	FK	zdroj	Druh výdavku	Aktuálny rozpočet	Návrh zmeny		Rozpočet po úprave
									Zvýšenie	Zníženie	
ŠR 1/2023	12.02.2023	účelové prostr. minulých rokov, prenesené kompetencie - školsťvo, dotácie ŠR			312012		111 Zo štátneho rozpočtu - normatívne a nenormatívne prostriedky ZŠ a MŠ	2 208 500,00	-51 904,00	0,00	2 156 596,00
					312001		111 Zo štátneho rozpočtu - dopr. ihrisko	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
					312001		111 Zo štátneho rozpočtu - Ukrajina	0,00	5 340,00	0,00	5 340,00
					312001		111 Zo štátneho rozpočtu - stabilizačný príspevok OPS	0,00	19 200,00	0,00	19 200,00
					453		131 Prostr.predch.rokov	284 422,22	20 525,06	0,00	304 947,28
			2.8	630	01.6.0	131 Bežné výdavky - referendum	0,00	5 396,56	0,00	5 396,56	
			7.3	637	08.1.0	111 Všeobecné služby - dopravné ihrisko	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	
			8.1	610,62	09.1.1	111,131 Osobné výdavky MŠ	37 070,00	0,00	238,55	36 831,45	
			8.1	630	09.1.1	111,131 Prevádzkové výdavky MŠ	32 800,00	12 968,06	0,00	45 768,06	
			8.2	600	09.1.2	111 Bežné výdavky ZŠ - normat. a nenomat. prostriedky	2 124 860,00	0,00	60 692,97	2 064 167,03	
			8.5	637	10.7.0	131 Dotácia na stravu - vratka	0,00	13 049,40	0,00	13 049,40	
			9.1	614	10.2.0	111 Stabilizačný príspevok OPS	0,00	19 200,00	0,00	19 200,00	
			9.1	637	10.2.0	131 Dotácia OPS - vratka	0,00	5 024,19	0,00	5 024,19	
			9.2.1	642	10.7.0	111 Transfery jednotlivcom - Ukrajina	0,00	5 340,00	0,00	5 340,00	
		11.1	600	01.1.1	131 Bežné výdavky - projekt EVS	19 071,00	0,00	6 885,63	12 185,37		
ŠR 2/2023	02.05.2023	prenesené kompetencie školsťvo+ŠJ, dotácia BBSK, Ukrajina			312012		111 Zo štátneho rozpočtu - normatívne a nenormatívne prostriedky ZŠ a MŠ	1 883 910,00	7 941,00	0,00	1 891 851,00
					312001		111 Zo štátneho rozpočtu - stravovanie ŠJ	0,00	46 791,30	0,00	46 791,30
					312001		111 Zo štátneho rozpočtu - Ukrajina	5 340,00	5 990,00	0,00	11 330,00
					312008		11H Z rozpočtu BBSK - Dni mesta, šport	0,00	4 500,00	0,00	4 500,00
			7.2	637	08.2.0	11H Všeobecné služby - Dni mesta	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00	
			7.3	633	08.1.0	11H Všeobecný materiál - šport	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	
			8.2	600	09.1.2	111 Bežné výdavky ZŠ - normat. a nenomat. prostriedky	1 883 910,00	7 941,00	0,00	1 891 851,00	
			8.4	633	09.6.0.1	111 Potraviny ŠJ MŠ+ ZŠ- dotácia	0,00	46 791,30	0,00	46 791,30	
9.2.1	642	10.7.0	111 Transfery jednotlivcom - Ukrajina	5 340,00	5 990,00	0,00	11 330,00				
ŠR 3/2023	02.06.2023	predaj pozemkov PP, Ukrajina			233001		43 Príjem z predaja pozemkov	10 000,00	118 800,00	0,00	128 800,00
					312001		111 Zo štátneho rozpočtu - Ukrajina	11 330,00	3 020,00	0,00	14 350,00
			3.4	719	06.2.0	43 Vratky kapit. Dotácií	0,00	118 800,00	0,00	118 800,00	
			9.2	642	10.7.0	111 Dni mesta	0,00	2 500,00	0,00	2 500,00	
			8.3.3	630	09.5.0	11H Letný tábor CVČ	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	
			9.2.1	642	10.7.0	111 Transfery jednotlivcom - Ukrajina	11 330,00	3 020,00	0,00	14 350,00	
ŠR 4/2023	04.07.2023	prenesené kompetencie - školsťvo, CD, vojnové hroby, letný tábor CVČ, POP projekty			312012		111 Zo ŠR - cestná doprava	370,00	57,80	0,00	427,80
					312012		111 Zo štátneho rozpočtu - normatívne a nenormatívne prostriedky ZŠ, MŠ	1 911 915,00	0,00	9 171,00	1 902 744,00
					312001		111 Zo ŠR - POP projekty	122 530,00	500,00	0,00	123 030,00
					312001		111 Zo ŠR - vojnové hroby	0,00	12 000,00	0,00	12 000,00
					312008		11H Z rozpočtu VUC - letný tábor	4 500,00	600,00	0,00	5 100,00
					223002		41 Za MŠ, ŠKD, CVČ	21 150,00	5 680,00	0,00	26 830,00
			3.1	637	01.1.1	111 Všeobecné služby - vojnové hroby	0,00	12 000,00	0,00	12 000,00	
			8.1	633	09.1.1	111 Všeobecný materiál - POP MŠ Klok.	0,00	500,00	0,00	500,00	
			8.2	600	09.1.2	111 Bežné výdavky ZŠ - normat. a nenomat. prostriedky	1 911 915,00	0,00	9 171,00	1 902 744,00	
			8.3.3	630	09.5.0	41, 11H Materiál, služby, prepravné - letný tábor CVČ	2 850,00	6 280,00	0,00	9 130,00	
			11.1	633	01.1.1	111 Materiál - CD	370,00	57,80	0,00	427,80	

ŠR 5/2023	03.08.2023	Ukrajina, POP projekty, AP, vnútrobloky, Petr. vila		312001		111	Zo štátneho rozpočtu - ubytovanie Ukrajina	14 350,00	6 520,00	0,00	20 870,00
				312001		111	Zo ŠR - POP projekty	123 030,00	1 000,00	0,00	124 030,00
				312001		111	Zo ŠR - aktivačné práce	15 000,00	1 307,54	0,00	16 307,54
				322001		111	Zo štátneho rozpočtu - vnútrobloky	670 800,00	42 079,04	0,00	712 879,04
				322001		111	Zo štátneho rozpočtu - Petrív.vila zariadenie MIRRI	0,00	132 752,24	0,00	132 752,24
			3.4	717	06.2.0	111	Rekonštrukcie, modernizácie - vnútrobloky, Petr.vila	670 800,00	174 831,28	0,00	845 631,28
			8.1	633	09.1.1	111	Všeobecný materiál - POP MŠ NR	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
			9.2.1	642	10.7.0	111	Transfery jednotlivcom - Ukrajina	14 350,00	6 520,00	0,00	20 870,00
			9.6	600	04.1.2	111	Bežné výdavky aktivačné práce	13 233,00	1 307,54	0,00	14 540,54
			ŠR 6/2023	04.09.2023	prenesené kompetencie - školstvo, AP, voľby		312001		111	Zo ŠR - aktivačné práce	16 307,54
	312001					111	Zo ŠR - voľby	10 000,00	3 455,66	0,00	13 455,66
	312012					111	Zo štátneho rozpočtu - normatívne a nenormatívne prostriedky ZŠ	59 373,00	0,00	10 320,00	49 053,00
2.8	637	01.6.0				111	Odmeny a príspevky - voľby	3 474,13	3 455,66	0,00	6 929,79
8.2	600	09.1.2				111	Bežné výdavky ZŠ - normat. a nenormat. prostriedky	59 373,00	0,00	10 320,00	49 053,00
9.6	600	04.1.2				111	Bežné výdavky - aktivačné práce	4 905,54	169,20	0,00	5 074,74
ŠR 7/2023	02.10.2023	inflačná dotácia, Ukrajina, kyber. bezpečnosť		312001		111	Zo ŠR - inflačná dotácia	0,00	40 852,98	0,00	40 852,98
				312001		111	Zo ŠR - Ukrajina	20 870,00	6 120,00	0,00	26 990,00
				312001		111	Zo ŠR - Ukrajina MIRRI	0,00	62 400,00	0,00	62 400,00
				322001		111	Zo ŠR - kybernetická bezpečnosť	0,00	161 405,30	0,00	161 405,30
			2.6	711	01.1.1	111	Ostatné nehmotné aktíva - KB	0,00	161 405,30	0,00	161 405,30
			4.6	632	06.4.0	111	Energie VO	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
			9.2.1	642	10.7.0	111	Transfery jednotlivcom - Ukrajina	20 870,00	6 120,00	0,00	26 990,00
			11.1	610,62	01.1.1	111	Mzdy, platy a odvody MsU	0,00	55 400,00	0,00	55 400,00
	11.1	632	01.1.1	111	Energie	0,00	27 852,98	0,00	27 852,98		
ŠR 8/2023	02.11.2023	prenesené kompetencie - školstvo, POP projekty		312001		111	Zo ŠR - POP projekty	239 581,29	26 937,05	0,00	266 518,34
				312001		111	Zo ŠR - dotácia na stravu ŠJ	46 791,30	103 836,50	0,00	150 627,80
				312012		111	Zo štátneho rozpočtu - normatívne a nenormatívne prostriedky ZŠ	2 010 016,00	40 812,80	0,00	2 050 828,80
			8.1	600	09.1.1	111	Bežné výdavky MŠ - POP, školstvo	74 969,76	1 139,80	0,00	76 109,56
			8.2	600	09.1.2	111	Bežné výdavky ZŠ - normat. a nenormat. prostriedky	2 217 754,83	170 267,55	0,00	2 388 022,38
			8.3.3	630	09.5.0	111	Tovary a služby - vzdelpoukazy CVČ	3 664,00	179,00	0,00	3 843,00
ŠR 9/2023	01.12.2023	prenesené kompetencie - školstvo, POP projekty, inflačná dotácia, Ukrajina, RP, AP, prenesený výkon ŠS		212003		41	Z prenajatých budov - MsBP	9 800,00	2 540,00	0,00	12 340,00
				223001		41	Za predaj služieb - MsBP	2 000,00	1 000,00	0,00	3 000,00
				312001		111	Zo ŠR - POP projekty	272 668,69	69 274,05	0,00	341 942,74
				312001		111	Zo ŠR - inflačná dotácia	40 852,98	45 392,20	0,00	86 245,18
				312001		111	Zo ŠR - Ukrajina	26 990,00	5 130,00	0,00	32 120,00
				312001		111	Zo ŠR - RP	16 000,00	50,60	0,00	16 050,60
				312001		111	Zo ŠR - AP	16 476,74	4 434,06	0,00	20 910,80
				312001		111	Zo ŠR - OPS	81 600,00	13 787,81	0,00	95 387,81
				312001		111	Zo ŠR - hmotná núdza	41 156,00	33,20	0,00	41 189,20
				312001		111	Zo ŠR - dotácia na stravu ŠJ	150 627,80	2 311,60	0,00	152 939,40
				312012		111	Zo štátneho rozpočtu - normatívne a nenormatívne prostriedky ZŠ, MŠ	1 914 254,00	27 295,00	0,00	1 941 549,00
				312012		111	Zo ŠR - matrika, REGOB, ŽP, StU	29 580,00	0,00	3 179,04	26 400,96
			3.3	630	01.1.1	41	Tovary a služby - MsBP	27 700,00	3 540,00	0,00	31 240,00
			4.2.2	600	01.1.1	111	Bežné výdavky - matrika	14 970,00	0,00	2 268,93	12 701,07
			4.2.4	610,62	01.1.1	111	Osobné výdavky - REGOB	2 500,00	0,00	247,18	2 252,82
			4.4	610,62	04.4.3	111	Osobné výdavky - Stavebný úrad	10 100,00	0,00	525,88	9 574,12
			6.4	633	01.1.1	111	Tovary a služby - ŽP	880,00	0,00	137,05	742,95
			8.1	600	09.1.1	111	Bežné výdavky - POP projekty	0,00	6 469,56	0,00	6 469,56
			8.4	633	09.6.0.1	111	Potraviny - ŠJ	7 786,00	2 311,60	0,00	10 097,60
			9.1	610,62	10.2.0	111	Osobné výdavky - OPS	60 400,00	13 787,81	0,00	74 187,81
9.2.1	642	10.7.0	111	Transfery jednotlivcom - Ukrajina	26 990,00	5 130,00	0,00	32 120,00			
9.4	637	10.7.0	111	Náhrady - RP	16 000,00	50,60	0,00	16 050,60			
9.6	600	04.1.2	111	Bežné výdavky - AP	16 410,24	4 434,06	0,00	20 844,30			
11.1	600	01.1.1	111	Bežné výdavky - inflačná dotácia	0,00	45 392,20	0,00	45 392,20			

V súlade so schválenými zmenami v rozpočte mesta a zmenami o účelové finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu boli vykonané aj zmeny v rozpočtoch škôl s právnou subjektivitou.

Hospodárenie škôl s právnou subjektivitou je uvedené v prílohe záverečného účtu.

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Príjmy vrátane príjmov škôl s právnou subjektivitou a príjmových finančných operácií:

Schválený rozpočet na rok 2023 v eurách	Aktuálny rozpočet na rok 2023 v eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2023 v eurách	% plnenia
7 974 846,00	9 072 473,81	8 689 250,76	95,78 %

Príjmy mesta Hnúšťa:

Príjmy rozpočtu mesta tvorili výnosy z dane z príjmov fyzických osôb zo štátneho rozpočtu, výnosy z miestnych daní a poplatkov, nedaňové príjmy z vlastníctva a z prevodu vlastníctva majetku mesta, príjmy zo správnych poplatkov, z predaja tovarov a služieb podľa osobitných predpisov, dotácie zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy a ďalšie účelové dotácie zo štátneho rozpočtu.

	Aktuálny rozpočet v€	Podiel v %	Plnenie rozpočtu v€	Podiel v %
Bežné príjmy	7 273 593,09	81,88%	7 059 690,83	83,08%
Kapitálové príjmy	1 134 936,58	12,78%	1 000 131,32	11,77%
Finančné operácie	474 481,06	5,34%	437 606,06	5,15%
SPOLU	8 883 010,73	100,00%	8 497 428,21	100,00%

Porovnanie príjmov bežného a predchádzajúceho roka:

	r. 2022	r. 2023	zníženie v€
Bežné príjmy	6 408 594,34	7 059 690,83	651 096,49
Kapitálové príjmy	70 800,02	1 000 131,32	929 331,30
finančné operácie	1 076 734,20	437 606,06	-639 128,14
SPOLU	7 556 128,56	8 497 428,21	941 299,65

Rast bežných príjmov oproti predchádzajúcemu roku bol ovplyvnený najmä rastom transferov v oblasti školstva a mimoriadnej dotácie MIRRI a MF SR. Nárast podielových daní bol len na úrovni 1,64 %. V kapitálovej časti rozpočtu sa prejavilo vysoké plnenie príjmov z dôvodu prijatia rozpočtovanej dotácie na revitalizáciu vnútroblokov a zariadenie Petrivaldského vily. Výrazný pokles príjmových finančných operácií v porovnaní s rokom 2022 bol spôsobený najmä čerpaním úveru na rekultiváciu skládky TKO a rekonštrukciu Petrivaldského vily v r. 2022.

Členenie podľa druhu príjmu:

	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
daňové príjmy	3 677 863,00	3 610 610,41	98,17%
nedaňové príjmy	499 730,00	465 440,50	93,14%
granty a transfery	4 230 936,67	3 983 771,24	94,16%
SPOLU	8 408 529,67	8 059 822,15	95,85%

1) Bežné príjmy

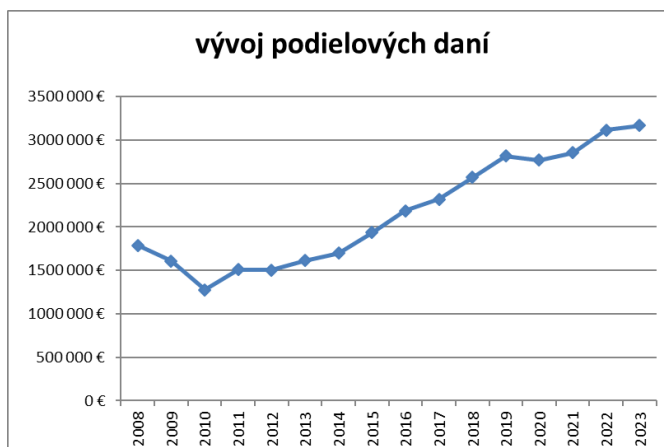
Aktuálny rozpočet na rok 2023 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2023 v EUR	% plnenia
7 273 593,09	7 059 690,83	97,06 %

Daňové príjmy vo výške 3 610 610 € sú vlastné príjmy mesta, ktoré tvorili 51,14 % z bežných príjmov za rok 2023.

Výnos dane z príjmov fyzických osôb vrátane čiastočného výnosu z príjmov právnických osôb zo ŠR bol schválený vo výške 3 182 294 €, v upravenom rozpočte predstavoval sumu 3 192 156 €, skutočné plnenie bolo 3 166 679 €, t. j. plnenie na 99,2 %. Oproti roku 2022 bol skutočný príjem z podielových daní vyšší o 51 171 €, t. j. v percentuálnom vyjadrení nárast o 1,64 %. Z výnosu dane z príjmov zo ŠR za rok 2023 pripadá na jedného obyvateľa približne 477 €, t. j. o 17 € viac ako v roku 2022, čo predstavuje nárast o 3,7 % (počet obyvateľov k 31.12.2022 bol 6 640).

Vývoj podielu na výnose dane z príjmov pre mesto Hnúšťa od roku 2008:

	podielové dane	rast/pokles
2008	1 788 251 €	
2009	1 607 153 €	-10,13%
2010	1 275 556 €	-20,63%
2011	1 509 819 €	18,37%
2012	1 504 995 €	-0,32%
2013	1 610 328 €	7,00%
2014	1 698 667 €	5,49%
2015	1 934 356 €	13,87%
2016	2 185 084 €	12,96%
2017	2 318 815 €	6,12%
2018	2 571 472 €	10,90%
2019	2 816 029 €	9,51%
2020	2 769 907 €	-1,64%
2021	2 855 163 €	3,08%
2022	3 115 508 €	9,12%
2023	3 166 679 €	1,64%



Rozpočet na *daň z nehnuteľností* bol po úprave vo výške 204 000 €, skutočne uhradená daň z nehnuteľností bola 192 458 € (94,34 % rozpočtu a 4,2 %-ný pokles oproti r. 2022 pri nezmenených sadzbách). Úhrady dane za rok 2023 boli vo výške 183 255 € a za predchádzajúce roky vo výške 9 203 €. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 41 406 €, dane zo stavieb 131 843 € a dane z bytov vo výške 19 208 €. Predpis dane z nehnuteľností na rok 2023 bol vo výške 204 810 €.

Mesto eviduje nedoplatky na dani z nehnuteľnosti k 31. 12. 2023 vo výške 88 049 €, t. j. nárast o 11 172 € oproti predchádzajúcemu roku.

Dane za špecifické služby (daň za psa, nevýherné hracie prístroje, predajné automaty a užívanie verejného priestranstva) vrátane poplatkov za komunálne odpady dosiahli 251 473 €, čo predstavovalo plnenie rozpočtu na 89,27 %.

Plnenie príjmov na dani za psa za r. 2023 bolo vo výške 10 960 €, t. j. plnenie na 99,6 %. Evidovaný nedoplatok k 31. 12. 2023 je vo výške 15 524 € (nárast o 64 € oproti r. 2022). Príjmy za užívanie verejného priestranstva dosiahli 10 925 €, čím bol rozpočet naplnený na 103,1 %.

Príjmy z poplatkov za komunálny odpad boli vo výške 229 439 €, čím bol rozpočet naplnený na 88,25 %. V týchto príjmoch sú zahrnuté aj príjmy z Envirofondeu za separáciu kuchynského odpadu a z Ministerstva životného prostredia 2 544 €. Príjmy z miestnych poplatkov za komunálny odpad boli v roku 2023 vo výške 226 895 €, t.j. nárast oproti r. 2022 o 45 018 €, t.j. o 24,75 %. Predpis poplatkov za KO na rok 2023 bol vo výške 269 145 € (nárast o 36 % z dôvodu zvýšenia sadzieb v r. 2023), percentuálne plnenie týchto príjmov z predpisu poplatku na r. 2023 predstavovalo 73,8 % (0,5 % pokles oproti r. 2022).

Celková výška pohľadávok z poplatkov za KO evidovaných k 31. 12. 2023 predstavuje 377 356 €. Výška týchto pohľadávok neustále zaznamenáva medziročný nárast, ktorý bol v roku 2023 vo výške 39 984 €.

Nedaňové príjmy boli v upravenom rozpočte vo výške 370 930 €, plnenie bolo vo výške 310 040 €, čo predstavuje plnenie na 83,6 %.

a) Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku boli rozpočtované vo výške 226 800 €, skutočné príjmy boli vo výške 153 841 €, t. j. plnenie na 67,83 %. V týchto príjmoch sú zahrnuté príjmy z prenajatých pozemkov vo výške 5 508 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 147 907 € (nárast o 15 591 € oproti r. 2022). Podiely na zisku v pozemkovom spoločenstve predstavovali výšku 426 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky (správne poplatky) boli po úprave rozpočtované vo výške 138 630 €, skutočný príjem predstavoval 140 170 €, čím bol rozpočet naplnený na 101,11 %.

V týchto príjmoch boli obsiahnuté:

- správne poplatky vo výške 12 165 € (správne poplatky stavebného úradu 2 253 €, matrika 2 207 €, osvedčovanie listín a podpisov 6 082 € a iné)
- pokuty a sankcie vo výške 4 977 €
- za predaj výrobkov, tovarov a služieb dosiahlo mesto príjem 91 421 €. V tomto objeme sú zahrnuté napr. príjmy z OPS vo výške 15 804 €, hlásenie v mestskom rozhlase 1 067 €, príjem za poskytovanie stravy v ŠJ MŠ 51 075 €, príjmy od škôl za spracovanie miezd 10 845 €, poplatky za vodu v mestských bytoch 2 197 €, iné poplatky MsBP 2 885 €
- za materské školy a školské zariadenia dosiahlo mesto príjem vo výške 30 034 € (MŠ NR 12 190 €, MŠ Klokočova 7 055 €, CVČ 5 159 € a letný tábor 5 630 €)
- poplatky za znečisťovanie ovzdušia dosiahli výšku 1 574 €

c) Úroky z vkladov boli vo výške 1 892 €.

d) Iné nedaňové príjmy v celkovej výške 14 138 € predstavovali príjmy z odvodov z hier vo výške 12 045 €, iné príjmy od ostatných subjektov verejnej správy 1 131 €, nefinančných právnických osôb 800 € a 162 € z vratiek.

Granty a transfery za rok 2023 dosiahli výšku 3 139 040 € (nárast až o 21,27 %), z toho najvyššiu položku tvorili normatívne prostriedky na prenesený výkon štátnej správy v oblasti 9školstva vo výške 1 919 977 € (nárast o 13,3 %). Okrem toho boli prostredníctvom zriaďovateľa poskytnuté školám a ŠZ nenormatívne finančné prostriedky vo výške 316 893 € (pokles o 4,1 %), príspevky na stravovanie a učebné pomôcky pre deti v hmotnej núdzi vo výške 26 029 € (po vrátení preplatku, bez Špeciálnej základnej školy) a dotácia na stravovanie v ŠJ 140 780 €. Ostatné transfery tvorili prostriedky zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy v oblasti matriky, registra

obyvateľov, životného prostredia, stavebného úradu, ďalej transfery na aktívnu politiku trhu práce, projekt chránenej dielne, terénnych sociálnych pracovníkov, projekt efektívnej verejnej správy, ubytovanie občanov z Ukrajiny a pod. Významnú položku tvorila dotácia na projekt Pomáhajúce profesie v ZŠ a MŠ vo výške 212 879 €, mimoriadna dotácia v súvislosti s krízou na Ukrajine vo výške 62 400 € a inflačná dotácia zo ŠR 86 245 €. Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

Rozpis jednotlivých bežných grantov a transferov za rok 2023 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

<i>Bežné granty a transfery v eurách</i>	<i>prijaté</i>
Základná škola-normatívne prostriedky KŠÚ	1 919 977,00
Základná škola - vzdelávacie poukazy	20 339,00
Základná škola – sociálne znevýhodnené prostredie	16 800,00
Základná škola – zdravotné znevýhodnenie	120 933,00
Základná škola – odchodné	6 944,00
Základná škola – dopravné	7 700,00
Základná škola – lyžiarsky výcvik	10 500,00
Základná škola – škola v prírode	11 100,00
Základná škola – príspevok na edukačné publikácie	16 550,00
Základná škola – havarijné stavy	0,00
Základná škola – rozvojové projekty ZŠ	2 000,00
Základná škola – rozvojové projekty MŠ	1 500,00
Základná škola – špecifiká ZŠ, ZUŠ	26 352,00
Materská škola – špecifiká MŠ, CVČ	21 754,80
Materská škola – príspevok na výchovu a vzdel.	54 420,00
Hmotná núdza - po vrátení preplatku	26 029,00
Dotácia na stravovanie v ŠJ ZŠ a MŠ	140 779,60
Matričná činnosť a REGOB	15 383,89
Aktívna politika trhu práce	20 910,80
Terénni sociálni pracovníci	56 736,65
Starostlivosť o životné prostredie	742,95
Stavebný úrad	10 274,12
Projekt PoP - ZŠ, MŠ	212 878,51
Dopravné ihrisko - Úrad vlády SR	10 000,00
Dotácia obcí na financovanie CVČ	0,00
Osobitný príjemca	16 050,60
Cestná doprava a miest. komunikácie	427,58
Chránená dielňa	11 691,09
opatrovateľská služba	95 387,81
opatrovateľská služba - stabilizačný príspevok	19 200,00
Voľby	13 455,66
Projekty na podporu zamestnanosti	8 518,21
Dotácia VUC na Dni mesta, tábor CVČ, šport	5 100,00
Projekt Efektívna verejná správa - KIKRR	45 838,51
Príspevok na ubytovanie - Ukrajina	32 120,00
MIRRI - Ukrajina	62 400,00
Dotácia OOCR	0,00
inflačná dotácia	86 245,18
Iné bežné granty - vojnové hroby	12 000,00
Spolu:	3 139 039,96

Nevyčerpané prostriedky ŠR prijaté v r. 2023, ktoré budú vyčerpané, resp. vrátené v nasledujúcom rozpočtovom roku:

dopravné ZŠ NR	1 802,99 €
rekreačné poukazy ZŠ	516,56 €
normatív ZŠ	22 923,00 €
špecifická Ukrajina ZŠ Klokočova	872,00 €
RP Čítame pre radosť	3 500,00 €
predškolská výchova MŠ NR	4 842,31 €
špecifická POO Profesionálny rozvoj MŠ, ZŠ	1 763,00 €
dotácia na stravu v ŠJ MŠ, ZŠ	56 342,60 €
nespotrebovaná dotácia na OPS - vratka 2024	7 935,36 €
Spolu	100 497,82 €

Ostatné nevyčerpané nenormatívne prostriedky pre základné školy a iné transfery boli vrátené do 31. 12. 2023 poskytovateľovi a sú zohľadnené v tabuľke čerpania transferov.

2) Kapitálové príjmy

Aktuálny rozpočet na rok 2023 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2023 v EUR	% plnenia
1 134 936,58	1 000 131,32	88,12 %

Rozpočet bol schválený vo výške 680 800 €. V tejto sume boli obsiahnuté príjmy z predaja pozemkov vo výške 10 000 € a z kapitálových transferov vo výške 670 800 € (revitalizácia vnútroblokov). Počas roka bol rozpočet navýšený o prijatú dotáciu na zariadenie Petrivaldského vily a plánovanú dotáciu na kybernetickú bezpečnosť.

Nedaňové príjmy

a) Príjem z predaja kapitálových aktív

Príjem z predaja kapitálových aktív nebol v priebehu roka realizovaný.

b) Príjem z predaja pozemkov

K 31. 12. 2023 bol realizovaný príjem z predaja pozemkov v celkovej výške 155 400 €, z toho 129 445 € predaj pozemkov v priemyselnom parku obstaraných z dotácie, preto bola následne realizovaná vratka dotácie vo výške 118 800 €.

Granty a transfery

Rozpočtovaná dotácia na kybernetickú bezpečnosť nebola do konca kalendárneho roka prijatá z dôvodu odstúpenia od zmluvy o NFP. Následne bol celkový upravený rozpočet kapitálových grantov a transferov naplnený na 83,96 %.

<i>Kapitálové granty a transfery</i>	<i>prijaté</i>
revitalizácia vnútroblokov - 1. mája	711 979,04
zariadenie Petrivaldského vily	132 752,24
kybernetická bezpečnosť	0,00
Spolu:	844 731,28

3) Príjmové finančné operácie

Aktuálny rozpočet na rok 2023 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2023 v EUR	% plnenia
474 481,06	437 606,06	92,23 %

Rozpis rozpočtovaných a čerpaných prostriedkov predchádzajúcich rokov:

Príjmové finančné operácie k 31. 12. 2023								
pol.	453 Rozpočet	453 Skutočnosť	453 Rozpočet	453 Skutočnosť	453 Rozpočet	453 Skutočnosť	453 Rozpočet	453 Skutočnosť
KZ	46	46	131M	131M	131L	131L	131K	131K
BF - miestne komunikácie	0,00 €	0,00 €						
miestne komunikácie	0,00 €	0,00 €						
vnútrobloky - spolúčasť	69 700,00 €	58 164,72 €						
vysporiadanie pozemkov	13 290,00 €	12 889,65 €						
spolúčasť na nové projekty a dofinancovanie realizovaných projektov	22 575,00 €	2 192,00 €						
IT	16 000,00 €	12 104,57 €						
zariadenie pre čistenie kanalizácie	13 000,00 €	13 000,00 €						
územný plán	3 336,00 €	3 335,70 €						
Petřivalského vila	892,00 €	892,00 €						
Basta	97 483,00 €	97 481,38 €						
PD UMR (tržnica, MŠH, passport dopravy)	57 000,00 €	56 376,00 €						
vrátka kap. dotácie - pozemok LIDL	35,00 €	0,00 €						
kapitálový transfer TSMH - plošina	2 000,00 €	2 000,00 €						
splátky úverov	109 475,00 €	109 474,98 €						
dopravné ZŠ			726,03 €	726,03 €				
dotácie na stravu ŠJ MŠ, ZŠ			13 049,40 €	13 049,40 €				
projekt MŠ POO			3 214,51 €	3 214,51 €				
dotácia na projekt KIKRR			12 684,37 €	12 684,37 €				
dotácia na referendum 2023			5 396,56 €	5 396,56 €				
dotácia na inkluzívne ihrisko - vrátka					29 600,00 €	29 600,00 €		
vrátka zálohy na OPS z r. 2020 (131K)							5 024,19 €	5 024,19 €
SPOLU PFO mesto	404 786,00 €	367 911,00 €	35 070,87 €	35 070,87 €	29 600,00 €	29 600,00 €	5 024,19 €	5 024,19 €

Rozpočet bol schválený vo výške 329 421 € formou prostriedkov mesta a účelových prostriedkov z predchádzajúcich rokov, čerpanie úveru nebolo rozpočtované. V priebehu roka bol rozpočet upravený o ďalšie prostriedky nevyčerpané do konca predchádzajúceho roka.

Porovnanie niektorých položiek bežných a kapitálových príjmov:

Názov položky	Rok 2022 v €	Rok 2023 v €	zvýšenie(+)/ zníženie(-) v €
Výnos dane z príjmov	3 115 508	3 166 679	51 172
Daň z nehnuteľnosti	200 980	192 458	-8 522
Za komunálne odpady	197 581	229 439	31 858
Príjmy z vlastníctva	141 746	153 415	11 669
Pokuty, penále, sankcie	5 959	4 977	-982
Za predaj služieb	85 141	91 421	6 280
Kapitálové príjmy nedaňové	15 295	155 400	140 105
Bežné granty a transfery	2 588 525	3 139 040	550 515
Kapitálové granty a transfery	55 505	844 731	789 226
Spolu:	6 406 238	7 977 560	1 571 321

Zdôvodnenie jednotlivých údajov je uvedené v predchádzajúcej časti – zmeny sa týkali najmä zvýšených bežných transferov v oblasti školstva a zmiernenia následkov inflácie ako aj výrazného rastu príjmov z predaja majetku, z ktorého bola realizovaná vrátka dotácie.

Výrazný rast v kapitálových transferoch súvisel s prijatím kapitálových transferov na investície väčšieho rozsahu.

4) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou
Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

186 368,18 €

z toho:

Základná škola J. F. Rimavského	85 068,81 €
Základná škola Klokočova	81 790,74 €
Základná umelecká škola	19 508,63 €

V bežných príjmoch ZŠ sú zahrnuté aj príjmy z prijatých dotácií na projekty v rámci výchovno-vzdelávacieho procesu a dotácií UPSVaR na podporu zamestnanosti.

Príjmové finančné operácie rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

5 454,37 €

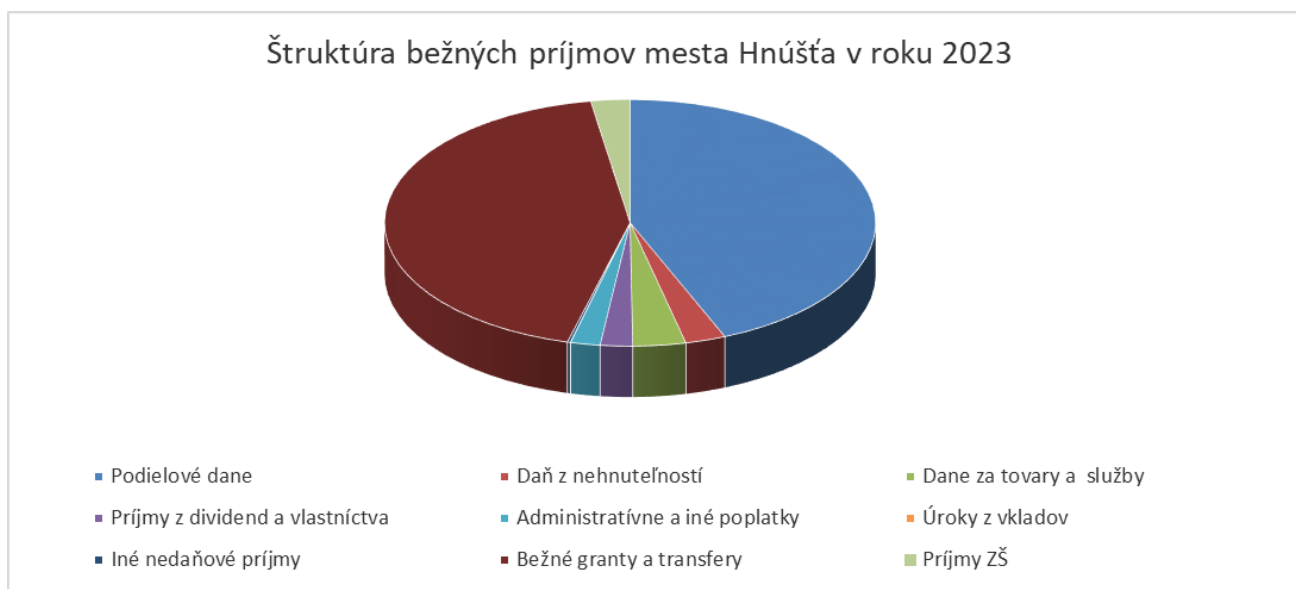
z toho:

Základná škola J. F. Rimavského	3 767,47 €
Základná škola Klokočova	1 686,90 €

(prostriedky predchádzajúcich rokov – projekty, dary, vlastné príjmy)

V nasledujúcej tabuľke a grafe je zobrazená štruktúra bežných príjmov vrátane príjmov rozpočtových organizácií.

Štruktúra bežných príjmov mesta Hnúšťa v roku 2023			
EK	Druh príjmu	Suma	Podiel
110	Podielové dane	3 166 679,11 €	43,70%
120	Daň z nehnuteľností	192 457,92 €	2,66%
130	Dane za tovary a služby	251 473,38 €	3,47%
210	Príjmy z dividend a vlastníctva	153 840,65 €	2,12%
220	Administratívne a iné poplatky	140 170,00 €	1,93%
240	Úroky z vkladov	1 891,94 €	0,03%
290	Iné nedaňové príjmy	14 137,87 €	0,20%
310	Bežné granty a transfery	3 139 039,96 €	43,32%
	Príjmy ZŠ	186 368,18 €	2,57%
	SPOLU	7 246 059,01 €	100,00%



3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2023

Výdavky vrátane výdavkov škôl s právnou subjektivitou a výdavkových finančných operácií:

Schválený rozpočet na rok 2023 v eurách	Aktuálny rozpočet na rok 2023 v eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2023 v eurách	% plnenia
7 974 846,00	9 072 473,81	8 149 287,50	89,82 %

Z celkových bežných výdavkov 6 882 640,60 € predstavujú:

- výdavky mesta 3 853 489,44 € (55,99 %)
- výdavky rozpočtových organizácií 3 029 151,16 € (44,01 %)

Podiel bežných výdavkov škôl na celkových bežných výdavkoch zaznamenal medziročný nárast o 1,45 %, medziročné nárasty sú spôsobené najmä vyšším percentuálnym rastom príjmov na prenesené kompetencie v oblasti školstva oproti ostatným príjmom mesta.

Výdavky mesta Hnúšťa:

Výdavky rozpočtu mesta sa členia na:

	Aktuálny rozpočet v €	Podiel v %	Plnenie rozpočtu v €	Podiel v %
Bežné výdavky	4 325 171	73,08%	3 853 489	75,33%
Kapitálové výdavky	1 483 248	25,06%	1 152 214	22,52%
Finančné operácie	109 711	1,85%	109 711	2,14%
SPOLU	5 918 129	100,00%	5 115 414	100,00%

Porovnanie výdavkov bežného a predchádzajúceho roka:

	r. 2022	r. 2023	zvýšenie(+)/ zníženie(-) v €
bežné výdavky	3 761 973	3 853 489	91 516
kapitálové výdavky	886 211	1 152 214	266 003
finančné operácie	80 877	109 711	28 834
SPOLU	4 729 061	5 115 414	386 353

Oproti r. 2022 bol opätovne zaznamenaný mierny pokles podielu bežných výdavkov na celkových výdavkoch o 4,22 % a mierny nárast podielu kapitálových výdavkov a splátok úverov v rámci finančných operácií. Medziročný rast bežných výdavkov bol na úrovni len 18 % medziročného rastu z r. 2022.

Podrobnejší popis výdavkov je v ďalšej časti záverečného účtu.

1) Bežné výdavky

Aktuálny rozpočet na rok 2023 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2023 v EUR	% plnenia
4 325 170,58	3 853 489,44	89,09 %

Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie čerpané v roku 2023 v porovnaní s predchádzajúcim rokom:

Bežné výdavky mesta	r. 2022	r. 2023	zvýšenie/ zníženie v €
0111 Výkonné a zákonodarné orgány	1 154 966	1 083 036	-71 930
0112 Finančná a rozpočtová oblasť	7 837	8 069	231
0160 Všeobecné verejné služby i. n.	20 607	18 852	-1 755
0170 Transakcie verejného dlhu	7 341	22 428	15 088
0180 Transfery všeobecnej povahy	837 927	888 662	50 735
0310 Policajné služby	215 021	223 547	8 526
0412 Všeobecná pracovná oblasť	56 822	51 435	-5 387
0443 Výstavba	9 622	10 274	652
0451 Cestná doprava	15 181	4 919	-10 261
0510 Nakladanie s odpadmi	25 449	43 652	18 203
0620 Rozvoj obcí	0	0	0
0640 Verejné osvetlenie	25 856	27 171	1 314
0810 Rekreačné a športové služby	37 000	52 447	15 447
0820 Kultúrne služby	28 614	13 793	-14 822
0830 Vysielacie a vydavateľ. služby	6 691	8 719	2 028
0840 Náboženské a spoločn. služby	19 200	29 682	10 481
0911 Predprimárne vzdelávanie	712 169	802 285	90 116
0912 Primárne vzdelávanie	1 205	0	-1 205
0950 Vzdelávanie nedef. podľa úrovne	82 868	94 546	11 678
0960 Vedľajšie služby v škol. (stravov.)	153 660	172 237	18 577
1020 Staroba (KD)	143 094	166 414	23 320
1070 Sociálna pomoc v hmotnej núdzi	200 842	131 322	-69 520
Výdavky spolu:	3 761 973	3 853 489	91 517

0111 Výkonné a zákonodarné orgány

Na zabezpečenie činnosti mestského úradu a výkonu samosprávnych funkcií boli bežné výdavky vo výške 1 083 036 €, čo predstavuje pokles výdavkov o 6,23 % oproti r. 2022. Osobné výdavky klesli o 42 915 €, t.j. o 3,92 % najmä z dôvodu ukončenia projektu Efektívnej verejnej správy (4 zamestnanci do 31. 8. 2023), zníženia počtu zamestnancov, dlhodobej PN, poklesu osobných príplatkov a vyplatených odmien. Pokles bol dosiahnutý napriek rastu platov o 7% od 1. 1. 2023 a o 10 % od 1. 9. 2023. Výdavky na energie vzrástli o 2 987 €, služby o 8 195 €, transfery o 10 860 € z dôvodu vyplateného odstupného a odchodného. Pokles je vykázaný u výdavkov na materiál o 1 126 €, tiež u výdavkov na bežnú údržbu majetku o 51 747 € a služby o 33 245 €. Zdôvodnenie je uvedené v príslušnej časti programového rozpočtu.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní		610 900 €
z toho	- tarifný plat	344 541 €
	- príplatky	52 386 €
	- náhrady	1 177 €
	- odmeny	35 033 €
	- poistné	177 763 €
630 – tovary a služby		447 244 €
	- výdavky na cestovné náhrady	190 €
	- energie	73 185 €
	- materiál	42 995 €
	- dopravné	15 877 €
	- rutinná a štandardná údržba	85 475 €
	- nájomné	2 813 €
	- služby	226 710 €
640 – bežné transfery		24 892 €
	- transfery jednotlivcom	23 792 €
	(nemocenské dávky a odstupné primátora)	
	- príspevok obciam (povodne)	1 100 €

0112 Finančná a rozpočtová oblasť

Bežné výdavky tejto časti rozpočtu boli vo výške 8 069 €. Vynaložené boli na úhradu poplatkov bankám vrátane administrácie úverov (4 229 €) a za audítorské služby (3 840 €). Oproti roku 2022 bol zaznamenaný nárast bankových poplatkov o 232 €, pričom v r. 2022 bol zohľadnený aj poplatok za spracovanie úverovej zmluvy.

0160 Všeobecné verejné služby

V rámci funkčnej klasifikácie 0160 boli účtované výdavky súvisiace s referendom a parlamentnými voľbami financovanými zo štátneho rozpočtu v celkovej výške 18 852 €.

0170 Transakcie verejného dlhu

Bežné výdavky predstavujú splácanie úrokov bankám a ostatným veriteľom. V roku 2023 dosiahli výšku 22 428 €. Nárast oproti roku 2022 vo výške až 15 088 € bol dosiahnutý najmä z dôvodu takmer trojnásobného nárastu úrokových sadzieb z 1,258 % na 3,488 % pri poklese istiny o 109 711 €.

0180 Transfery všeobecnej povahy

Príspevkovým organizáciám boli poskytnuté bežné transfery v celkovej výške 888 662 € (nárast o 50 735 € oproti r. 2022),

z toho:

Technické služby:

Bežný transfer

725 264,81 €

účel (bežný transfer)	2022	2023	rozdiel
zber a odvoz KO, usklad. na cudz.skládke	268 783,00 €	359 333,75 €	90 550,75 €
usklad. a zneškod. KO na vlastnej skládke	78 200,00 €	0,00 €	-78 200,00 €
biologicky rozložiteľný odpad	23 888,00 €	21 047,00 €	-2 841,00 €
zberný dvor a zberné suroviny	22 069,00 €	46 273,00 €	24 204,00 €
údržba komunikácií	61 786,00 €	95 542,06 €	33 756,06 €
športové zariadenia	100 472,00 €	87 103,00 €	-13 369,00 €
verejné osvetlenie	0,00 €	0,00 €	0,00 €
verejná zeleň	86 986,00 €	92 420,00 €	5 434,00 €
cintorínske služby	25 068,00 €	23 546,00 €	-1 522,00 €
trhovisko	4 877,00 €	0,00 €	-4 877,00 €
mestský rozhlas	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Spolu	672 129,00 €	725 264,81 €	53 135,81 €

Skutočné náklady na jednotlivé činnosti Technických služieb mesta Hnúšťa sú uvedené v popise programovej štruktúry rozpočtu - v programe 10. Výrazný rast transferov bol zaznamenaný pri zbernom dvore a údržbe komunikácií. Z dôvodu dofinancovania nákladov bol ku koncu kalendárneho roka schválený transfer vo výške 79 690 €. Zber a odvoz odpadu zabezpečovali TSMH od mája 2023 dodávateľským spôsobom z dôvodu havárie zberového vozidla. Prevádzku verejného osvetlenia, mestského rozhlasu, opravu miestnych komunikácií, údržbu časti verejnej zelene, opravu kontajnerov a niektoré iné práce zabezpečovalo mesto aj v r. 2023 vo vlastnej réžii. Dodávateľským spôsobom vykonali Technické služby pre mesto Hnúšťa navyše služby v hodnote 3 047 € (oprava výtlkov), 668 € (vysokozdvížná plošina), 1 873 € (asfalt Klokočova), 314 € (pretlačanie kanalizácie), 1 131 € (odvoz odpadu) a iné výdavky spolu v celkovej hodnote 7 033 €.

Celková výška finančných prostriedkov poskytnutých Technickým službám mesta Hnúšťa v roku 2023 na bežné výdavky bola vo výške 734 304 (6,6 %-ný nárast oproti r. 2022, t. j. o 45 367 €).

Mestské kultúrne stredisko:

Bežný transfer

163 397,31 €

v tom:

- príspevok na činnosť

153 360,00 €

- Dni mesta

10 037,31 €

Mestskému kultúrnemu stredisku bol v roku 2023 poskytnutý bežný transfer nižší o 2 400 € oproti roku 2022, t.j. o 1,4 %.

0310 Policajné služby

Na činnosť mestskej polície vrátane chránenej dielne boli v roku 2023 realizované výdavky v celkovej výške 223 547 215 021 (nárast 3,97 % oproti r. 2022). Osobné výdavky vzrástli o 13 623 €, t.j. o 7,13 % najmä z dôvodu rastu platov o 7 % od 1. 1. 2023 a o 10 % od 1. 9. 2023. Rozpočet osobných výdavkov bol v priebehu roka navyšovaný z dôvodu nedosiahnutia plánovanej úspory.

Výdavky na služby klesli o 4 654 €, ostatné ostali na porovnateľnej úrovni. Zdôvodnenie je uvedené v príslušnej časti programového rozpočtu.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní	204 592 €
z toho	
– tarifný plat	111 785 €
– príplatky	27 345 €
– odmeny	12 200 €
– poisťné	53 261 €
630 – tovary a služby	18 669 €
– materiál	10 122 €
– dopravné	1 833 €
– služby	6 714 €
640 – bežné transfery (nemocenské dávky)	286 €

0412 Všeobecná pracovná oblasť

V rámci tejto časti rozpočtu sú účtované výdavky na aktivačné práce a osobné a materiálové výdavky pre zamestnancov prostredníctvom projektov ÚPSVaR.

Celkové výdavky v rámci aktivačných prác boli vo výške 33 848 €, z toho 11 937 € bolo financované z vlastných zdrojov (najmä mzdy a odvody, naturálne mzdy, tvorba sociálneho fondu, poisťné), zo ŠR bolo v roku 2023 prefinancované 20 911 €.

Celkové osobné výdavky na projekty UPSVaR boli vo výške 18 587 €, z toho 10 069 € bolo financované z vlastných zdrojov (mzdy a odvody, tvorba sociálneho fondu, naturálne mzdy, nemocenské dávky, výdavky na stravovanie). Zo ŠR bolo v roku 2023 prefinancované 8 518 € (vrátane refundácie prostriedkov za predchádzajúci rok). Percento spoluúčasti mesta na financovaní vzrástlo z 20,9 % na 42,8 %.

0443 Výstavba

Na bežné výdavky boli rozpočtované prostriedky vo výške 10 274 €, ktoré boli pridelené zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy na činnosť stavebného úradu. Prostriedky boli vyčerpané v plnej výške v súlade s podmienkami poskytovania transferu, pričom bol zaznamenaný 6,8 %-ný nárast oproti r. 2022.

0451 Cestná doprava

V rámci klasifikácie Cestná doprava boli do rozpočtu zahrnuté finančné prostriedky na opravu miestnych komunikácií a osadenie dopravných značiek. Prostriedky vo výške 4 919 € boli použité z vlastných zdrojov na opravu ciest po zimnej sezóne a opravu komunikácie na ul. Klokočova.

0510 Nakladanie s odpadmi

Predmetom tejto klasifikácie sú prostriedky na nákup a opravu odpadových nádob a na služby spojené s nakladaním s odpadmi (separovaný zber, nebezpečný odpad), u ktorých bol evidovaný medziročný nárast o 18 203 € najmä z dôvodu zazmluvnenia zberu odpadu pre mesto na konci kalendárneho roka od 14.11.2023. Výdavky na tento zber boli vo výške 16 609 €. Separovaný zber sa zabezpečuje prostredníctvom zmluvného vzťahu s organizáciami zodpovednosti výrobcov. Nad rámec tejto zmluvy boli na nakladanie so separovaným odpadom vynaložené výdavky vo výške 1 374 €. Betonovanie plochy pod hygienizačný kontajner bolo v hodnote 10 000 €. Zberné nádoby na komunálny a separovaný odpad boli v r. 2023 obstarané v hodnote 3 132 €, výdavky na zber nebezpečného odpadu boli vo výške 6 885 €. Prenájom pozemku na nakladanie s bioodpadom bol v hodnote 585 €. V súlade s novou legislatívnou úpravou boli v r. 2023 realizované aj výdavky na zber kuchynského odpadu 4 647 €.

0640 Verejné osvetlenie

Bežné výdavky 27 171 € predstavujú náklady na spotrebu energie na verejné osvetlenie a kamery mestského kamerového systému. Nárast výdavkov oproti roku 2022 je vo výške 1 314 €.

0810 Rekreačné a športové služby

Bežné výdavky na rekreačné a športové služby vo výške 52 447 € zahŕňajú najmä dotácie poskytnuté v zmysle VZN č. 160/2021 športovým klubom a iným právnickým osobám na rozvoj športových aktivít v meste, ktoré sa oproti predchádzajúcemu roku nezmenili. Prehľad o poskytnutých a vyúčtovaných dotáciách je v časti č. 6 Finančné usporiadanie vzťahov. Navýšenie predstavujú výdavky vo výške 15 447 € - na dopravné ihrisko 11 940 €, z toho dotácia 10 000 € a na rozvoj športu 3 507 €, z toho dotácia BBSK 3 000 €.

0820 Kultúrne služby

V tejto časti výdavkov boli zahrnuté odmeny zamestnancovi mimopracovného pomeru v KD Hačava vrátane povinného poistného vo výške 277 €, ktoré boli financované z vlastných príjmov mesta. Sú tu plánované aj výdavky na kultúrne a pripomienkové podujatia, ktoré zabezpečuje mesto v spolupráci s inými organizáciami. K 31.12.2023 boli na tento účel vynaložené výdavky vo výške 8 699 € (pokles oproti r. 2022 až o 13 596 €). V rámci kultúrnych služieb sú vo výdavkoch zahrnuté aj odmeny členov ZPOZu, ošatné a výdavky na materiál v celkovej výške 4 817 € (tiež pokles výdavkov oproti r. 2022 o 1 029 €).

0830 Vysielacie a vydavateľské služby

Celkové výdavky vo výške 8 719 € zahŕňajú výdavky na vydávanie časopisu Hnúšťanský hlas vo výške 7 022 €, ostatné výdavky predstavujú najmä výdavky na prevádzkovanie web-stránky mesta vo výške 1 697 €, výdavky na informačné tabule neboli čerpané. Nárast výdavkov o 2 028 € bol spôsobený zmenou vydávania Hnúšťanského hlasu z občasníka na mesačník.

0840 Náboženské a iné spoločenské služby

V tejto časti rozpočtu sú účtované poskytnuté transfery občianskym združeniam a uhradené členské príspevky.

V roku 2023 boli uhradené členské príspevky vo výške 23 682 € (nárast až 7 082 € - MAS Malohont a Mikroregión Sinec-Kokavsko) nasledovným organizáciám:

Mikroregión Sinec-Kokavsko	3 279 €
Mikroregión Sinec-Kokavsko – odmena manažéra	100 €
MAS Malohont – financovanie integrovanej stratégie	7 370 €
MAS Malohont – financovanie Grantového systému	7 370 €
MAS Malohont – členský príspevok	50 €
Dobrovoľná požiarna ochrana	100 €
Asociácia prednostov	150 €
ZMOS	1 363 €
ZMOGaM	1 328 €
ZPOZ	296 €
Združenie hlavných kontrolórov	60 €
Oblasťná organizácia cestovného ruchu Gemer	2 216 €

Účelové dotácie boli poskytnuté Slovenskému zväzu zdravotne postihnutých, OZ Hnúšťanské labky, OZ Horná Rimava a OZ Klub rómskych aktivistov v celkovej výške 6 000 € (nárast až

o 3 400 €). Prehľad o poskytnutých a vyúčtovaných dotáciách je v časti č. 6 Finančné usporiadanie vzťahov.

0911 Predprimárne vzdelávanie

Výdavky pre dve materské školy boli čerpané vo výške 802 285 €. Nárast oproti r. 2022 až o 90 116 € (t. j. o 12,65 %) je spôsobený rastom osobných výdavkov o 11,1 % (rast tarifných platov o 10% od 1.1.2023 a o 12 % od 1.9.2023). Výdavky na tovary a služby vzrástli o 30 531 € (23,2 %) a to najmä u výdavkov na energie a služby. V rámci služieb boli uhradené poplatky za komunálny odpad a sociálne náklady pre zamestnancov v MŠ (stravovanie, tvorba sociálneho fondu, príspevky na rekreáciu ostatné osobné výdavky v zmysle KZ). Výdavky na transfery jednotlivcov predstavovali nemocenské dávky vo výške 4 507 €.

- výdavky MŠ Nábřežie Rimavy	517 807 €
MŠ Klokočova	284 478 €

Na predškolskú výchovu, špecifiká a rozvojové projekty boli z OU BB vyčerpané nenormatívne finančné prostriedky vo výške 71 167 €, z predchádzajúceho roka boli čerpané vo výške 3 215 €. Prostredníctvom projektu na skvalitnenie výchovno-vzdelávacieho procesu boli poskytnuté prostriedky na asistentov vo výške 120 450 €. Ostatné výdavky boli financované z vlastných zdrojov mesta.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní	635 707 €
z toho	
- tarifný plat	416 941 €
- príplatky	41 216 €
- odmeny	8 478 €
- poistné	169 072 €

630 – tovary a služby	162 071 €
- energie	60 084 €
- materiál	49 887 €
- dopravné	1 398 €
- rutinná a štandardná údržba	781 €
- služby	49 921 €

640 – bežné transfery	
- transfery jednotlivcom (nemocenské dávky)	4 507 €

0912 Primárne vzdelávanie

Výdavky neboli v r. 2023 realizované.

0950 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne

Celkové výdavky na Centrum voľného času dosiahli 94 546 €, čo predstavovalo nárast oproti r. 2022 o 11 678 €, t.j. o 14,1 %. Rast osobných výdavkov o 12,6 %, t.j. o 6 412 € bol spôsobený najmä rastom tarifných platov o 10 % od 1.1.2023 a o 12 % od 1.9.2023. Na výdavkoch za tovary a služby bol zaznamenaný nárast 16,1 %, t.j. 5 165 € (najmä na výdavkoch z nájmu a výdavkoch na materiál).

Prostriedky boli použité na financovanie činnosti záujmových krúžkov. Na ich činnosť boli z OU BB poskytnuté nenormatívne finančné prostriedky na vzdelávacie poukazy vo výške 5 843 €. Poplatky od zákonných zástupcov žiakov, ktorí navštevujú krúžky, boli vo výške 5 159 €, poplatky za

letné tábory boli vo výške 5 630 €. Dotácie od ostatných obcí, ktorých deti navštevujú CVČ neboli prijaté. Na pokrytie výdavkov bol zúčtovaný aj transfer BSSK na letný tábor vo výške 600 €. Ostatné výdavky boli kryté z rozpočtu mesta.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní	57 268 €	
z toho		
- tarifný plat	32 795 €	
- príplatky	4 968 €	
- odmeny	1 500 €	
- poistné	18 005 €	
630 – tovary a služby	37 177 €,	v tom:
- cestovné náhrady		101 €
- energie		28 €
- materiál		9 636 €
- dopravné		2 786 €
- údržba		60 €
- nájom		7 137 €
- služby (vrátane odmien mimo prac. pomeru)		17 429 €
640 – transfery jednotlivcom	101 €	

0960 Vedľajšie služby v školstve

Z celkových výdavkov 172 237 € predstavujú výdavky na školskú jedáleň pri MŠ NR 101 289 €, na ŠJ pri MŠ Klokočova 70 948 €. Nárast osobných výdavkov o 2,8% bol spôsobený najmä rastom platov o 7 % od 1.1.2023 a 10 % od 1.9.2023. U výdavkov na tovary a služby bol vykázaný nárast 16 301 € najmä z dôvodu vyšších výdavkov na nákup potravín.

610, 620 - výdavky na mzdy a odvody do poisťovní	97 886 €
z toho	
- tarifný plat	65 046 €
- príplatky	3 666 €
- odmeny	2 900 €
- poistné	26 274 €
630 – tovary a služby	74 170 €
- materiál	69 069 €
- služby	5 102 €
640 – transfery jednotlivcom (nemocenské dávky)	181 €

Sociálna oblasť

10.2.0 Staroba

Na zabezpečenie týchto služieb v meste Hnúšťa boli vynaložené prostriedky v celkovej výške 166 414 €. Prostriedky sa vynaložili predovšetkým do oblasti opatrovateľskej služby v celkovej výške 159 252 € (nárast o 22 577 €), na podporu klubov dôchodcov vo výške 4 231 €, výdavky na stretnutie jubilantov 2 931 €. Opatrovateľská služba bola financovaná z podielových daní a tiež aj z príjmov mesta za poskytovanie opatrovateľskej služby, ktoré boli vo výške 15 804 € (poplatok za hodinu opatrovateľskej služby je vo výške 1 €). Rast výdavkov bol spôsobený najmä rastom tarifných platov o 7 % od 1.1.2023 a o 10 % od 1.9.2023. Vo výdavkoch je zahrnutý príspevok na poskytovanie sociálnej služby pre občanov Hnúšte vo výške 1 376 €. Na základe zmluvy o NFP boli výdavky financované zo ŠR vo výške 87 452 € a z vlastných zdrojov mesta vo výške 47 576 €. Zároveň bol prostredníctvom dotácie vyplatený aj stabilizačný príspevok vo výške 19 200 €. Za predchádzajúce obdobie bola zrealizovaná vratka dotácie vo výške 5 024 €.

10.7.0 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi

Prostriedky zo ŠR poskytované vo forme príspevku na školské potreby pre deti v hmotnej núdzi boli za mesto Hnúšťa pre materské školy vo výške 299 €. Vratka nevyčerpanej dotácie na stravu v ŠJ za rok 2022 bola vo výške 13 049 €.

Vyplatené dávky na základe inštitútu osobitného príjemcu boli v roku 2023 v celkovej výške 16 051 €, čo predstavuje medziročný pokles o 8 481 € z dôvodu poklesu počtu príjemcov týchto dávok prostredníctvom mesta.

Občanom v hmotnej núdzi mesto neposkytlo návratnú finančnú výpomoc v zmysle VZN mesta Hnúšťa č. 120/2014 o sociálnej pomoci. Nenávratná finančná pomoc bola poskytnutá vo výške 500 €. V zmysle zákona č. 305/2005 Z. z. o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele na osamostatnenie sa mladého dospelého nebol poskytnutý príspevok. Dochádzajúci žiaci nežiadali preplatenie cestovného za rok 2023. Náklady na pohreb z rozpočtu mesta boli čerpané vo výške 1 638 €. Uhradené príspevky na stravovanie dôchodcov v zmysle platného VZN pre 46 žiadateľov boli v celkovej výške 4 522 € a príspevok pri narodení dieťaťa pre 9 žiadateľov bol vo výške 450 €. V súvislosti s krízou na Ukrajine bol vyplatený príspevok na ubytovanie občanov Ukrajiny vo výške 32 120 €.

Terénni sociálni pracovníci zabezpečujú úlohy v sociálnej oblasti tým, že pomáhajú vytvárať podmienky na zabránenie sociálneho vylúčenia skupín obyvateľov zo spoločnosti, zlepšenie ich životnej situácie a pod. Činnosť je financovaná z Európskeho sociálneho fondu a spolufinancovaná mestom. Náklady za rok 2023 boli priebežne vyúčtované a preplácané. Celkové výdavky na túto činnosť pre 4 zamestnancov dosiahli 62 239 €. Tieto výdavky boli financované zo ŠR vo výške 56 736 € (vrátane refundácie za r. 2022), zo zdrojov mesta boli financované výdavky vo výške 5 503 € (pokles o 13 223 € spôsobený najmä vyplatením odmien v r. 2022 v zmysle vyššej kolektívnej zmluvy, ako aj z dôvodu refundácie výdavkov z r. 2022).

2) Kapitálové výdavky

Aktuálny rozpočet na rok 2023 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2023 v EUR	% plnenia
1 483 247,58	1 152 213,92	77,68 %

Kapitálové výdavky mesta (v eurách)	r. 2022	r. 2023	zvýšenie/ zniženie v €
Výkonné a zákonodarné orgány (0111)	13 470	12 105	-1 365
Transfery všeobecnej povahy (0180)	292 491	2 000	-290 491
Nakladanie s odpadmi (0510)	7 176	0	-7 176
Rozvoj obcí (0620)	568 225	1 138 109	569 885
Rekreačné a športové služby (08.1.0)	4 850	0	-4 850
Spolu	886 211	1 152 214	266 003

a) Výkonné a zákonodarné orgány

Pre výkon samosprávnej činnosti boli vynaložené výdavky na zavedenie kybernetickej bezpečnosti (vrátane Fortigate 80F) v hodnote 9 606 € a obstaranie zabezpečovacieho systému v hodnote 2 499 €.

b) Transfery všeobecnej povahy

V roku 2023 boli poskytnuté finančné prostriedky Technickým službám mesta Hnúšťa na dofinancovanie obstarania vysokozdvížnej plošiny v celkovej výške 2 000 €.

c) Nakladanie s odpadmi

V roku 2023 neboli rozpočtované a čerpané finančné prostriedky.

d) Rozvoj obcí

Najvýznamnejšiu položku výdavkov predstavovala revitalizácia vnútroblokov na ul. 1. mája v celkovej hodnote 770 144 € s financovaním z dotačných prostriedkov vo výške 711 979 € a z vlastných zdrojov 58 165 €. Skutočné čerpanie investičných výdavkov je v nasledovnej tabuľke:

Kapitálové výdavky 06.2.0	Rozpočet		Plnenie rozpočtu			
	schválený	aktuálny	zo štátneho rozpočtu a iných dotácií	z úveru a návratných fin. výpomocí	z vl.zdrojov a refundácií iných projektov	spolu
územný plán	0 €	3 336 €	0 €	0 €	3 336 €	3 336 €
Priemyselný park - investície	0 €	33 400 €	0 €	0 €	33 399 €	33 399 €
rekonštrukcia Petrivaldského vily	0 €	892 €	0 €	0 €	892 €	892 €
inkluzívne ihrisko	29 600 €	29 600 €	29 600 €	0 €	0 €	29 600 €
Petrivaldského vila - zariadenie	0 €	132 752 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Obstaranie pozemkov	12 576 €	13 290 €	0 €	0 €	12 890 €	12 890 €
rekonštrukcia komunitného centra (Basta)	0 €	97 483 €	0 €	0 €	97 481 €	97 481 €
Rekonštrukcia miestnych komunikácií			0 €	0 €	0 €	0 €
revitalizácia vnútroblokov	770 000 €	781 679 €	711 979 €	0 €	58 165 €	770 144 €
PD UMR (tržnica, MŠH, passport)		57 000 €	0 €	0 €	56 376 €	56 376 €
spoluúčasť na nové projekty, iné investície	30 000 €	22 575 €	0 €	0 €	2 192 €	2 192 €
zariadenie na čistenie kanalizácie	13 000 €	13 000 €	0 €	0 €	13 000 €	13 000 €
vrátka dotácie (predaj pozemkov PP)	0 €	118 835 €	0 €	0 €	118 800 €	118 800 €
spolu	855 176 €	1 303 842 €	741 579 €	0 €	396 530 €	1 138 109 €

e) Rekreačné a športové služby

V r. 2023 neboli rozpočtované a čerpané žiadne výdavky.

3) Výdavkové finančné operácie

Aktuálny rozpočet na rok 2023 v EUR	Skutočnosť k 31. 12. 2023 v EUR	% plnenia
109 711,00	109 710,98	100,0 %

V splátkach tuzemských istín boli zahrnuté splátky úverov na rekonštrukciu miestnych komunikácií, ŠFRB a na rekonštrukciu Petrivaldského vily a rekultiváciu skládky TKO. Na splátku istiny úverov boli použité bežné príjmy vo výške 236 € a prostriedky predchádzajúcich rokov vo výške 109 475 €. Ich podrobný rozpis je uvedený v časti 8. tohto záverečného účtu. Odvod poplatkov IOM nebol realizovaný.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou **3 029 151,16 €**

z toho:

Základná škola Klokočova 1 215 545,64 €

Základná škola J. F. Rimavského 1 570 006,36 €

Základná umelecká škola 243 599,16 €

Bežné výdavky základných škôl medziročne vzrástli o 8,68 %.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou **0 €**

V nasledujúcej tabuľke a grafe je zobrazená štruktúra bežných výdavkov vrátane výdavkov rozpočtových organizácií.

Programová štruktúra	bežné výdavky
1. Plánovanie, manažment a kontrola	71 919 €
2. Interné služby	153 308 €
3. Správa majetku	117 660 €
4. Služby občanom a podnikateľom	57 645 €
5. Bezpečnosť	228 430 €
6. Odpadové hospodárstvo a ŽP	44 395 €
7. Kultúra a šport	224 544 €
8. Vzdelávanie	4 111 567 €
9. Sociálne služby	323 235 €
10. Technické služby mesta Hnúšťa	725 265 €
11. Administratíva (bez FO)	824 672 €
Spolu	6 882 641 €



Najvyšší percentuálny medziročný rast bežných výdavkov bol na odpadovom hospodárstve (o 70 % - presun kompetencií z TSMH na mesto, pri plánovaní a manažmente bol zaznamenaný nárast o 37 %. V ostatných oblastiach bol zaznamenaný nárast max. 10 %. Pokles výdavkov bol vykázaný u správy majetku a v administratíve.

Výdavky na vzdelávanie predstavovali v r. 2023 až 60 % bežných výdavkov, čo oproti r. 2022 predstavuje nárast o 2 %.

4. Hospodárenie mesta za rok 2023

Výsledok rozpočtového hospodárenia mesta za rok 2023 podľa § 2 písm. b) a c) a § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. v z. n. p. je prebytok vo výške 206 613,81 €.

V zmysle § 4 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov sa pre potreby vyčíslenia schodku rozpočtu obce a rozpočtu vyššieho územného celku alebo prebytku rozpočtu obce a rozpočtu vyššieho územného celku ako subjektov verejnej správy uplatňuje jednotná metodika platná pre Európsku úniu.

Prebytok v metodike ESA 95 je vykázaný po úprave schodku hospodárenia o zmenu stavu vybraných pohľadávok a záväzkov, pričom najväčší vplyv na výšku prebytku mal pokles zostatku neuhradených dodávateľských faktúr a iných záväzkov a nárast čistej hodnoty nedaňových pohľadávok po úprave o tvorbu opravných položiek.

Výpočet výsledku hospodárenia v metodike ESA 95		
Číslo riadku	Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	(veurách) Suma
1	PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400 + 500)	8 689 251
2	vtom: daňové príjmy (100)	3 610 610
3	nedaňové príjmy (200)	633 042
4	granty a transfery (300)	4 002 538
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	443 060
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)	443 060
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	0
8	VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)	8 149 288
9	vtom: bežné výdavky (600)	6 882 641
10	kapitálové výdavky (700)	1 156 936
11	výdavkové finančné operácie (800)	109 711
12	Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)	539 963
13	Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1 - r.5 - r.8 + r.11)	206 614
14	Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -) (r.15 - r.16) (r.10,23,32,49,51,52,53,56,57,59,61,63-66,68-70,75,78,79,81,96,111-113 súvahy)	1 497
15	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia	308 163
16	stav vybraných pohľadávok k 31. 12. predchádzajúceho roka	306 666
17	Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -) (r.19 - r.18) (r.141,142,144,145,146,149,152,154-157,160,161,163,164,169 súvahy)	-39 869
18	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia	523 397
19	stav vybraných záväzkov k 31.12. predchádzajúceho roka	483 529
20	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17)	-38 372
21	Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 95 (r.13 + r.20)	168 242

Finančné usporiadanie rozpočtového hospodárenia:

V zmysle § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, sa pri usporiadaní prebytku rozpočtu na účely tvorby peňažných fondov z tohto prebytku vylučujú nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, ktoré možno použiť v rozpočtovom roku v súlade s osobitným predpisom.

Z prebytku rozpočtu vo výške 206 613,81 € sú **vylúčené účelovo určené prostriedky ŠR**, ktoré sa nevyčerпали v roku 2023 a je možné ich použiť v roku 2024.

Sú to nevyčerpané bežné dotácie:

dopravné ZŠ NR	1 802,99 €
rekreačné poukazy ZŠ	516,56 €
normatív ZŠ	22 923,00 €
špecifiká Ukrajina ZŠ Klokočova	872,00 €
RP Čítame pre radosť	3 500,00 €
predškolská výchova MŠ NR	4 842,31 €
špecifiká POO Profesionálny rozvoj MŠ, ZŠ	1 763,00 €
dotácia na stravu v ŠJ MŠ, ZŠ	56 342,60 €
nespotrebovaná dotácia na OPS - vratka 2024	7 935,36 €
Spolu	100 497,82 €

Nevyčerpané kapitálové dotácie:

Zariadenie Petrivaldského vily 132 752,24 €

Spolu vylúčené účelovo určené prostriedky: 233 250,06 €

Po znížení prebytku o účelovo určené prostriedky ŠR je výsledkom hospodárenia schodok rozpočtu vo výške 26 636,25 €. Takto upravený schodok bol v rozpočtovom roku 2023 vysporiadaný zo zostatku finančných operácií.

Zostatok finančných operácií vo výške 333 349,45 € bude použitý nasledovne:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu vo výške 26 636,25 €
- základ pre tvorbu fondov vo výške 306 713,20 €

Základ pre tvorbu peňažných fondov:

Rezervný fond - v zmysle § 15 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov *nebude rezervný fond tvorený z dôvodu vyčísleného schodku rozpočtu.*

Fond rozvoja bývania - mesto zabezpečuje tvorbu z kapitálových príjmov dosiahnutých z predaja bytov. V r. 2023 mesto nezrealizovalo takýto predaj. **Čerpanie fondu** nebolo na r. 2023 rozpočtované.

Mestský fond – základ pre tvorbu fondov vo výške 306 713,20 € po úprave o

- tvorbu rezervného fondu vo výške 0,00 €
- tvorbu fondu rozvoja bývania vo výške 0,00 €
- úbytok na účte sociálneho fondu vo výške 2 716,68 €
- prírastok na účte poplatkov za uloženie odpadu vo výške - 2 294,47 €
- prírastku na účtoch rozpočtových organizácií vo výške - 53 154,31 €

bude predmetom **tvorby mestského fondu** v celkovej výške **253 981,10 €**.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia z účtovníctva za účtovné obdobie r. 2023:

Náklady (účtovná trieda 5 celkom):	5 733 293,81 €
Výnosy (účtovná trieda 6 celkom):	5 975 006,80 €
Výsledok hospodárenia:	241 712,99 €

Uvedené náklady a výnosy súviseli s výkonom hlavnej činnosti mesta, podnikateľskú činnosť mesto nevykonávalo.

Hospodársky výsledok bol vyšší oproti roku 2022 až o 489 283,26 € z dôvodu väčšieho rastu výnosov oproti rastu nákladov (výnosy zo zvýšenia hodnoty akcií SVS, a.s. vo výške 297 549 € a zúčtovanie odpustenia návratnej finančnej výpomoci MF SR na základe uznesenia vlády č. 459/2023 vo výške 152 000 €.

Oproti roku 2022 bol zaznamenaný nárast výnosov najmä u transferov, výnosov z prevádzkovej činnosti a poplatkov. Nárast bol spôsobený aj zvýšením hodnoty finančného majetku, zúčtovaním odpustenej finančnej výpomoci MF SR a predajom dlhodobého majetku. Celkový rast nákladov sa prejavil vo výdavkoch na spotrebu, služby, v osobných výdavkoch, odpisoch majetku a pohľadávkach, zostatkovej cene predaného majetku a nákladoch na transfery.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia – **zisk vo výške 241 712,99 €** bude zúčtovaný na syntetický účet **428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.**

Mesto Hnúšťa neposkytlo v r. 2023 žiadne záruky.

5. Fondy mesta

Tvorba, čerpanie a zostatky fondov mesta sú uvádzané v eurách s presnosťou na 2 desatinné miesta.

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond vo výške najmenej 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Od roku 2013 sa nevedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v €
Začiatok. zostatok z roku 2022	81 722,37
Tvorba RF za rok 2023	0,00
Čerpanie RF v roku 2023 (schodok rozpočtu za predch. r.)	0,00
Konečný zostatok RF po vysporiadaní za rok 2023	81 722,37

Mestský fond

Mestský fond	Suma v €
Začiatok. zostatok z roku 2022	246 635,60
Tvorba MF za rok 2023	253 981,10
Čerpanie MF v roku 2023 (príjmové fin. operácie)	367 911,00
Konečný zostatok MF po vysporiadaní za rok 2023	132 705,70

Tvorba mestského fondu je vyčíslená v časti 4. záverečného účtu. Čerpanie je vo výške použitých prostriedkov predchádzajúcich rokov, ktoré sú zosumarizované na str. 14 záverečného účtu v rámci príjmových finančných operácií v celkovej sume 367 911,00 € znížené o čerpanie fondu rozvoja bývania, ktoré bolo za r. 2023 nulové.

Fond rozvoja bývania

Účet fondu rozvoja bývania	Suma v €
Začiatkový zostatok z roku 2022	4 773,82
Tvorba fondu rozvoja bývania: v tom:	0,00
- príjmy z predaja bytov	0,00
- úroky	
Čerpanie fondu rozvoja bývania: v tom:	84,00
- rekonštrukcia miestnych komunikácií	0,00
- poplatky	84,00
Konečný zostatok k 31. 12. 2022	4 689,82

Fond rozvoja bývania nebol v roku 2023 tvorený, nakoľko predaj bytov nebol realizovaný. V čerpaní prostriedkov sú zahrnuté len bankové poplatky.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Začiatkový zostatok U 472 k 1. 1. 2023:	8 955,87 €
tvorba SF v r. 2023:	17 242,39 €
čerpanie SF v r. 2023:	19 959,07 €
<u>Konečný zostatok U 472 k 31. 12. 2023:</u>	<u>6 239,19 €</u>

V roku 2024 bude účet sociálneho fondu doplnený o bankové poplatky nekryté úrokmi za rok 2023 a o tvorbu fondu za mesiac december 2023.

	<i>rozpočet</i>	<i>plnenie</i>
Začiatkový zostatok bankového účtu SF k 1. 1. 2023:	7 667,82 €	7 667,82 €
Prírastky SF:		
príspevok na účet SF za 12/2022:	1 309,53 €	1 309,53 €
príspevok na účet SF za 1 – 12/2023:	17 690,47 €	15 814,14 €
úroky na BU za rok 2023:	0,00 €	0,00 €
vyrovnanie poplatkov za r. 2022, 2023 z bež. účtu:	40,00 €	87,68 €
Spolu prírastky na účte SF 2023:	19 040,00 €	17 211,35 €

Úbytky SF:

príspevok na stravovanie	2 495,00 €	2 212,10 €
jubilanti, odchod do dôchodku	500,00 €	200,00 €
regenerácia pracovnej sily	18 719,00 €	16 415,85 €
príspevok na úpravu zovňajšku	1 010,00 €	855,82 €
sociálna výpomoc v prípade náhlej núdze	950,00 €	275,30 €
ambulantné ošetrovanie	152,00 €	0,00 €
bankové poplatky a daň z úrokov	40,00 €	16,76 €
Spolu úbytky na účte SF 2023:	23 866,00 €	19 975,83 €

Konečný zostatok na bank. účte SF k 31. 12. 2023:	2 841,82 €	4 903,34 €
--	-------------------	-------------------

6. Finančné usporiadanie vzťahov

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 mesto finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytlo finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných miest a obcí a k rozpočtom VÚC.

A.

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

Poskytnuté príspevky príspevkovým organizáciám z rozpočtu mesta v eurách:

Organizácia	Bežný príspevok	Kapitálový príspevok	Spolu
Mestské kultúrne stredisko Hnúšťa	163 397,31	0	163 397,31
Technické služby Hnúšťa	424 653,75	2 000,00	426 653,75

Hospodárenie príspevkových organizácií v eurách:

Organizácia	Náklady		Výnosy		Výsledok hospodárenia (po zdanení)	
	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Z hlavnej činnosti	Z podnikateľskej činnosti
Mestské kultúrne stredisko Hnúšťa	240 369,48	9 303,48	218 903,70	9 981,53	- 21 465,79	678,05
Technické služby Hnúšťa	992 647,02	74 526,20	955 465,05	79 668,01	- 37 181,97	5 141,81

Dosiahnutý výsledok hospodárenia **Mestského kultúrneho strediska Hnúšťa – strata vo výške 20 787,74 €** (- 21 465,79 + 678,05) bude po odpočítaní tvorby rezervného fondu, prípadne iných fondov zúčtovaný na SU 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia **Technických služieb mesta Hnúšťa – strata vo výške 32 040,16 €** (- 37 181,97 + 5 141,81) bude zúčtovaný na SU 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Príspevkové organizácie využili transfery na financovanie prevádzkovej činnosti a financovanie schválených účelových akcií. Z poskytnutých transferov boli vrátené do rozpočtu mesta len nevyčerpané prostriedky TSMH pri zrušení organizácie k 31.12.2023.

Pre Technické služby mesta Hnúšťa boli v rozpočte zohľadnené účelové prostriedky na úhradu záväzkov vo výške 79 690 €. Splátky istiny a úrokov z úveru na rekultiváciu skládky sú zabezpečené z rozpočtu mesta.

Rozpočtové hospodárenie **Technických služieb mesta Hnúšťa skončilo ako vyrovnané, schodok** rozpočtového hospodárenia **Mestského kultúrneho strediska Hnúšťa vo výške 18 424,02 €** bol vysporiadaný zostatkom prostriedkov predchádzajúcich rokov prostredníctvom príjmových finančných operácií.

Hospodárenie príspevkových organizácií mesta Hnúšťa je prílohou záverečného účtu.

B.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám, t. j. obchodným spoločnostiam:

Účelová dotácia mesta Hnúšťa Mestskej investičnej spoločnosti Hnúšťa, s. r. o. z roku 2008 bola do r. 2017 doúčtovaná v plnej výške.

V rámci majetkových vzťahov s MsBP Hnúšťa, s.r.o. sú od r. 2018 z dôvodu zmeny postupov účtovania zúčtované pohľadávky, záväzky, opravné položky k pohľadávkam, náklady a výnosy súvisiace s bytmi vo vlastníctve mesta Hnúšťa. Na tieto byty má mesto uzavretú zmluvu o správe bytov a nebytových priestorov s MsBP Hnúšťa. Časť bytov je v prenájme MsBP na základe nájmovej zmluvy.

Zároveň je v r. 2023 doúčtovaná opravná položka k finančnému majetku vo výške rozdielu medzi účtovnými hodnotami dlhodobého finančného majetku a hodnotou vlastného imania obchodných spoločností zriadených mestom k 31.12.2022 vo výške 45 792 €. Celkové zníženie hodnoty majetku obchodných spoločností predstavuje 1 264 964 €.

Individuálne účtovné závierky Mestskej investičnej spoločnosti Hnúšťa, s. r. o. a Mestského bytového podniku Hnúšťa, s. r. o. za rok 2023 sú zverejnené v registri účtovných závierok na www.registeruz.sk.

C.**Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu, obciam, VUC, OOCR, MAS Malohont:**

<i>Bežné a kapitálové granty a transfery v eurách</i>	<i>prijaté</i>	<i>vyčerpané</i>	<i>vrátené</i>	<i>presunuté do r. 2024</i>
Základná škola-normatívne prostriedky KŠÚ	1 919 977,00	1 896 537,44	0,00	23 439,56
Základná škola - vzdelávacie poukazy	20 339,00	20 339,00	0,00	0,00
Základná škola – sociálne znevýhodnené prostredie	16 800,00	16 800,00	0,00	0,00
Základná škola – zdravotné znevýhodnenie	120 933,00	120 933,00	0,00	0,00
Základná škola – odchodné	6 944,00	6 944,00	0,00	0,00
Základná škola – dopravné	7 700,00	5 897,01	0,00	1 802,99
Základná škola – lyžiarsky výcvik	12 000,00	10 500,00	1 500,00	0,00
Základná škola – škola v prírode	12 150,00	11 100,00	1 050,00	0,00
Základná škola – príspevok na eduk. publikácie	16 550,00	16 550,00	0,00	0,00
Základná škola – havarijné stavy	0,00	0,00	0,00	0,00
Základná škola – rozvojové projekty ZŠ, MŠ	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00
Základná škola – špecifická ZŠ, ZUŠ	26 382,00	23 882,00	30,00	2 470,00
Materská škola – špecifická MŠ, CVČ	23 145,00	21 589,80	1 390,20	165,00
Materská škola – príspevok na výchovu a vzdel.	54 420,00	49 577,69	0,00	4 842,31
Hmotná núdza - bez ŠZŠ	26 029,00	26 029,00	0,00	0,00
Dotácia na stravovanie v ŠJ	140 779,60	84 437,00	0,00	56 342,60
Matričná činnosť a REGOB	15 383,89	15 383,89	0,00	0,00
Aktívna politika trhu práce	20 910,80	20 910,80	0,00	0,00
Terénni sociálni pracovníci	56 736,65	56 736,65	0,00	0,00
Starostlivosť o životné prostredie	742,95	742,95	0,00	0,00
Stavebný úrad	10 274,12	10 274,12	0,00	0,00
Projekt PoP - MŠ, ZŠ	212 878,51	212 878,51	0,00	0,00
Dopravné ihrisko - Úrad vlády SR	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
Dotácia obcí na financovanie CVČ	0,00	0,00	0,00	0,00
Osobitný príjemca RP	16 050,60	16 050,60	0,00	0,00
Cestná doprava a miest. komunikácie	427,58	427,58	0,00	0,00
Chránená dielňa	11 691,09	11 691,09	0,00	0,00
Voľby do samospráv, referendum	16 012,28	13 455,66	2 556,62	0,00
Projekty na podporu zamestnanosti	8 518,21	8 518,21	0,00	0,00
Dotácia VUC na Dni mesta, tábor CVČ, šport	5 100,00	5 100,00	0,00	0,00
Projekt Efektívna verejná správa - KIKRR	81 500,00	45 838,51	35 661,49	0,00
opatrovateľská služba	95 387,81	87 452,45	0,00	7 935,36
opatrovateľská služba - stabilizačný príspevok	19 200,00	19 200,00	0,00	0,00
Príspevok na ubytovanie - Ukrajina	32 120,00	32 120,00	0,00	0,00
Príspevok na ubytovanie - Ukrajina	62 400,00	62 400,00	0,00	0,00
inflačná dotácia	86 245,18	86 245,18	0,00	0,00
Iné bežné granty - vojnové hroby	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00
zariadenie Petrivaldského vily - kapitálové	132 752,24	0,00	0,00	132 752,24
revitalizácia vnútroblokov 1.mája - kapitálové	711 979,04	711 979,04	0,00	0,00
Spolu:	4 025 959,55	3 750 521,18	42 188,31	233 250,06

Dotácie boli použité a vyúčtované v stanovenom termíne.

D.**Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:**

Mesto neuzatvorilo v roku 2023 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

E.**Finančné usporiadanie voči organizáciám na území mesta:**

Mesto v roku 2023 poskytlo dotácie v súlade s VZN č. 160/2021 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta Hnúšťa na všeobecne prospešné účely:

Športové kluby:

Organizácia	IČO	Výška dotácie na r. 2023	z toho vrátené	Skutočné čerpanie k 31. 12. 2023
Taekwondo klub Hnúšťa	35998661	5 800,00 €	0,00 €	5 800,00 €
Kick-box Leon Hnúšťa	42392543	2 400,00 €	0,00 €	2 400,00 €
Klub slovenských turistov Hnúšťa	30231426	1 000,00 €	0,00 €	1 000,00 €
Mestský kynologický klub Hnúšťa	42198640	1 000,00 €	0,00 €	1 000,00 €
Volejbalový klub Iskra Hnúšťa	14220202	7 500,00 €	0,00 €	7 500,00 €
Futbalový klub Iskra Hnúšťa	14223040	17 300,00 €	0,00 €	17 300,00 €
Stolnotenisový klub Iskra Hnúšťa	42196400	500,00 €	0,00 €	500,00 €
Fitnes klub Iskra Hnúšťa	42194083	1 500,00 €	0,00 €	1 500,00 €
SPOLU		37 000,00 €	0,00 €	37 000,00 €

Ostatné právnické osoby:

Organizácia	IČO	Výška dotácie na r. 2023	z toho vrátené	Skutočné čerpanie k 31.12.2021
Slovenský zväz zdravotne postihnutých	00698170	700,00 €	0,00 €	700,00 €
OZ Klub rómskych aktivistov na SR	37889010	500,00 €	0,00 €	500,00 €
Hnúšťaňské labky	52349896	4 000,00 €	0,00 €	4 000,00 €
OZ Horná Rimava	42012635	800,00 €	0,00 €	800,00 €
SPOLU		6 000,00 €	0,00 €	6 000,00 €

Dotácie podliehali zúčtovaniu s rozpočtom mesta v súlade s VZN č. 160/2021. Všetky dotácie boli vyčerpané v plnej výške a vyúčtované v stanovenom termíne.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023

AKTÍVA

Aktíva v celých eurách	brutto	korekcia	netto
Neobežný majetok spolu	30 661 548,67	10 346 389,86	20 315 158,81
z toho :			
Dlhodobý nehmotný majetok	121 491,55	86 013,11	35 478,44
Dlhodobý hmotný majetok	26 952 674,88	8 995 412,75	17 957 262,13
Dlhodobý finančný majetok	3 587 382,24	1 264 964,00	2 322 418,24
Obežný majetok spolu	3 634 326,00	474 519,67	3 159 806,33
z toho :			
Zásoby	7 865,76	0,00	7 865,76
Zúčtovanie medzi subjekt. VS	1 800 717,54	0,00	1 800 717,54
Krátkodobé pohľadávky	763 002,28	474 519,67	288 482,61
Finančný majetok	1 062 740,42	0,00	1 062 740,42
Poskytn. návr. fin.výp.dlhod.	0,00	0,00	0,00
Poskytn. návr. fin.výp.krátkod.	0,00	0,00	0,00
Časové rozlíšenie-NBO, PBO	6 704,27	0,00	6 704,27
SPOLU	34 302 578,94	10 820 909,53	23 481 669,41

PASÍVA

Pasíva v celých eurách	2023
Vlastné imanie	10 496 947,35
z toho :	
oceňovacie rozdiely	34 264,10
Výsledok hospodárenia	10 462 683,25
- nevysporiadaný výsledok minulých rokov	10 220 970,26
- výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	241 712,99
Závazky	900 992,75
z toho :	
Rezervy	4 258,00
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	0,00
Dlhodobé záväzky	174 535,45
Krátkodobé záväzky	278 888,42
Bankové úvery	443 310,88
Časové rozlíšenie - výdavky a výnosy BO	12 083 729,31
SPOLU	23 481 669,41

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023

Prehľad splátok a zostatkov úverov k 31.12.2023					
č. úveru	účel	ZZ k 1.1.2023	úroky od 1.1.2023	splátky od 1.1.2023	zostatok úveru
609/3591/2001	ŠFRB	118 554,37 €	5 101,20 €	9 296,28 €	109 258,09 €
406/2018/UZ	Miestne komunikácie	17 554,70 €	52,78 €	17 554,70 €	0,00 €
529/CC/22	Petrivalského vila, rekultivácia skládky	526 170,88 €	17 258,34 €	82 860,00 €	443 310,88 €
	SPOLU	662 279,95 €	22 412,32 €	109 710,98 €	552 568,97 €
z toho	Ú 461	543 725,58 €			443 310,88 €
	Ú 479	118 554,37 €			109 258,09 €

V r. 2020 mesto prijalo návratnú finančnú výpomoc MF SR vo výške 152 000 € na zmiernenie dopadov pandémie COVID-19 na základe zmluvy č. 2020/128/1571 zo dňa 21. 9. 2020 so splatnosťou v r. 2024 – 2027. Na základe uznesenia vlády č. 459/2023 bola preklasifikovaná na nenávratnú.

V r. 2022 mesto obstaralo pozemky v Mariassych záhrade na základe kúpnej zmluvy č. 52/2022 zo dňa 15. 6. 2022 v hodnote 62 880 € so splatnosťou v piatich ročných splátkach vo výške 12 576 €. Nesplatená časť k 31. 12. 2023 je vo výške 37 728 €.

V r. 2023 mesto nečerpalo nový úver.

Zadĺženosť mesta k 31. 12. 2023 vo vzťahu k čerpaniu návratných zdrojov financovania

Dlh na účely vyčíslenia súladu s § 17 ods. 6 z č. 583/2004:	
č. zmluvy	výška dlhu
406/2018/UZ	0,00 €
52/2022	37 728,00 €
529/CC/22	443 310,88 €
SPOLU	481 038,88 €
bežné príjmy r. 2022:	6 609 204,48 €
percento BP:	7,28%

Splátky na účely vyčíslenia súladu s § 17 ods. 6 z č. 583/2004:	
č. zmluvy	výška splátok
609/3591/2001	14 397,48 €
406/2018/UZ	17 607,48 €
2020/128/1571	0,00 €
52/2022	12 576,00 €
529/CC/22	100 118,34 €
SPOLU	144 699,30 €
bežné príjmy r. 2022:	3 976 390,31 €
percento BP:	3,64%

Použitie návratných zdrojov financovania je definované v zákone č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov § 17 ods. 6, v zmysle ktorého obec a vyšší územný celok môžu na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

a) celková suma dlhu mesta neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka – skutočný podiel zadĺženosti na bežných príjmoch za rok 2022 predstavoval **7,28 %**, čo predstavuje pokles oproti predchádzajúcemu roku až o 4,52 %. Na znížení dlhu sa podieľalo zníženie úverovej zaťažnosti medziročne o 100 415 € a odpustenie záväzkov z návratnej finančnej výpomoci MF SR vo výške 152 000 €. Do celkovej sumy dlhu obce sa nezapočítavajú záväzky z úveru poskytnutého zo Štátneho fondu rozvoja bývania bez ohľadu na vyčíslenie ročného nájomného za obecné nájomné byty (s účinnosťou od 1. 1. 2021),

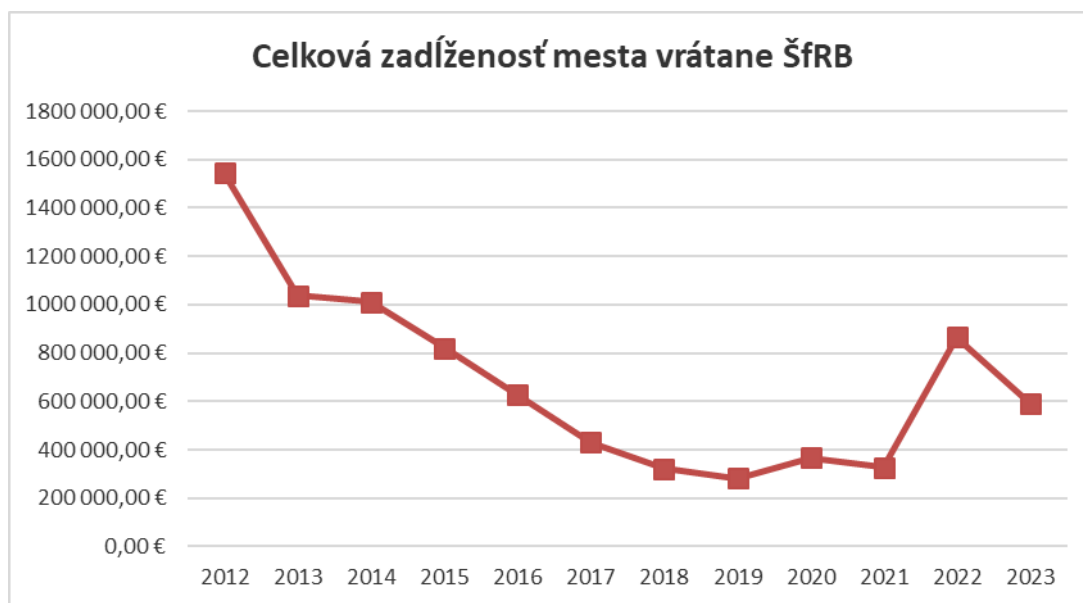
b) suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky

poskytnuté z rozpočtu iného subjektu VS a EU– skutočný podiel ročných splátok (vrátane úhrady výnosov) na bežných príjmoch za rok 2022 predstavoval **3,64 %**, čo predstavuje nárast oproti predchádzajúcemu roku o 0,9 % z dôvodu takmer trojnásobného nárastu úrokových sadzieb z 1,258 % na 3,488 % a splácania nového úveru prijatého v mesiaci jún 2022.

Do sumy ročných splátok sú započítané aj splátky úrokov a istiny úveru ŠFRB.

V nasledovnej tabuľke a grafoch je zobrazený vývoj zadĺženosti mesta Hnúšťa za posledné roky.

Vývoj zadĺženosti mesta		
rok	Celková zadĺženosť mesta vrátane ŠFRB	Dlh podľa § 17 ods. 6 z.č. 583/2004
2012	1 543 704,45 €	26,20%
2013	1 038 374,70 €	21,44%
2014	1 010 974,61 €	23,48%
2015	819 205,84 €	17,65%
2016	625 430,22 €	10,71%
2017	430 926,13 €	6,30%
2018	321 846,11 €	4,74%
2019	283 210,55 €	3,69%
2020	366 585,22 €	4,75%
2021	327 540,34 €	3,27%
2022	864 583,95 €	11,80%
2023	590 296,97 €	7,28%



9. Hodnotenie plnenia programov mesta za rok 2023

V programovom rozpočte na rok 2023 bolo schválených 11 programov:

Príjmy a výdavky v eurách	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu	Percentuálne plnenie
I. Príjmy	7 645 425	8 592 538	8 246 190	95,97%
II. Výdavky	7 865 371	8 962 763	8 039 577	89,70%
1. Plánovanie, manažment a kontrola	59 400	78 930	71 919	91,12%
2. Interné služby	176 170	357 928	165 413	46,21%
3. Správa majetku	1 044 276	1 472 042	1 255 769	85,31%
4. Služby občanom a podnikateľom	72 300	69 258	57 645	83,23%
5. Bezpečnosť	224 930	240 299	228 430	95,06%
6. Odpadové hospodárstvo a ŽP	27 980	47 543	44 395	93,38%
7. Kultúra a šport	211 400	228 348	224 544	98,33%
8. Vzdelávanie	4 061 405	4 335 813	4 116 289	94,94%
9. Sociálne služby	299 745	378 910	323 235	85,31%
10. Technické služby mesta Hnúšťa	646 481	729 271	727 265	99,72%
11. Administratíva (bez FO)	1 041 284	1 024 421	824 672	80,50%
Prebytok(schodok) rozpočtu	-219 946	-370 224	206 614	
Finančné operácie - príjmové	329 421	479 935	443 060	92,32%
Finančné operácie - výdavkové	109 475	109 711	109 711	100,00%
Výsledok rozpočt. hospodárenia	0	0	539 963	

Oddelenie vnútornej správy, školstva a sociálnych vecí bolo po schválení rozpočtu na r. 2023 premenované na Oddelenie projektového riadenia, školstva a sociálnych vecí. Zároveň došlo k presunu niektorých kompetencií medzi oddelenia MsÚ. Zodpovednosť za príslušnú časť programového rozpočtu je v záverečnom účte uvedená podľa schváleného rozpočtu na r. 2023.

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Zámer programu

Samospráva reagujúca na podnety občanov, podnikateľov, návštevníkov mesta, plánujúca v zmysle trvalo udržateľného rozvoj a riadiace procesy s maximálnou efektívnosťou a transparentnosťou

Podprogram 1.1: Plánovanie

Zámer podprogramu: Budúcnosť mesta postavená na jasných plánoch

Programové plnenie:

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
1.1.1:Strategické plánovanie					
	Zabezpečiť finančné prostriedky pre mesto z domácich zdrojov a zdrojov EÚ	- počet podaných žiadostí o NFP za rok - percento úspešných projektov z rozhodnutých žiadostí o NFP	13 30 %	18 77 %	138,5 256,7
Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12. 2023	Plnenie v %
1.1.2 Verejné obstarávanie					
	Transparentný a bezproblémový proces verejného obstarávania	- počet uskutočnených verejných obstarávaní dodávateľským spôsobom	1	3	300,0

Finančné plnenie:

v €

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
1.1:Plánovanie	1.1.1:Strategické plánovanie	22 400	26 332	23 203	88,1
	1.1.2:Verejné obstarávanie	3 000	4 868	4 828	99,2
Spolu:		25 400	31 200	28 031	89,8

Komentár:

Prvok 1.1.1: Strategické plánovanie

Zodpovednosť: Oddelenie vnútornej správy, školstva a sociálnych vecí

Výdavky boli rozpočtované na vypracovanie žiadostí, projektov a iné poplatky súvisiace s prípravou projektov na získanie finančných prostriedkov zo ŠR a EÚ (geodetické zamerania, vyjadrenia, znalecké posudky). V rámci výdavkov je zahrnutý aj externý manažment na projekt revitalizácie vnútroblokov v celkovej výške 14 445 €, vypracovanie súťažných podkladov pre verejné obstarávanie dodávateľa elektrickej energie v hodnote 1 370 € a dodávateľa nakladania s komunálnym odpadom v hodnote 1 800 € a iné.

V roku 2023 bolo predložených 18 žiadostí o nenávratný finančný príspevok, z ktorých 9 bolo schválených, 3 sú v schvaľovacom procese.

Vypracované boli nasledovné žiadosti o poskytnutie NFP:

Prehľad predložených žiadostí o NFP v roku 2023

	<i>Názov</i>	<i>Stav PD, VO a výzvy</i>	<i>Suma v €</i>
1.	Predseda vlády SR – oprava strechy ZŠ Klokočova	V hodnotení - prerušené	38131,99
2.	Predseda vlády SR – dvor Petrivaldského vily	V hodnotení - prerušené	9947,00
3.	Čelný nakladač	Neschválené, Environmentálny fond	80.000,00
4.	Riešenie migračných výziev	Schválené, MIRRI	62.400,00
5.	Interiér Petrivaldského vily	Schválené, Akčný plán	132.752,24
6.	Detské dopravné ihrisko	V zásobníku, MIRRI	138,147,71
7.	Projektové dokumentácie	Schválené, UMR	58.058,87
8.	Obnova pamätníka SNP	Schválené, MO SR	12.750,00
	Obnova hrobu neznámeho partizána	Schválené, MO SR	2.250,00
9.	Terénna sociálna práca	Schválené, MPSVaR	
10.	MOaPS	Schválené, Úrad vlády	166.744,66
11.	Rekonštrukcia amfiteátra	Schválené, MAS MALOHONT	90.524,46
12.	Oprava lávky Hačava	Stiahnuté podanie, ďalšie podanie 5/2024	24.101,83
13.	Obnova strechy MsÚ	V hodnotení, MK SR	22.535,00
14.	Dni mesta Hnúšťa	v hodnotení, BBSK	5.000,00
15.	Materiálne vybavenie športovej haly	V hodnotení, BBSK	3.315,00
16.	Národný projekt OPS	Schválené, MPSVaR	7.500,00
17.	Rekonštrukcia prístupovej cesty k bytovým domom Štúrova 117, 118	Schválené, Úrad vlády SR	15.000,00
18.	Zateplenie ZŠ JFR Hnúšťa	V zásobníku, Plán obnovy	359.857,92

Prehľad implementovaných projektov v roku 2023

	<i>Názov</i>	<i>Suma v €</i>
1.	Podpora OPS II	163.200
2.	Podpora koordinačných a implementačných kapacít regionálneho rozvoja v okrese Rimavská Sobota	249.849,60
6.	TSP II.	
7.	Dni mesta Hnúšťa – dotácia VUC	1.500,00
8.	Letný tábor CVČ – dotácia VUC	600,00
9.	Športová infraštruktúra – dotácia VUC	3.000,00
10.	Revitalizácia vnútrobloku 908-909	724.732,17
11.	Rekonštrukcia „Basta“	86 986,96
12.	Kybernetická bezpečnosť	161 405,30

Intenzita vyhlasovania nových výziev a predkladanie žiadostí o NFP zo strany mesta bola v roku 2023 ovplyvnená schvaľovacím procesom Plánu obnovy a odolnosti ako aj prípravou nového programovacieho obdobia 2021 – 2027. Výdavky projektového manažera na mzdy, poisťné a ostatné materiálové výdavky sú rozpočtované v programe Administratíva.

Prvok 1.1.2: Verejné obstarávanie

Zodpovednosť: Oddelenie výstavby, ŽP a VO

V hodnotenom období boli uskutočnené nasledovné prieskumy trhu a verejné obstarávania vo vlastnej réžii:

- Zákazka s nízkou hodnotou „Rozvoj komunitných sociálnych služieb v meste Hnúšťa“
- Zákazka s nízkou hodnotou „Passport miestnych komunikácií, dopravného značenia, inžinierskych sietí a tvorba Technickej mapy mesta Hnúšťa“
- Zákazka s nízkou hodnotou „Napojenie požiarnej nádrže na zdroj elektrickej energie“
- Zákazka s nízkou hodnotou „Projektová dokumentácia pre Rekonštrukciu trhoviska a Rekonštrukciu športovej haly Hnúšťa“

Výdavky na uskutočnenie verejného obstarávania vo vlastnej réžii sú rozpočtované v programe Administratíva.

Dodávateľským spôsobom sa realizovali:

- Podlimitná zákazka „Obstarávanie elektrickej energie“
- Nadlimitná zákazka „Komplexné nakladanie s komunálnymi odpadmi na území mesta Hnúšťa“
- Podlimitná zákazka „Zvýšenie úrovne informačnej a kybernetickej bezpečnosti mesta Hnúšťa“

Podprogram 1.2: Manažment

Zámer podprogramu: Transparentný a flexibilný manažment mesta reagujúci na podnety občanov a podnikateľov, plánujúci v zmysle trvale udržateľného rozvoja, riadiaci všetky procesy s maximálnou efektívnosťou so zameraním na dosahovanie cieľov

Programové plnenie:

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
1.2.1: Výkon funkcie primátora					
Zabezpečiť aktívnu reprezentáciu mesta		- počet prijatých oficiálnych návštev za rok	20	30	150,0

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
1.2.2 Výkon funkcie prednostky MsÚ					
Zabezpečiť profesionalitu činností vykonávaných prostredníctvom MsÚ		- počet absolvovaných odborných školení a seminárov za rok	5	8	160,0

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
1.2.3 Členstvo v samosprávnych organizáciách a združeniach					
Získavať potrebné informácie a skúsenosti pre rozvoj mesta		- počet účasti na rokovaníach združení	20	42	210,0

Finančné plnenie:

v €

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
1.2: Manažment	1.2.1: Výkon funkcie primátora	4 000	4 000	3 579	89,5
	1.2.2: Výkon funkcie prednostky	0	0	0	0
	1.2.3: Členstvo v samosprávnych organizáciách a združeniach	17 600	24 650	23 682	96,1
Spolu:		21 600	28 650	27 261	95,2

Komentáre:

Prvok 1.2.1: Výkon funkcie primátora

Zodpovednosť: Primátor

Primátor mesta v r. 2023 informoval o svojej činnosti MsZ.

V roku 2023 boli prijatí predstavitelia zmluvných partnerov, potencionálnych investorov, partnerských miest.

V tejto časti rozpočtu sú zahrnuté reprezentačné výdavky na pracovné obedy, pracovné zasadnutia, občerstvenia. Okrem toho sú tu rozpočtované prostriedky z rezervy primátora vo výške 1 000 €, ktoré boli čerpané nasledovne:

Lyžiarsky klub Klenovec	200,00 €
Slov. rybársky zväz Tisovec	200,00 €
Floorbalový turnaj	191,50 €
Futbalový turnaj	100,00 €
Volejbalový turnaj	150,00 €
Futbalový tábor	150,00 €
Spolu	991,50 €

Prvok 1.2.2: Výkon funkcie prednostky MsÚ

Zodpovednosť: Prednostka

Prednostka sa zúčastnila 8 odborných školení a seminárov v organizáciách a združeniach, ktorých je mesto Hnúšťa členom.

Výdavky sú rozpočtované v rámci programu Administratíva.

Prvok 1.2.3: Členstvo v samosprávnych organizáciách a združeniach

Zodpovednosť: Prednostka

Mesto je členom samosprávnych organizácií, od ktorých sa očakáva pomoc a podpora pri riadení a rozvíjaní miest a obcí. Na rokovaníach v samosprávnych organizáciách a združeniach zastupuje mesto hlavne primátor mesta, prednostka MsÚ, hlavná kontrolórka (IKT projekty, akčný plán, UMR, Centrá zdieľaných služieb,...) Výdavky predstavujú členské poplatky v samosprávnych organizáciách a združeniach, ktorých rozpis je uvedený v rozbere plnenia bežných výdavkov funkčnej klasifikácie 08.4.0 v časti 3 záverečného účtu.

Podprogram 1.3: Kontrola

Zámer podprogramu: Súlad činností a rozhodnutí samosprávy so zákonmi, všeobecne záväznými nariadeniami, vnútornými smernicami mesta a efektívne hospodárenie s verejnými prostriedkami a majetkom mesta

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
1.3 Kontrola					
Zabezpečiť kontinuálnu kontrolu podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti		- počet vykonaných kontrol za rok	6	1	16,7
		- počet vypracovaných odborných stanovísk	2	2	100,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
1.3:Kontrola		0	0	0	0

Komentár:

Zodpovednosť: Hlavná kontrolórka

V roku 2023 bola vykonaná len jedna kontrola z dôvodu dlhodobej PN hlavnej kontrolórky.

Odborné stanoviská boli vypracované k návrhu rozpočtu na r. 2024-2026 a k záverečnému účtu za r. 2022.

Finančné plnenie nie je osobitne hodnotené, výdavky súvisiace s kontrolnou činnosťou sú rozpočtované v rámci programu Administratíva.

Podprogram 1.4: Propagácia a marketing**Zámer:**

Príťažlivé mesto pre vlastných obyvateľov ako aj návštevníkov mesta

Informačné, propagačné materiály a produkty, prezentujúce mesto Hnúšťa

Programové plnenie:

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
1.4.1:Propagácia a prezentácia mesta					
Zabezpečiť prezentáciu mesta na Slovensku		- počet zabezpečených prezentačných produktov - počet vydaných propagačných a informačných materiálov o činnosti mesta	10 4	3 1	30,0 25,0

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
1.4.2:Kronika mesta					
Zachytiť udalosti súvisiace so životom v meste		- počet kalendárnych rokov dokumentovaných udalostí v kronike mesta sprístupnenej aj na web stránke mesta	1	0	0,0

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
1.4.3:WEB stránka mesta					
Zabezpečiť aktuálnosť web stránky pre všetkých užívateľov		- predpokladaný priemerný počet návštevníkov za deň	30	600	2000,0

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
1.4.4:Mestské noviny					
Zabezpečiť pravidelnú informovanosť občanov mesta		- počet výtlačkov za rok - náklad	6 2 500 ks	10 2 500 ks	166,7 100,0

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
1.4.5:Informačné tabule					
Zabezpečiť orientáciu obyvateľov a návštevníkov mesta		- počet informačných a orientačných tabúl mesta	7	7	100,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
1.4: Propagácia a marketing	1.4.1. Propagácia a prezentácia mesta	3 000	7 910	7 909	100,0
	1.4.2: Kronika mesta	1 500	1 500	0	0,0
	1.4.3: WEB stránka mesta	1 900	1 900	1 697	89,3
	1.4.4: Mestské noviny	5 000	7 200	7 022	97,5
	1.4.5: Informačné tabule	1 000	570	0	0,0
Spolu:		12 400	19 080	16 627	87,1

Komentáre:**Prvok 1.4.1. Propagácia a prezentácia mesta**

Zodpovednosť: Prednostka, Kancelária primátora mesta

Vo výdavkoch sú zahrnuté nákupy propagačných predmetov pre oficiálne návštevy a hostí (propagačné a darčekové predmety, vianočná výzdoba, perá, zápisníky, kalendáre, pamätne bankovky v hodnote 5 508 €, kniha s propagáciou mesta v hodnote 500 €). V roku 2023 neboli použité výdavky na organizovanie letného tábora pre deti z Poľska.

Prvok 1.4.2. Kronika mesta

Zodpovednosť: Prednostka

V súvislosti s vedením kroniky mesta neboli v roku 2023 čerpané osobné výdavky za spracovanie kroniky, ani výdavky na tlač a viazanie kroník.

Prvok 1.4.3. WEB stránka mesta

Zodpovednosť: Oddelenie vnútornej správy, školstva a soc. vecí

Prostredníctvom internetovej stránky mesto [hnusta.sk](https://www.hnusta.sk) je zabezpečená informovanosť občanov o aktuálnych udalostiach v meste. Ročné licenčné poplatky vrátane zabezpečenia SSL a prevádzky GDPR predstavovali 1 697 €.

Prvok 1.4.4. Mestské noviny

Zodpovednosť: Prednostka, redakčná rada

Informovanosť je zabezpečená aj vydávaním mesačníka Hnúšťanský hlas s aktuálnym nákladom 2 500 ks. Jednotlivé čísla sú zverejňované aj na web-stránke mesta. Výdavky súvisiace s vydávaním mestských novín predstavujú za rok 2023 sumu 6 955 €. 60 %-ný nárast bol spôsobený zvýšením ceny služieb a zmenou občasnika na mesačník bez zmeny počtu výtlačkov. Zvažuje sa zníženie počtu výtlačkov s adresným doručovaním. V tejto časti sú navyše rozpočtované aj poplatky do SOZA a SLOVGRAM za použitie autorských práv, ktoré boli čerpané vo výške 67 €.

Prvok 1.4.5. Informačné tabule

Zodpovednosť: Kancelária primátora

V roku 2023 boli rozpočtované výdavky na údržbu, opravu, príp. zriadenie nových informačných tabúlí. Rozpočet nebol počas roka čerpaný.

Program 2: Interné služby

Zámer

Plynulá a flexibilná činnosť mestskej samosprávy

Podprogram 2.1: Právne a exekučné služby

Zámer: Profesionálne právne služby pre mesto

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
2.1:Právne služby	Znížiť stav pohľadávok mesta z predchádzajúcich rokov	- percentuálny podiel uchádzačov o zamestnanie zaradených na MOS, ktorí počas výkonu MOS pravidelne platia svoje záväzky voči mestu na poplatkoch za TKO	85 %	58 %	68,2
		- percentuálne zníženie pohľadávok mesta na poplatkoch za TKO vo vzťahu k uchádzačom o zamestnanie zaradených na MOS	25 %	8 %	32,0
		- počet ukončených správnych konaní v oblasti prejednávania priestupkov a správnych deliktov	6	3	50,0
Znížiť náklady na komunálne služby, drobné stavebné práce a upratovacie práce realizované mestským úradom aktívnym využívaním inštitútu trestu povinnej práce	- počet dohôd o zabezpečení trestu povinnej práce uzatvorených s okresným súdom	5	4	80,0	

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet	Aktuálny rozpočet	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
2.1:Právne služby		7 000	7 000	1 381	19,7

Zodpovednosť: Kancelária primátora mesta

Výdavky v roku 2023 dosiahli 1 381 €, z toho za právne služby a zastupovanie 1 260 €. Mesto naďalej pokračuje v spolupráci s Okresným súdom a v prípade požiadania súhlasí s odpracovaním povinného trestu odsúdených na mestskom úrade.

Podprogram 2.2: Daňová a rozpočtová politika

Zámer: Rozpočtová politika založená na účinnej daňovej politike

Programové plnenie:

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
2.2.1:Audit a rating	Zabezpečiť dôslednú a nezávislú kontrolu hospodárenia mesta a vedenia účtovníctva	- počet zrealizovaných auditorských kontrol	2	2	100,0
		- počet organizácií mesta, u ktorých bol vykonaný audit ročného hospodárenia	2	1	50,0

Prvok 2.2.2:Daňová agenda	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Zabezpečiť efektívne plnenie rozpočtu miestnych daní a poplatkov		-počet zaslaných výziev na úhradu nedoplatkov	700	1 023	146,1
		- počet doručených platobných výmerov podľa zákona o e-governmente	5 600	5 650	100,9

Prvok 2.2.3:Rozpočtová agenda a účtovníctvo	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Zabezpečiť pravidelné monitorovanie rozpočtového procesu		- počet vypracovaných monitorovacích a hodnotiacich správ	2	2	100,0

Finančné plnenie:

v €

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
2.2:Daňová a rozpočtová politika	2.2.1:Audit a rating	4 000	4 000	3 840	96,0
	2.2.2:Daňová agenda	1 300	1 300	0	0
	2.2.3:Rozpočtová agenda a účtovníctvo	0	0	0	0
Spolu:		5 300	5 300	3 840	72,5

Komentáre:

Prvok 2.2.1: Audit a rating

Zodpovednosť: Oddelenie ekonomiky a financovania

Výdavky sú rozpočtované za výkon audítorskej činnosti v oblasti účtovníctva. V roku 2023 bolo vykonané overovanie účtovných dokladov, inventarizácie, ročnej závierky a záverečného účtu za rok 2022 a konsolidovanej ročnej závierky za r. 2022 vrátane výročnej správy. Audit účtovnej závierky za r. 2022 bol vykonaný aj u Mestského bytového podniku Hnúšťa, s.r.o..

Prvok 2.2.2: Daňová agenda

Zodpovednosť: Oddelenie ekonomiky a financovania

Daňová činnosť v roku 2023 bola zameraná predovšetkým na prípravu, kontrolu, vyrubovanie dane formou spoločných rozhodnutí na všetky miestne dane, vyrubovanie poplatkov za komunálny odpad a doručovanie súvisiacich rozhodnutí na r. 2023. Dôležitou súčasťou bola aj vyhľadávacia činnosť vykonávaná v súlade s daňovým poriadkom. Celkovo bolo vystavených 2 772 rozhodnutí na miestne dane a 2 878 platobných výmerov na poplatky za komunálny odpad. Na zaplatenie dane z nehnuteľností bolo zaslaných 597 výziev a na zaplatenie poplatku za TKO 426 výziev. Výška nedoplatkov na miestnych daniach k 31.12.2023 predstavuje 110 580 € (medziročný nárast o 12 045 €) a na poplatkoch za komunálny odpad 337 356 € (medziročný nárast o 39 985 €).

Rozpočtované výdavky na odmeny súvisiace s doručenými platobnými výmery na miestne dane a poplatky neboli použité z dôvodu zasielania výmerov poštou alebo do elektronickej schránky.

Prvok 2.2.3: Rozpočtová agenda a účtovníctvo

Zodpovednosť: Oddelenie ekonomiky a financovania

Podklady na prerokovanie rozpočtu na rok 2023 boli vypracované do konca roka 2022. Mestské zastupiteľstvo takto predložený rozpočet schválilo dňa 24. 1. 2023. Monitorovacia správa bola vypracovaná za obdobie 1. polroka 2023 a hodnotiacia správa - záverečný účet je spracovaná za celý rok 2023. Monitorovanie rozpočtu sa zabezpečuje priebežne, o čom svedčia vykonané zmeny v rozpočte.

Bežné výdavky na túto činnosť sú zahrnuté v programe č. 11 - Administratíva, sú to výdavky na mzdy, poisťné do poisťovní, tovary a služby.

Vedenie účtovníctva je zabezpečené v súlade s platným znením zákona o účtovníctve. Za rok 2022 bolo v rámci individuálnej účtovnej závierky mesta Hnúšťa a konsolidovanej účtovnej závierky schválené celoročné hospodárenie bez výhrad.

Podprogram 2.3: Činnosť orgánov mesta

Zámer: Efektívna činnosť samosprávnych orgánov

Programové plnenie:

Podprogram 2.3: Činnosť orgánov mesta	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Zabezpečiť efektívne a vecné rokovanie samosprávnych orgánov		- počet pripravených zasadnutí mestskej rady v roku	0	0	0,0
		- počet pripravených zasadnutí mestského zastupiteľstva v roku	11	14	127,3
		- počet pripravených zasadnutí komisií MsZ	50	41	82,0
		- počet pripravených zasadnutí výborov MČ	10	4	40,0
		- počet zrealizovaných mikroprojektov jednotlivými výbormi MČ v rámci participatívneho rozpočtu za rok	12	6	50,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
2.3: Činnosť orgánov mesta		56 400	67 900	56 134	82,7

Komentáre:

Zodpovednosť: Kancelária primátora mesta

Finančné prostriedky predstavujú odmeny a zákonné poistenie poslancov, zástupcu primátora mesta, členom komisií, zapisovateľiek v zmysle Zásad odmeňovania poslancov a členov komisií MsZ v celkovej výške 52 080 €. Náklady na občerstvenie na zasadnutia MsZ, MsR, komisií MsZ boli vo výške 147 €, na školenia 147 €. Na projekty participatívneho rozpočtu bolo rozpočtovaných 8 000 €, z toho skutočné čerpanie bolo vo výške 3 760 €.

Ostatné výdavky na všetky činnosti potrebné k zabezpečeniu zasadnutí orgánov mesta, spracovanie zápisníc, príprava uznesení a pod. sú zahrnuté v programe Administratíva.

Podprogram 2.4: Vzdelávanie zamestnancov mesta
Zámer: Profesionálny a kvalifikovaný personál MsÚ

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
2.4: Vzdelávanie zamestnancov mesta					
	Zabezpečiť zvýšenie profesionality a odbornej zdatnosti zamestnancov MsÚ	- priemerný počet školení a seminárov na 1 zamestnanca MsÚ za rok	2	5	250,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
2.4: Vzdelávanie zamestnancov mesta		5 000	5 000	3 671	73,4

Komentáre:

Zodpovednosť: Prednostka

Zamestnanci využívali aj možnosti e-learningu formou webinárov (z rôznych oblastí verejnej správy a v oblasti informačného systému). Poplatky za semináre boli vo výške 2 225 €, odborné časopisy a publikácie 1 446 €, cestovné náhrady neboli vyplatené.

Podprogram 2.5: Archív a registratúra

Zámer: Efektívna a prehľadná správa archívu a registratúry

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
2.5: Archív a registratúra					
	Zabezpečiť efektívne plnenie zákonných požiadaviek na správu registratúry a archiváciu dokumentov	- počet evidovaných záznamov prostredníctvom registratúry za rok	13 000	9 836	75,7

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
2.5: Archív a registratúra		6 000	6 000	5 916	98,6

Komentáre:

Zodpovednosť: Oddelenie vnútornej správy, školstva a sociálnych vecí

Výdavky rozpočtované na spracovanie záznamov, skartáciu a archiváciu dokumentov, opravu a vybavenie archívu boli čerpané vo výške 5 916 €. Bežné výdavky na zabezpečenie činností tejto aktivity sú zahrnuté v programe Administratíva.

Podprogram 2.6: Informačné technológie

Zámer: Bezpečný informačný systém

Programové plnenie:

Podprogram 2.6:Informačné technológie	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Zabezpečiť vhodné bezporuchové softwarové prostredie pre činnosť MsÚ		- zabezpečenie legálnych licencií a softwarových aplikácií pre užívateľov a servery	100 %	100 %	100,0
Zabezpečenie opatrení GDPR		-množstvo prevedených opatrení GDPR (Fortigate, alarm, kamera)	2	3	150,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
2.6:Informačné technológie		70 470	231 875	59 763	25,8

Komentáre:

Zodpovednosť: Prednostka, správca počítačovej siete

Výdavky boli rozpočtované na údržbu a doplnenie hardwaru a softwaru, dokonalejšiu ochranu dát, údržbu počítačovej siete, ročné poplatky a kapitálové výdavky na kybernetickú bezpečnosť. Z celkových výdavkov 59 763 € predstavoval zmluvný poplatok pre dodávateľa SW – Cora Geo 18 640 €, iné licencie (Sayfor, CAD, Kros, e-licencie) 5 514 €, správa počítačovej siete 9 600 €, ročná podpora a aktualizácia bezpečnostnej politiky 4 176 €, výpočtová technika 1 454 €, služby (rozšírenie záruky, exchange, podpora, iné) 8 274 €. Kapitálové výdavky v celkovej výške 12 105 € sú rozpísané na str. 24 záverečného účtu (kybernetická bezpečnosť, zabezpečovací systém).

Podprogram 2.7: Autodoprava

Zámer: Efektívna a bezpečná doprava autami

Programové plnenie:

Podprogram 2.7:Autodoprava	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Zabezpečiť bezporuchové a bezpečné fungovanie autodopravy		- počet servisných prehliadok služobných motorových vozidiel v roku	5	2	60,0
		- počet TK a EK služobných motorových vozidiel v roku	2	8	400,0
Zabezpečiť zníženie nákladov na PHM pri využívaní SMV		- percentuálny podiel km najazdených elektromobilom ku km najazdeným všetkými SMV	25 %	11,3 %	45,2

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
2.7:Autodoprava		16 000	16 000	15 856	99,1

Komentáre:

Zodpovednosť: Kancelária primátora mesta

Výdavky boli rozpočtované na údržbu a prevádzku motorových vozidiel - spotrebu pohonných hmôt, olejov, údržbu a opravu, povinné zmluvné a havarijné poistenie, prepravné a iné poplatky. Vo výdavkoch je zahrnuté aj poistenie majetku obstaraného z prostriedkov ŠR na zefektívnenie zhodnocovania biologicky rozložiteľných komunálnych odpadov. Výdavky boli vyčerpané na pohonné hmoty a oleje 4 121 €, poistenie 5 558 €, karty a poplatky 608 €, dopravné 105 €, servis a opravy 5 4636 €. Za r. 2023 bolo motorovými vozidlami najazdených 37 525 km.

Režijné výdavky na mzdy, odvody do poisťovní sú rozpočtované v programe Administratíva.

Podprogram 2.8. Zabezpečenie úkonov spojených s voľbami

Zámer: Hladký priebeh volieb

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
2.8:Zabezpečenie úkonov spojených s voľbami					
Zabezpečiť administráciu volieb a referend		- počet volieb a referend v danom roku	2	2	100,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
2.8:Zabezpečenie úkonov spojených s voľbami		10 000	18 852	18 852	100,0

Komentáre:

Zodpovednosť: Prednostka

Predmetom tejto aktivity je zabezpečiť hladký priebeh volieb, prípadne referenda v našom meste. Finančné prostriedky na vykonanie týchto činností sú poskytované zo ŠR.

V r. 2023 sa konalo referendum o predčasných parlamentných voľbách a parlamentné voľby.

Program 3: Správa majetku mesta

Zámer: Maximálne a efektívne využívanie majetku mesta a jeho zhodnotenie

Podprogram 3.1: Správa a údržba majetku mesta

Zámer: Maximálne a efektívne využívanie majetku mesta

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
3.1. Správa a údržba majetku mesta					
	Zabezpečiť najvyššiu možnú efektívnosť prenájmu a predaja nepotrebného a nadbytočného majetku mesta	- čas potrebný na realizáciu prenájmu, resp. predaja od vyhlásenia prebytočnosti majetku	Max.3 mesiace	Max.3 mesiace	100,0
	Zabezpečiť údržbu majetku mesta a operatívne odstraňovanie porúch	- odstránenie prevádzkových porúch	max. do 48 hodín	max.do 48 hodín	100,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
3.1:Správa a údržba majetku mesta		150 400	125 960	80 887	64,2

Komentár:

Zodpovednosť: Oddelenie výstavby, ŽP a VO

Prostriedky sú rozpočtované na opravu a údržbu majetku mesta a na odmeny zamestnancom mimopracovného pomeru, ktorí dohliadajú na tento majetok v miestnych častiach Hnúšťa. Tieto výdavky boli zúčtované vo výške 277 €. Súčasťou rozpočtu sú aj výdavky na projekty UPSVaR na podporu zamestnanosti, na ktoré boli poskytnuté prostriedky ŠR so spolufinancovaním mesta.

V rámci opravy havarijných stavov v celkovej výške 19 992 € sa zrealizovala najmä oprava ciest v priemyselnej zóne, kanalizačných poklopov a parkoviska na ul. 1. mája v hodnote 7 000 €, montáž bleskozvodu na KD Hačava v hodnote 9 070 €, výroba a montáž prechodových dverí kotolne ZŠ J. F. Rimavského v hodnote 1 500 €, pokládka dlažby a oprava kanalizácie v MŠ Nábřeží Rimavy v hodnote 1 234 €.

Boli vykonané aj bežné opravy v hodnote 20 832 € – priečka v ZŠ JFR v hodnote 1 800 €, optochránička na kamerový systém 1 737 €, príprava letného kúpaliska 5 882 €, strieška v ŠZŠ 2 300 €, úprava miestnych komunikácií 3 000 €, príprava detského dopravného ihriska 2 900 € iné menšie opravy a údržba mestského majetku. Výdavky na údržbu mestského rozhlasu boli 1 183 € a na verejné osvetlenie 3 694 € (len výdavky na materiál a služby – prenesené kompetencie z TSMH), údržba kosačiek 328 €. Oprava pamätníka SNP bola zrealizovaná z dotačných prostriedkov vo výške 12 000 € a z vlastných zdrojov vo výške 2 200 €. Údržba kopírovacieho stroja bola v hodnote 2 021 €.

Podpora zamestnanosti prostredníctvom projektov pokračovala aj v roku 2023 s refundáciou miezd týchto zamestnancov prostredníctvom UPSVaR - 2 zamestnancov od marca 2023 na plný úväzok. Výdavky súvisiace so zamestnancami v MŠ sú zohľadnené v príslušnej časti rozpočtu.

Na tento účel boli vynaložené prostriedky v celkovej výške 18 587 €.

z toho:

- 10 069 € z vlastných zdrojov (mzdy a odvody 8 712 €, výdavky na stravovanie 1 207 €, iné výdavky 150 €)
- 8 518 € z refundácie osobných výdavkov ÚPSVaR (zahrnutá aj refundácia výdavkov za r. 2022)

Podprogram 3.2: Oprava pozemných komunikácií

Zámer: Bezpečná premávka vďaka kvalitným komunikáciám

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
3.2: Oprava miestnych komunikácií					
	Zabezpečiť pravidelnú opravu poškodených chodníkov	- lehota potrebná na opravu chodníka, príp. odstránenie závady od jej nahlásenia	60 dní	60 dní	100,0
	Zabezpečiť pravidelnú kontrolu a údržbu dopravného značenia	-lehota potrebná na opravu dopravného značenia od nahlásenia	10 dní	10 dní	100,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
3.2: Oprava pozemných komunikácií		10 000	10 000	4 919	100,0

Komentár:

Zodpovednosť: Odd. výstavby, ŽP a VO

Rozpočtované boli všetky výdavky súvisiace s opravou pozemných komunikácií, opravou výtlkov po zime a doplnením dopravného značenia. Opravy komunikácií po zimnej sezóne, ktoré vykonávali Technické služby mesta Hnúšťa dodávateľským spôsobom, boli v celkovej hodnote 3 047 € a oprava miestnej komunikácie na ul. Klokočova v hodnote 1 872 €.

Podprogram 3.3: Nájomné byty

Zámer: Podpora a rozvoj kvality bývania

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
3.3: Nájomné byty					
	Zabezpečiť vhodné bývanie pre žiadateľov-obyvateľov mesta prostredníctvom nájomných bytov	- počet nájomných bytov určených na predaj - celkový počet nájomných bytov - celkové využitie nájomných bytov za rok	68 117 94 %	68 117 93 %	100,0 100,0 98,9

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
3.3:Nájomné byty		28 700	32 240	31 854	98,8

Komentár:

Zodpovednosť: Oddelenie výstavby, ŽP a VO, Mestský bytový podnik Hnúšťa

Správu nájomných bytov mesta vykonáva Bytový podnik Hnúšťa, s. r. o. založená mestom. Hospodárenie tejto spoločnosti je hodnotené osobitne. V tejto časti rozpočtu sú zahrnuté výdavky na príspevok do fondu údržby za neobsadené nájomné byty a výdavky na opravy, údržbu a revízie mestských bytov vo výške 7 414 €. Prostredníctvom osobitného bankového účtu sú realizované transakcie za energie a správu všetkých mestských bytov, ktoré boli čerpané vo výške 24 440 €. Tieto výdavky sú kryté v príjmovej časti rozpočtu sumou 20 100 €. V priebehu roka 2023 neboli predané žiadne mestské byty.

Podprogram 3.4. Zhodnotenie majetku mesta – investície

Zámer: Zhodnocovanie majetku mesta – napĺňanie zámerov Programu hospodársko-sociálneho rozvoja mesta

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
3.4. Zhodnotenie majetku mesta-investície					
Zabezpečiť zhodnotenie majetku mesta za účelom následného využívania		- celkové zhodnotenie majetku mesta minimálne o	200 000 €	1 138 109 €	569,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
3.4:Zhodnotenie majetku mesta-investície		855 176	1 303 842	1 138 109	87,3

Komentáre:

Zodpovednosť: Oddelenie výstavby, ŽP a VO

Akcie zahrnuté v tomto podprograme boli v roku 2023 financované z vlastných prostriedkov predchádzajúcich rokov vo výške 244 331 €, zo štátneho rozpočtu (revitalizácia vnútroblokov) 711 979 €, z účelových prostriedkov ŠR z predchádzajúceho roka (vratka kapitálovej dotácie) 29 600 €, z vlastných bežných príjmov (napojenie požiarnej nádrže na EE v priemyselnej zóne) 33 399 € a z predaja majetku (pozemky v priemyselnej zóne) 118 800 €.

Počas roka bol rozpočet upravený vo viacerých položkách. Členenie použitých kapitálových výdavkov je uvedené v tabuľke v časti 3, na str. 25 záverečného účtu.

Program 4: Služby občanom a podnikateľom

Zámer

Maximálne kvalitné a ústretové služby pre občanov a podnikateľov mesta

Podprogram 4.1: Organizácia občianskych obradov

Zámer: Najvýznamnejšie okamihy života občanov na vysokej spoločenskej úrovni

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
4.1: Organizácia občianskych obradov					
	Zabezpečiť dôstojnú organizáciu občianskych obradov a ostatných slávnostných podujatí mesta	- počet zrealizovaných sobášov a uvítaní do života za rok - počet spomienkových obradov organizovaných mestom	50 4	35 3	70,0 75,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
4.1: Organizácia občianskych obradov		7 500	7 500	4 817	64,2

Komentáre:

Zodpovednosť: Kancelária primátora mesta

Okrem zrealizovaných sobášov a uvítaní do života boli organizované aj iné akcie, ako napr.: odovzdávanie maturitných vysvedčení, životné jubileá a iné. Spolu bolo uskutočnených 35 akcií. Rozpočtované výdavky na občianske obrady a akcie ZPOZ boli použité na všeobecný materiál (kvety, knihy na uvítanie do života, výzdoba, a pod.) vo výške 377 €, odmeny mimo pracovného pomeru vrátane poistného boli vo výške 4 440 €. Časť rozpočtovaných odmien bola vyplatená z prostriedkov určených na činnosť orgánov mesta (účasť poslancov na občianskych obradoch).

Podprogram 4.2: Vybavovanie žiadostí, evidencie a služby pre obyvateľov a podnikateľov

Zámer: Flexibilné a kvalitné služby mesta poskytované 5 dní v týždni

Programové plnenie:

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
4.2.1: Podateľňa a služby klientskeho centra					
	Rozšíriť dostupnosť služieb mesta pre obyvateľov, skvalitniť informačný tok medzi mestom a obyvateľmi	- počet úradných hodín v roku poskytovaných klientskym centrom, nad rámec úradných hodín mestského úradu - počet zrealizovaných pokladničných operácií, v rámci zabezpečenia chodu pokladne v roku	300 5 800	19,5 4 534	6,5 78,2

Prvok 4.2.2:Činnosť matriky	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Zabezpečiť kvalitné a včasné služby matriky a efektívne využívanie personálnych kapacít (úväzok 0,8 %)		- priemerný počet úkonov vykonaných matrikou za rok	850	1 092	128,5
Znížiť náklady na personálne zabezpečenie chodu matriky zabezpečením vlastných príjmov		-počet spolatnených úkonov matriky za rok	540	812	150,4

Prvok 4.2.3:Osvedčovanie listín a podpisov	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Zabezpečiť efektívne využívanie personálnych kapacít klientskeho centra a matriky		- počet úkonov vykonaných matrikou a klientskym centrom na úseku osvedčovania podpisov a listín za rok vrátane výpisov z registra trestov	4 000	3 663	91,6
Znížiť náklady na personálne zabezpečenie chodu matriky a klientskeho centra zabezpečením vlastných príjmov súvisiacich s činnosťou na úseku overovania podpisov a listín		-vlastné príjmy matriky a klientskeho centra na úseku overovania podpisov a listín za rok	6 200 €	6 082 €	98,1

Prvok 4.2.4:Evidencia obyvateľov	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Zabezpečiť dôslednú evidenciu obyvateľov mesta		Počet vybavených žiadostí súvisiacich s evidenciou obyvateľov za rok	600	656	109,3

Prvok 4.2.5:Pridelovanie súpisných a orientačných čísel	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Zabezpečiť profesionálne služby pri pridelovaní súpisných a orientačných čísel		- počet vydaných rozhodnutí o určení súpisného čísla	20	12	60,0

Prvok 4.2.6:Rybárske lístky	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Zabezpečiť dôslednú evidenciu a vydávanie rybárskych lístkov		- počet vydaných rybárskych lístkov	65	75	115,4

Prvok 4.2.7:Služby podnikateľom	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Zabezpečiť administráciu a vybavovanie požiadaviek právnických a fyzických osôb		- čas potrebný na vydanie rozhodnutia (osvedčenia) od podania žiadosti,	max. 25 dní	max. 25 dní	100,0
Zabezpečiť vydávanie licencií		- čas potrebný na vydanie licencie	max. 20 dní	max. 20 dní	100,0

Prvok 4.2.8: Výber daní a poplatkov, evidencia psov	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Zabezpečiť efektívne a účinné vyberanie daní a poplatkov		- počet vyberaných druhov daní a poplatkov	5	5	100,0
Zabezpečiť presnú evidenciu psov na území mesta		- priemerný čas potrebný na vykonanie evidencie	20 minút	20 minút	100,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
4.2:Vybavovanie žiadostí, evidencie a služby pre obyvateľov a podnikateľov	4.2.1:Podateľňa a služby klientskeho centra	0	0	0	0
	4.2.2:Činnosť matriky	15 400	13 131	13 131	100,0
	4.2.3:Osvedčovanie listín a podpisov	0	0	0	0
	4.2.4:Evidencia obyvateľov	2 500	2 253	2 253	100,0
	4.2.5:Prideľovanie súpisných a orientačných čísel	0	0	0	0
	4.2.6:Rybárske lístky	0	0	0	0
	4.2.7:Služby podnikateľom	0	0	0	0
	4.2.8:Výber daní, popl.,evid.psov	100	100	0	0
Spolu		18 000	15 484	15 384	99,4

Komentáre:

Prvok 4.2.1: Podateľňa a služby klientskeho centra

Zodpovednosť: Kancelária primátora mesta

Pracovisko klientskeho centra od marca 2024 neposkytovalo služby nad rámec úradných hodín MsÚ. Výdavky na túto aktivitu sú zahrnuté v programe Administratíva a predstavujú výdavky na mzdy, poisťné a príspevky do poisťovní, tovary a služby.

Prvok 4.2.2: Činnosť matriky

Zodpovednosť: Kancelária primátora mesta

Aktivita zahŕňa činnosti ako zápis narodenia do matriky, zápis úmrtia do matriky, uzatvorenie manželstva, vystavenie druhopisu rodného, sobášneho, úmrtného listu, vydávanie potvrdení, komunikácia s úradmi, štatistické hlásenia. Matričnú činnosť mesto financuje z prostriedkov zo ŠR,

výdavky sú rozpočtované vo výške predpokladaných príjmov. Výdavky sú predovšetkým na mzdy a príspevky do poisťovní, na materiálové výdavky a ošatné vo výške 0,80 úväzku. Ostatné výdavky sú vykázané v programe Administratíva. Príjmy súvisiace s matričnou činnosťou boli vo výške 2 207 €.

Prvok 4.2.3: Osvedčovanie listín a podpisov

Zodpovednosť: Kancelária primátora mesta

V rámci tejto činnosti je zahrnuté osvedčovanie podpisov, fotokópií a pod. s celkovým počtom úkonov 3 663. Príjmy za rok 2023 boli vo výške 6 082 €.

Bežné výdavky na zabezpečenie tejto aktivity predstavujú mzdy, odvody do poisťovní, tovary a služby, ktoré sú zahrnuté do programu Administratíva.

Prvok 4.2.4: Evidencia obyvateľov

Zodpovednosť: Oddelenie vnútornej správy, školstva a sociálnych vecí

Aktivita predstavuje vydávanie posudkov, evidenciu novonarodených detí, prihlásenie a odhlásenie trvalého pobytu, evidencia súvisiaca s rozvodmi, sobášmi, a pod. Bežné výdavky na zabezpečenie tejto aktivity sú mzdy, odvody do poisťovní, tovary a služby a sú sčasti zahrnuté do programu Administratíva. Na prenesený výkon štátnej správy v tejto oblasti boli poskytnuté prostriedky uvedené v príjmovej časti rozpočtu.

Prvok 4.2.5: Pridelovanie súpisných a orientačných čísel

Zodpovednosť: Oddelenie vnútornej správy, školstva a sociálnych vecí

Výdavky na zabezpečenie tejto aktivity sú rozpočtované v programe Administratíva a predstavujú výdavky na mzdy, poisťné, tovary a služby.

Prvok 4.2.6: Rybárske lístky

Zodpovednosť: Kancelária primátora mesta

Rybárske lístky sú vybavované v požadovanom rozsahu v súlade s platnými legislatívnymi predpismi. Vydaných bolo 75 rybárskych lístkov. Celkový príjem z predaja rybárskych lístkov bol 669 €. Všetky výdavky na zabezpečenie tejto aktivity sú rozpočtované v programe Administratíva a predstavujú výdavky na mzdy, poisťné a príspevky do poisťovní, tovary a služby.

Prvok 4.2.7: Služby podnikateľom

Zodpovednosť: Oddelenie ekonomiky a financovania, Oddelenie vnútornej správy, školstva a sociálnych vecí

Predmetom aktivity sú činnosti súvisiace s registráciou podnikateľov. V roku 2023 boli registrovaní 3 noví podnikatelia na území mesta (fyzické osoby). Výdavky na zabezpečenie tejto aktivity sú rozpočtované v programe Administratíva a predstavujú výdavky na mzdy, poisťné a príspevky do poisťovní, tovary a služby.

Prvok 4.2.8: Výber daní a poplatkov, evidencia psov

Zodpovednosť: Oddelenie ekonomiky a financovania

Aktivita zahŕňa výber daní a poplatkov podľa platného VZN (evidencia daňovníkov, vystavovanie výmerov, evidencia platieb, nedoplatkov, podklady na vymáhanie nedoplatkov, štatistické výkazy a evidenciu psov).

V roku 2023 bolo do evidencie prihlásených 45 a odhlásených 39 psov. Počet vydaných rozhodnutí je popísaný v podprograme Daňová agenda z dôvodu vystavenia spoločných rozhodnutí za všetky miestne dane. Znamky pre psov a papierové vrecká neboli v r. 2023 zakúpené. Všetky ostatné výdavky súvisiace s touto aktivitou sú rozpočtované v programe Administratíva.

Podprogram 4.3: Mestský rozhlas a úradná tabuľa

Zámer: Voľne dostupné informácie o aktivitách v meste a zámeroch samosprávy pre verejnosť

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
4.3:Mestský rozhlas a úradná tabuľa					
	Zabezpečiť včasnú a transparentnú informovanosť obyvateľov mesta	- počet hlásení úradných oznamov a komerčných oznamov mesta prostredníctvom mestského rozhlasu v roku, s následným prepisom na web stránku mesta	700	975	139,3
		- počet hlásení komerčných oznamov prostredníctvom mestského rozhlasu v roku, s následným prepisom na web stránku mesta	300	389	129,7

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
4.3:Mestský rozhlas a úradná tabuľa		0	0	0	0
Spolu:		0	0	0	0

Komentáre:

Zodpovednosť: Kancelária primátora mesta

Aktivitou sa zabezpečuje informovanie občanov o zámeroch samosprávy, sprístupnenie potrebných informácií z oblasti platnej legislatívy a iné potrebné informácie prostredníctvom úradnej tabule, oznamov v jednotlivých mestských častiach mesta, aj v elektronickej podobe.

Príjem mesta za hlásenia v mestskom rozhlase predstavoval 1 067 €.

Výdavky na opravy a aktualizácie oznamov na úradnej tabuli neboli v roku 2023 rozpočtované. Ostatné bežné výdavky na túto aktivitu sú zahrnuté v programe Administratíva. Údržba a oprava mestského rozhlasu bola aj v r. 2023 presunutá z TSMH do kompetencie mesta, výdavky sú vyčíslené v programe 3.1 Správa a údržba majetku.

Podprogram 4.4: Stavebný úrad

Zámer: Stavebné konanie v zákonných lehotách

Programové plnenie:

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
4.4:Stavebný úrad					
	V meste Hnúšťa zabezpečiť činnosť stavebného úradu, prenesenej kompetencie štátu	- počet podaní za rok	80	79	98,8

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
4.4:Stavebný úrad		10 800	10 274	10 274	100,0

Komentáre:

Zodpovednosť: Oddelenie výstavby, ŽP a VO

Aktivita zahŕňa prenesené kompetencie v oblasti stavebného poriadku a územného plánovania. Rozpočtované a skutočne použité prostriedky sú vo výške príjmov zo ŠR na činnosť stavebného úradu. Výdavky sú určené na mzdy, odvody do poisťovní a materiálové výdavky. Príjem zo správnych poplatkov za stavebnú činnosť bol vo výške 2 253 €. Ďalšie výdavky súvisiace s činnosťou stavebného úradu sú zahrnuté v programe Administratíva.

Podprogram 4.5: Detské ihriská, oddychové zóny, náučné chodníky

Zámer: Bezpečný a dostupný priestor pre aktivity detí, mládeže i dospelých

Programové plnenie:

Podprogram 4.5:Detské ihriská	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Vybudovať priestory pre deti		- počet detských ihrísk v meste - počet oddychových zón - počet náučných chodníkov	4 1 1	7 1 1	175,0 100,0 100,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
4.5:Detské ihriská		1 000	1 000	0	0,0

Komentár:

Zodpovednosť: Oddelenie výstavby, ŽP a VO

Rozpočtované výdavky boli na údržbu a inováciu detských ihrísk. Prostriedky neboli v r. 2023 čerpané.

Podprogram 4.6: Verejné osvetlenie v rézii mesta

Zámer: Kvalitne osvetlené a bezpečné mesto

Programové plnenie:

Podprogram 4.6:Verejné osvetlenie	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Zabezpečiť funkčnosť a bezporuchovosť VO v meste a miestnych častiach		- počet existujúcich svetelných bodov	655	733	111,9
Zvýšiť efektívnosť prevádzkovania verejného osvetlenia		- % podiel úsporných svetiel z celkového počtu svetelných bodov	92 %	95 %	103,3

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
4.6:Verejné osvetlenie		35 000	35 000	27 171	77,6

Komentár:

Zodpovednosť: Oddelenie výstavby, ŽP a VO

Výdavky sú rozpočtované na spotrebu elektrickej energie na verejné osvetlenie. V hospodárení roka 2023 sa odzrkadlilo aj vyúčtovanie za rok 2022. Nárast výdavkov oproti roku 2022 je vo výške 1 315 €.

Program 5: Bezpečnosť

Zámer : Mesto Hnúšťa – bezpečné miesto pre život

Podprogram 5.1: Verejný poriadok a služby mestskej polície

Zámer: Ochrana životov, zdravia obyvateľov mesta a osôb na území mesta, ochrana majetku a zabezpečenie verejného poriadku

Programové plnenie:

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
5.1.1:Hliadková a obchôdzková činnosť,dohľad nad dodržiavaním verejného poriadku,vyhľadávanie latentnej protispoločenskej činnosti					
Zabezpečiť verejný poriadok v obvode mesta hliadkovou a obchôdzkovou činnosťou, vyhľadávať latentnú protispoločenskú činnosť, prítomnosťou v obvode mesta monitorovať bezpečnostnú situáciu v meste a bezodkladne reagovať na aktuálne potreby vyplývajúce z bezpečnostnej situácie		- počet hodín príslušníkov MsP v hliadkovej činnosti za rok	5100	2444,5	47,9
		- počet hodín príslušníkov MsP v obchôdzkovej činnosti za rok	2000	4434	221,7
		- počet hodín práce v noci príslušníkov MsP v hliadkovej a obchôdzkovej činnosti za rok	500	399,5	79,9
		- počet hodín práce v sobotu a nedeľu príslušníkov MsP v hliadkovej a obchôdzkovej činnosti v roku	340	325,5	95,7
		- počet hodín práce vo sviatok príslušníkov MsP v hliadkovej a obchôdzkovej činnosti v roku	70	32	45,7
		- počet hodín práce MsP na vysunutom pracovisku v Kolónii	1800	1121	62,3
		-priemerný počet pokút uložených v blokovom konaní za mesiac	25	40	160,0
		-priemerný počet stotožnených a usvedčených páchatel'ov priestupkov a trestných činov za mesiac	17	59	347,1
		- priemerný počet odjazdených kilometrov služobným motorovým vozidlom za mesiac	1200	706,7	58,9
		- podiel kalendárnych mesiacov z kalendárneho roka, so skutočnou spotrebou PHM menšou ako je norm. spotreba	12/12	11/12	91,7
Zabezpečiť verejný poriadok a plynulosť dopravy v obvode mesta počas konania masových, kultúrnych, športových a spoločenských podujatí organizovaných a spoluorganizovaných mestom a v obvode mesta		- počet hodín práce nadčas príslušníkov MsP pri zabezpečovaní masových podujatí v roku	200	259,5	129,8

Minimalizovať počet túlavých zvierat, najmä psov v obvode mesta za účelom eliminácie rizika prenosu nakaľivých chorôb a rizika poškozovania zdravia občanov útokom zvierat'a	-percentuálny podiel úspešných odchytov túlavých zvierat z nahlášených a vyhľadaných prípadov túlavých psov - percentuálny podiel identifikovaných odchytovaných psov	85 % 20%	26 % 57 %	30,6 285,0
--	--	-------------	--------------	---------------

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
5.1.2:Preventívna prednášková činnosť,teoretická a praktická dopravná výchova,preventívno-bezpečnostné akcie v súčinnosti so zložkami OR PZ Rimavská Sobota.					
Prednáškami v školských a predškolských zariadeniach zvyšovať právne vedomie mládeže a znalosť právnych predpisov súvisiacich s úlohami, právomocami a činnosťou MsP		- počet pripravených a zrealizovaných výchovno-vzdelávacích prednášok MsP za rok	15	7	46,7

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
5.1.3:Objasňovanie a prejednávanie priestupkov a administratívy.					
Udržať priemerný čas potrebný na objasnenie a doriešenie jedného priestupku a uzavretie priestupkového spisu		- percentuálny podiel objasnených priestupkov zo všetkých priestupkov v rámci priestupkového konania	90 %	96,92 %	107,7

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
5.1.4:Zvyšovanie odbornej vedomostnej úrovne, adaptability a pripravenosti príslušníkov MsP					
Zvyšovať a kontrolovať odbornú vedomostnú úroveň, flexibilitu, samostatnosť a fyzickú pripravenosť príslušníkov MsP		- počet praktických cvičení zo streleckej prípravy príslušníkov MsP za rok	1	1	100,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2022 v €	Plnenie v %
5.1: Verejný poriadok a služby mestskej polície.	5.1.1: Hliadková a obchôdzková činnosť, dohľad nad dodržiavaním verejného poriadku, vyhľadávanie latentnej protispoločenskej činnosti	176 265	190 562	185 636	97,4
	5.1.2: Preventívna prednášková činnosť, teoretická a praktická dopravná výchova, preventívno-bezpečnostné akcie v súčinnosti so zložkami OR PZ Rimavská Sobota	200	94	62	65,9
	5.1.3: Objasňovanie a prejednávanie priestupkov a administratívy	500	500	0	0,0
	5.1.4: Zvyšovanie odbornej vedomostnej úrovne, adaptability a pripravenosti príslušníkov MsP	500	500	372	74,4
Spolu		177 465	191 656	186 069	97,1

Komentár:**Prvok 5.1.1: Hliadková a obchôdzková činnosť, dohľad nad dodržiavaním verejného poriadku, vyhľadávanie latentnej protispoločenskej činnosti**

Zodpovednosť: Mestská polícia

Predmetom aktivity je zabezpečiť plnenie úloh MsP vyplývajúcej priamo zo zákona č. 564/1991 Zb. o obecnej polícii, zabezpečiť verejný poriadok v meste, ochranu životov a zdravia občanov v meste, spolupôsobiť pri ochrane majetku, dbať na dodržiavanie poriadku, čistoty a hygieny v meste a ochranu životného prostredia.

Výdavky na mzdy a odvody boli vo výške 175 458 € (medziročný nárast 8,2 % spôsobený najmä rastom miezd a nezabezpečením plánovanej úspory v schválenom rozpočte s prekročením pôvodného rozpočtu o 11 958 €). Výdavky na spotrebný materiál predstavovali 2 470 €, dopravné výdavky predstavujú nákup pohonných hmôt a mazadiel, servis a údržbu auta, poistenie auta v celkovej výške 1 833 €, služby 633 €. Výdavky na tvorbu sociálneho fondu boli vo výške 1 619 €, plnenia na základe kolektívnej zmluvy vo výške 2 163 €, zákonný príspevok na rekreáciu 1 272 €, nemocenské dávky 287 €.

Komentár k plneniu merných ukazovateľov je uvedený v správe o činnosti MsP za rok 2023.

Prvok 5.1.2: Preventívna prednášková činnosť, teoretická a praktická dopravná výchova, preventívno-bezpečnostné akcie v súčinnosti so zložkami OR PZ Rimavská Sobota

Zodpovednosť: Mestská polícia

Predmetom tejto aktivity je preventívno-výchovnou činnosťou predchádzať páchaniu protispoločenskej činnosti, zvyšovať právne vedomie a znalosť zákonov u obyvateľov, najmä školskej a predškolskej mládeže, výučbou dopravnej výchovy zvyšovať bezpečnosť chodcov a cyklistov v premávke.

Výdavky vo výške 62 € boli použité na nákup materiálu na dopravné ihrisko.

Komentár k plneniu merných ukazovateľov je uvedený v správe o činnosti MsP za rok 2023. Ukazovatele boli naplnené len čiastočne z dôvodu uzavretia dopravného ihriska z bezpečnostných dôvodov a jeho následnej rekonštrukcie.

Prvok 5.1.3: Objasňovanie a prejednávane priestupkov a administratíva

Zodpovednosť: Mestská polícia

Predmetom aktivity je zabezpečiť plnenie úloh MsP vyplývajúcich zo zákona č. 372/1990 Zb. o priestupkoch. Zabezpečiť kvalitné, rýchle objasňovanie priestupkov a vykonanie dôkazov použiteľných v správnom a trestnom konaní, prehľadne a v súlade s registratúrnym plánom a poriadkom mesta označovať, evidovať a archivovať písomnosti MsP.

Rozpočtované výdavky neboli čerpané. Komentár k plneniu merných ukazovateľov je uvedený v správe o činnosti MsP za rok 2023.

Prvok 5.1.4: Zvyšovanie odbornej vedomostnej úrovne, adaptability a pripravenosti príslušníkov MsP

Zodpovednosť: Náčelník MsP

Predmetom aktivity je zvyšovať a kontrolovať odbornú vedomostnú úroveň príslušníkov MsP, posilňovať adaptabilitu, flexibilitu a samostatnosť pri plnení zverených úloh a dosahovanú úroveň pravidelne kontrolovať.

Výdavky vo výške 372 € boli použité na zabezpečenie odbornej prípravy, preskúšania, nákup streliva, vakcín, zabezpečenie preventívnych prehliadok príslušníkov mestskej polície a iné služby.

Komentár k plneniu merných ukazovateľov je uvedený v správe o činnosti MsP za rok 2023.

Podprogram 5.2: Civilná ochrana

Zámer: Maximálna pripravenosť mesta a jeho obyvateľov v čase mimoriadnej udalosti

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12..2023	Plnenie v %
5.2: Civilná ochrana					
	Zvýšiť informovanosť obyvateľov o všeobecnom postupe v prípade mimoriadnych udalostí	- počet relácií v mestskom rozhlase o správaní sa obyvateľov v čase mimoriadnej udalosti	5	8	160,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
5.2: Civilná ochrana		1 000	2 100	1 820	86,74

Komentár:

Zodpovednosť: Prednostka

Touto činnosťou sa zabezpečuje plnenie zákonných povinností na úseku civilnej ochrany mesta Hnúšťa, ktoré vyplývajú z legislatívy (zákon č. 42/1994 Z. z. o civilnej ochrane v znení neskorších predpisov). Mimoriadna situácia súvisiaca s pandémiou COVID-19 bola odvolaná s účinnosťou od 15. 9. 2023, preto nebolo potrebné obyvateľov oboznamovať v II. polroku o nariadených aktivitách či úkonoch. Finančné prostriedky boli v sledovanom období použité na zabezpečenie civilnej ochrany prostredníctvom zmluvného vzťahu. Ostatné bežné výdavky sú rozpočtované v rámci programu Administratíva.

Podprogram 5.3: Ochrana pred požiarmi a BOZP

Zámer: Minimálne riziko vzniku požiarov

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
5.3:Ochrana pred požiarmi					
	Znížiť riziko vzniku požiarov prevenciou a kontrolou	- počet preventívnych protipožiarňch kontrol za rok	2	3	150,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
5.3:Ochrana pred požiarmi		3 940	3 940	3 063	77,8

Komentár:

Zodpovednosť: Prednostka

Aktivita zahŕňa plnenie zákonných povinností mesta vyplývajúcich z platnej legislatívy na úseku ochrany pred požiarmi a BOZP.

Rozpočtované prostriedky sú vyčlenené na preventívne protipožiarne prehliadky v zmysle zákona č. 314/2001 Z. z. o ochrane pred požiarmi. V rámci tohto programu sú rozpočtované aj výdavky súvisiace s bezpečnosťou a ochranou zdravia pri práci. Tieto prostriedky boli v roku 2023 použité na zabezpečenie požiarnej ochrany a BOZP prostredníctvom zmluvných vzťahov vo výške 2 940 €, výdavky na obstaranie hasiacich prístrojov boli vo výške 123 €. Výdavky na kontroly komínových telies neboli čerpané. Ostatné bežné výdavky sú rozpočtované v rámci programu Administratíva. Protipožiarne kontroly sa v stavbách rodinných domov a ich príslušenstvách sa priebežne prevádzajú, čím sa plnia úlohy OPP.

Podprogram 5.4: Chránená dielňa – monitorovací kamerový systém

Zámer: Systematické a kontinuálne monitorovanie exponovaných lokalít v meste

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
5.4:Chránená dielňa-monitorovací kamerový systém					
	Pôsobiť preventívne, efektívne vyhľadávať latentnú protispoločenskú činnosť a zabezpečovať relevantné dôkazy pre správne konanie monitorovaním verejných priestranstiev kamerovým systémom	- počet priestupkov a trestných činov vyhládaných kamerovým monitorovacím systémom za kalendárny mesiac	13	21,9	168,5

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
5.4:Chránená dielňa-monitorovací kamerový systém		42 525	42 603	37 478	87,97

Komentár:

Zodpovednosť: Náčelník MsP

Predmetom aktivity je monitorovanie verejného priestranstva a zvyšovanie jeho pokrytia monitorovacími zariadeniami za účelom zvýšenia bezpečnosti a ochrany zdravia a majetku občanov mesta.

Výdavky v celkovej výške 29 234 € na osobné výdavky a 8 244 € na tovary, služby a transfery boli v roku 2023 kryté zo štátneho rozpočtu vo výške 11 691 € (t. j. refundácia nákladov za obdobie 10/2022 – 9/2023). Z vlastných zdrojov mesto použilo 25 787 € vrátane doplnenia a údržby kamerového systému v hodnote 7 318 €.

Komentár k plneniu merných ukazovateľov je uvedený v správe o činnosti MsP za rok 2023.

Program 6: Odpadové hospodárstvo

Zámer

Funkčný a adresný systém odpadového hospodárstva, kladúci dôraz na zachovanie a ochranu životného prostredia

Podprogram 6.1: Komunálny odpad v réžii mesta

Zámer: Čisté mesto

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
6.1:Komunálny odpad v réžii mesta					
	Zabezpečiť nákladovo efektívny zber a odvoz komunálneho odpadu rešpektujúci potreby obyvateľov.	- objem odvezeného odpadu za rok za mesto Hnúšťa (bez BRKO)	1 500 t	1 482 t	98,8

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
6.1:Komunálny odpad v réžii mesta		3 500	19 780	19 741	99,8

Komentár:

Zodpovednosť: Oddelenie výstavby, ŽP a VO

V zmysle zákona č. 223/2001 Z. z. o odpadoch v znení neskorších predpisov je mesto povinné v plnej miere zabezpečovať likvidáciu komunálneho odpadu na svojom území od fyzických a právnických osôb. Zber a prepravu komunálneho odpadu v meste zabezpečovala do mája 2023 príspevková organizácia zriadená mestom Technické služby mesta Hnúšťa, následne po havárii zberového vozidla do novembra túto službu zabezpečovali TSMH dodávateľským spôsobom. Zneškodňovanie odpadu zabezpečovali TSMH dodávateľským spôsobom do 14.11.2023. Od tohto termínu zabezpečuje zber, odvoz aj zneškodnenie odpadu mesto Hnúšťa na vlastné náklady dodávateľským spôsobom, na čo bol navýšený rozpočet rozpočtovým opatrením o 16 648 € na úhradu výdavkov za obdobie 14.11.-30.11.2023. Prostriedky rozpočtované na túto činnosť boli poskytnuté TS vo forme príspevku. Na obstaranie zberových nádob bolo čerpané 3 132 €.

Podprogram 6.2: Recyklovaný odpad

Zámer: Maximalizovaná ochrana životného prostredia v meste

Programové plnenie:

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
6.2.1:Odvoz a likvidácia separovaného odpadu					
	Zvýšiť ochranu životného prostredia	- objem separovaného odpadu za rok - % separovaného odpadu z celkového množstva odpadu za predchádzajúci rok	700 t 40 %	812 t 35 %	116,0 87,5

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
6.2.2:Zber nebezpečného odpadu					
	Zabezpečiť zber a likvidáciu nebezpečného odpadu v meste	- objem zozbieraného a zlikvidovaného nebezpečného odpadu za rok	14 000kg	14 632 kg	104,5

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
6.2:Recyklácia odpadu	6.2.1:Odvoz a likvidácia separovaného odpadu	18 600	19 020	17 026	89,5
	6.2.2:Zber nebezpečného odpadu	5 000	8 000	6 885	86,1
Spolu:		23 600	27 020	23 911	88,5

Komentár:

Prvok 6.2.1: Odvoz a likvidácia separovaného odpadu

Zodpovednosť: Oddelenie výstavby, ŽP a VO

Aktivita obsahuje všetky činnosti na zabezpečenie separovaného zberu odpadu v meste. Z dôvodu zabezpečenia separovaného zberu prostredníctvom organizácií zodpovednosti výrobcov sa v roku 2023 rozpočtované prostriedky použili na odvoz separovaného odpadu nad rámec zmluvného vzťahu v hodnote 1 374 €, výdavky za prenájom pozemku na nakladanie s biologickým odpadom boli vo výške 585 €. Výdavky na zber a odvoz kuchynského odpadu predstavovali 4 647 €. Betonovanie plochy pod hygienizačný kontajner bolo v hodnote 10 000 €. Zberné nádoby na komunálny a separovaný odpad boli v r. 2023 obstarané v hodnote 420 €.

Prvok 6.2.2: Zber nebezpečného odpadu

Zodpovednosť: Oddelenie výstavby, ŽP a VO

Zber, odvoz a likvidáciu nebezpečného odpadu zabezpečuje pre mesto firma DETOX dvakrát ročne, zároveň zabezpečuje aj odvoz odpadu zo zberného dvora podľa potreby. Výdavky na tento zber v r. 2023 boli vo výške 6 885 €. Nárast výdavkov bol spôsobený najmä rastom cien poskytovaných služieb.

Podprogram 6.3: Skládka komunálneho odpadu
Zámer: Ochrana životného prostredia

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
6.3: Skládka komunálneho odpadu					
Zabezpečená rekultivácia a rozšírenie skládky komunálneho odpadu		- uzatvorená 2. etapa skládky –kapacita	67 000 m3	67 000 m3	100,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
6.3: Skládka komunálneho odpadu		0	0	0	0,0

Komentár:

Zodpovednosť: Oddelenie výstavby, ŽP a VO

Výdavky v rámci tejto aktivity neboli rozpočtované, 2. etapa skládky TKO bola uzavretá v r. 2022. Splátky istiny a úrokov z úveru na rekultiváciu skládky sú zabezpečované z rozpočtu mesta v podprograme 11.2. Monitorovanie rekultivovanej skládky bolo zabezpečené TSMH s financovaním prostredníctvom Enviroföndu.

Podprogram 6.4: Ochrana životného prostredia

Zámer: Kvalitný a profesionálny výkon v prenesenej kompetencii v oblasti ochrany životného prostredia

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
6.4: Ochrana životného prostredia					
Zabezpečiť kvalitný výkon v prenesenej kompetencii v oblasti ochrany životného prostredia		- priemerná doba vybavenia podnetu - % vybavenia podnetov zo všetkých podaných	30 dní 100 %	Do 30 dní 100%	100,0 100,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
6.4: Ochrana životného prostredia		880	743	743	100,0

Komentár:

Zodpovednosť: Oddelenie výstavby, ŽP a VO

Aktivita zahŕňa činnosti na prenesený výkon štátnej správy v oblasti ochrany životného prostredia, a to v oblasti ochrany vôd, ovzdušia, drevín. Rozpočtované boli výdavky vo výške príjmov zo ŠR, t. j. 743 €, vyčerpané boli v plnej výške.

Program 7: Kultúra a šport

Zámer

**Kultúra v meste pre každého
Rozmanitosť športových aktivít v meste Hnúšťa**

Podprogram 7.1: Mestské kultúrne stredisko

Zámer: Stredisko rozvoja a organizovania kultúrneho života v meste

Programové plnenie:

Podprogram 7.1:Mestské kultúrne stredisko	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
	Zabezpečiť kvalitnú, hospodárnu, bezproblémovú prevádzku Mestského kultúrneho strediska v Hnúšti	- počet porúch, povinné revízie - výška nákladov na odstránenie závad	5 500 €	2 195 €	40,0 39,0
	Zabezpečiť rôznorodú ponuku kultúrnych aktivít pre občanov	- počet zorganizovaných podujatí - počet návštevníkov	40 10 000	59 11 876	147,5 118,8
	Prispieť k všeobecnému a odbornému vzdelávaniu občanov formou on-line , Hnúšťaňského hlasu	-počet príspevkov -počet ľudí, ktorí videli príspevok aspoň raz	20 20 000	41 37 845	205,0 189,2
	Zabezpečiť dostupnosť literatúry pre všetky vekové vrstvy obyvateľov	- počet čitateľov knižnice - počet výpožičiek za rok	400 7 000	545 12 076	136,3 172,5
	Zabezpečiť atraktivnosť podmienok pre čitateľov a používateľov knižnice	- kolektívne podujatia - počet účastníkov	40 1 200	120 2 276	300,0 189,7
	Priblíženie knižnej literatúry a informačných služieb online	-počet príspevkov -počet čitateľov, ktorí videli príspevok aspoň raz	15 10 000	19 12 348	126,7 123,5

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
7.1:Mestské kultúrne stredisko		162 360	163 397	163 397	100,0

Komentár:

Zodpovedný: riaditeľ MsKS

V tejto aktivite sú obsiahnuté činnosti zabezpečované MsKS. V roku 2023 boli poskytnuté zo strany mesta finančné prostriedky na zabezpečenie Dní mesta vo výške 10 037 €. Výdavky na ostatnú

prevádzkovú činnosť predstavovali 153 360 €.

Plnenie výdavkovej časti rozpočtu z transferov mesta bolo nasledovné:

položka	aktuálny rozpočet v €	plnenie rozpočtu v €
610 Mzdy a platy	85 000	85 035
620 Poistné	30 800	30 720
630,640 Tovary, služby a bež.transf.	47 597	47 642
713 Kapitálové výd.	0	0
SPOLU	163 397	163 397

Príloha obsahuje aj informácie o plnení cieľov za r. 2023.

Skutočné náklady na hlavnú činnosť boli vo výške 240 369 € (nárast o 11,9 % oproti r. 2022).

Podprogram 7.2: Kultúrne podujatia, oslavy a sviatky

Zámer: Zachované kultúrne tradície na území mesta

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
7.2:Kultúrne podujatia, oslavy a sviatky					
Zabezpečiť tradičné kultúrne podujatia a oslavy v meste Hnúšťa		- počet predpokladaných kultúrnych podujatí a osláv za rok v réžii mesta - počet pozvaných hostí na slávnostné zastupiteľstvo na Dni mesta (počet pozvánok) - % účasť pozvaných na slávnostnom zastupiteľstve na Dni mesta	5 150 70%	16 150 70 %	320,0 100,0 100,0
Koncepčné využitie dostupných domácich zdrojov umeleckých aktivít		- počet domácich umeleckých telies zapojených do kultúrnych podujatí a osláv	5	5	100,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
7.2:Kultúrne podujatia, oslavy a sviatky		12 040	12 503	8 699	69,6

Komentár:

Zodpovednosť: Prednostka, oddelenie vnútornej správy, školstva a soc. vecí

Aktivita obsahuje kultúrne podujatia organizované mestom v spolupráci s inými organizáciami.

Pri príležitosti Dní mesta boli čerpané výdavky vo výške 4 723 € (o 11 943 € menej ako v r. 2022) - z toho z dotácie BBSK 1 500 €, na Deň učiteľov 413 €, na Deň detí 1 539 €, varenie kapustnice 360 €. Okrem toho sa konal spomienkový akt oslobodenia mesta a výročia SNP, kde výdavky predstavovali 308 €, vianočné akcie 1 045 €, uvítanie nového roka 220 € a športové podujatia 91 €.

Podprogram 7.3: Telovýchovné zariadenia v réžii mesta
Zámer: Vhodné priestory pre rozvoj športu a telesnej kultúry

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
7.3:Telovýchovné zariadenia v réžii mesta		0	15 448	15 447	100,0

Komentár:

Zodpovednosť: Oddelenie vnútornej správy, školstva a soc. vecí

Výdavky na zabezpečenie prevádzky športových zariadení (športová hala, kúpalisko, tenisové kurty) boli v rozpočtovanom období financované formou príspevku pre Technické služby mesta Hnúšťa, ktoré spravujú tento mestský majetok. Merné ukazovatele, rozpočet finančných prostriedkov ako aj vymedzenie zodpovednosti sú stanovené v programe Technické služby mesta Hnúšťa.

V rámci rozpočtu mesta boli rozpočtované finančné prostriedky na opravu dopravného ihriska v hodnote 11 940 €, z toho 10 000 € z dotačných prostriedkov Úradu vlády SR. BBSK poskytol dotáciu vo výške 3 000 € na zakúpenie športového náradia do športovej haly, spolufinancovanie mesta predstavovalo 507 €.

Podprogram 7.4: Podpora športu – dotácie združeniam a klubom

Zámer: Intenzívna činnosť športových združení a klubov v meste

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
7.4:Podpora športu – dotácie združeniam a klubom					
Zabezpečiť podporu športových klubov v meste		Počet podporených projektov %-ny podiel podporených projektov s účasťou na medzinárodných súťažiach	12 10%	8 25 %	66,7 250,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
7.4:Podpora športu – dotácie združeniam a klubom		37 000	37 000	37 000	100,0

Komentár:

Zodpovednosť: Primátor

Výdavky predstavujú dotácie pre športové kluby v meste Hnúšťa na rok 2023, ktoré boli poskytnuté v rozpočtovanej výške 37 000 € na bežné výdavky. Všetky prostriedky boli vyčerpané a zúčtované v stanovenom termíne. Čerpanie dotácií je uvedené v časti 6 E záverečného účtu.

Program 8: Vzdelávanie

Zámer

Školy a školské zariadenia, ktoré rešpektujú individuálne potreby a záujmy žiakov, reagujú na aktuálne trendy, pričom výchovno-vzdelávací proces je determinovaný slobodným rozhodovaním rodičov a žiakov

Podprogram 8.1: Materské školy

Zámer: Materské školy rešpektujúce individuálne potreby detí a záujmy rodičov

Programové plnenie:

Podprogram 8.1: Materské školy	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Zabezpečiť výchovno-vzdelávacie služby pre deti v predškolskom veku		- počet detí navštevujúcich MŠ (125 + 59)	194	184	94,8
		- počet predškolákov (66+14) navštevujúcich MŠ	97	80	82,5
		- počet sťažností a pripomienok rodičov k poskytovaným službám	0	0	0
		- % spokojnosti rodičov s poskytovanými službami	100%	100 %	100 %

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
8.1: Materské školy		849 890	871 729	802 285	92,03

Komentár:

Zodpovednosť: Riaditeľky materských škôl

Predmetom aktivity je zabezpečiť v meste čo najlepšie výchovno-vzdelávacie služby pre deti v predškolskom veku, prispieť k pohode a spokojnosti detí aj rodičov.

Prevádzkovanie MŠ je financované zo ŠR prostredníctvom podielových daní, transferov ŠR na výchovu a vzdelávanie detí predškolského veku, projektov na podporu výchovy a vzdelávania ako aj z vlastných príjmov mesta. Príspevok zo ŠR na výchovu a vzdelávanie bol v roku 2023 vo výške 54 420 €, čo predstavuje nárast o 26,1 % plnenia oproti r. 2022, na špecifiká (projekt pomocný vychovávateľ z POO) vo výške 21 755 € a rozvojový projekt vo výške 1 500 €. Príjem z poplatkov u materských škôl bol 19 245 € (MŠ NR 12 190 € a MŠ Klokočova 7 055 €), z projektu PoP na podporu výchovy a vzdelávania 120 450 €. Výdavky MŠ Klokočova boli čiastočne kryté aj príjmom z prenájmu OZ Athéna vo výške 4 459 €.

Podrobnejší rozpis hospodárenia materských škôl je prílohou záverečného účtu.

Podprogram 8.2: Základné školy

Zámer: Základné školy rešpektujúce individuálne potreby detí a záujmy rodičov, žiak pripravený na ďalšie štúdium a spokojní rodičia

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
8.2:Základné školy					
	Zabezpečiť vysokokvalitný výchovno-vzdelávací proces pre žiakov ZŠ v Hnúšti	- počet žiakov navštevujúcich základné školy (439 + 294) - počet žiakov, zapojených do súťaží (150+269) - % žiakov IX.ročníka, ktorí získali deväť rokov povinnej školskej dochádzky v IX.ročníku	720 141 96,5 %	733 419 100 %	101,8 297,2 103,6
	Realizovať aktivity spojené s tvorbou projektov	- počet vypracovaných projektov	20	20	100,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
8.2:Základné školy		2 221 094	2 270 347	2 242 839	98,8

Komentár:

Zodpovednosť: riaditeľky základných škôl

Po schválení rozpočtu mesta zriaďovateľ rozpísal finančné prostriedky na rok 2023 pre základné školy, ktoré si vypracovali svoje rozpočty. Výdavky na mzdy a prevádzku škôl sú poskytované prostredníctvom Regionálneho úradu školskej správy Banská Bystrica zo ŠR.

Základné školy vypracovali projekty na obohatenie výchovno-vzdelávacieho procesu. Mesto spolufinancovalo projekty ZŠ JFR a ZŠ Klokočova v hodnote spolu 17 562 €.

Prehľad hospodárenia základných škôl je prílohou záverečného účtu.

Na kapitálové výdavky neboli poskytnuté základným školám transfery z rozpočtu mesta.

Podprogram 8.3: Vzdelávacie aktivity voľno – časové

Zámer: Aktívne využitý voľný čas detí, rozvoj záujmov a talentov detí

Programové plnenie:

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
8.3.1:Školské kluby zriadené pri ZŠ					
	Zabezpečiť výchovno-vzdelávaciu pomoc deťom v školských kluboch	- počet žiakov navštevujúcich ŠKD (136 + 98)	230	234	101,7

Prvok 8.3.2:Kružky zriadené pri ZŠ	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Podporovať aktívne využívanie voľného času, tvorivosť a iniciatívu detí		- počet zriadených záujmových krúžkov pri ZŠ (23+16)	35	39	111,4
		- počet prijatých vzdelávacích poukazov (294+190)	451	484	107,3

Prvok 8.3.3:Centrum voľného času	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
1. Podporovať aktívne využívanie voľného času, tvorivosť a iniciatívu detí a mládeže		- počet zriadených krúžkov pri CVČ	29	29	100,0
		- počet všetkých aktívnych členov ZÚ pri CVČ	340	330	97,1
		- % detí do 15 rokov zo všetkých členov	80 %	87 %	108,8
		- počet príležitostných záujmových činností organizovaných pre deti a mládež	23	45	195,7
		- počet zapojených detí a mládeže do príležitostných záujmových činností	220	651	295,9
		- počet voľnočasových aktivít aj pre deti a mladých ľudí, ktorí nenavštevujú centrum	8	9	112,5
		- počet zapojených detí a mladých ľudí, ktorí nenavštevujú centrum	120	132	110,0
2. Podporovať rozvoj všetkých zložiek osobnosti detí a mladých ľudí		- počet ponúkaných záujmových útvarov v jednotlivých výchovných oblastiach	1	Splnené	Splnené
3. Podieľať sa na prevencii sociálno-patologických javov		- počet aktivít organizovaných pre členov CVČ a ich rodinných príslušníkov	4	2	50,0
		- počet aktivít zorganizovaných pre rodiny s deťmi počas víkendov	3	4	133,3

Prvok 8.3.4:Základná umelecká škola	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Zabezpečiť bezproblémovú prevádzku školy, organizačne i materiálno-technicky		Počet zamestnancov v ZUŠ	11	11	100,0
Skutúrniť podmienky v škole, modernizovať výchovno-vyučovací proces		- počet žiakov navštevujúcich ZUŠ	240	295	122,9
Zorganizovať edukačné tvorivé dielne pre žiakov škôl mesta a okolia		-počet zúčastnených žiakov	60	140	233,3
Zorganizovať Hnúšťanský akord (súťaž v HN – celoslovenské kolo)		-počet zúčastnených žiakov	80	0	0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
8.3:Vzdelávacie aktivity voľno-časové	8.3.1:Školské kluby zriadené pri ZŠ	157 225	164 598	164 604	100,0
	8.3.2:Kružky zriadené pri ZŠ	14 440	14 496	14 496	100,0
	8.3.3:Centrum voľného času	98 995	106 154	94 546	89,06
	8.3.4:Základná umelecká škola	238 950	243 599	243 599	100,0
Spolu:		509 610	528 847	517 245	97,8

Komentár:**Prvok 8.3.1: Školské kluby zriadené pri ZŠ**

Zodpovednosť: Riaditeľky základných škôl

Výdavky sú rozpočtované na mzdy, odvody do poisťovní, tovary a služby pre pracovníkov školských klubov pri ZŠ. Tieto výdavky sú súčasťou rozpočtu školy. Mzdy a poistné je financované z výnosu dane z príjmov a tovary a služby sú financované z vlastných príjmov školy. Výdavky na prevádzku ŠKD predstavovali za rok 2023 sumu 164 604 € (nárast o 13,1 %), z toho ZŠ Klokočova 68 521 € a ZŠ JFR 96 083 €.

Financovanie školských klubov a školských jedální predstavujú prostriedky stanovené na základe prepočítaného počtu žiakov a koeficientov. Financovanie originálnych kompetencií v oblasti školstva je v rámci rozpočtu schvaľované mestským zastupiteľstvom v súlade s VZN č. 171/2022. V roku 2023 bolo financovanie ŠKD kryté vlastnými príjmami vo výške 15 436 € (nárast o 3 562 €) a z plánu obnovy na kompenzáciu poplatkov pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia vo výške 2 670 €.

Prehľad hospodárenia ŠKD je prílohou záverečného účtu.

Prvok 8.3.2: Krúžky zriadené pri ZŠ

Zodpovednosť: Riaditeľky základných škôl

Činnosť krúžkov je financovaná z prostriedkov ŠR prostredníctvom vzdelávacích poukazov. Výdavky sú súčasťou rozpočtu školy. Prostriedky na činnosť krúžkov v ZŠ JFR boli vyčerpané vo výške 9 165 € a ZŠ Klokočova 5 331 €. Celkové príjmy škôl zo vzdelávacích poukazov boli v plnej výške 14 496 €. Prostriedky boli zúčtované na zlepšenie a skvalitnenie práce krúžkov.

Prehľad hospodárenia je prílohou záverečného účtu.

Prvok 8.3.3: Centrum voľného času

Zodpovednosť: Riaditeľka CVČ

K 31.12.2023 pracovalo pri CVČ 29 krúžkov s 330 členmi. Centrum voľného času je financované z rozpočtu mesta. Na zlepšenie činnosti krúžkov sú použité aj prostriedky poskytnuté zo ŠR prostredníctvom vzdelávacích poukazov, ktoré boli za rok 2023 vo výške 5 843 € a príjmy z mesačných príspevkov od zákonných zástupcov vo výške 5 159 €. Počas letných prázdnin zorganizovalo CVČ letný tábor - poplatky boli vo výške 5 630 €. Na organizovanie letného tábora bolo z rozpočtu BBSK poskytnutých 600 €. Dotácie od obcí neboli žiadané.

Použitie prostriedkov bolo rozpočtované na mzdy, poistné do poisťovní, tovary a služby. V osobných výdavkoch je premietnutá celková cena práce riaditeľky CVČ a 1 pomocného zamestnanca. Celkové výdavky boli v porovnaní s r. 2022 vyššie o 14,1 %.

Financovanie originálnych kompetencií v oblasti školstva je v rámci rozpočtu schvaľované mestským zastupiteľstvom v súlade s VZN č. 171/2022.

položka	aktuálny rozpočet v€	plnenie rozpočtu v€	plnenie rozpočtu v %
610 Mzdy a platy	40 521	39 263	96,90%
620 Poistné	22 300	18 005	80,74%
630 Tovary a služby	43 204	37 177	86,05%
640 Bežné transfery	129	101	78,09%
SPOLU	106 154	94 546	89,06%

Zdroje na financovanie výdavkov:

z rozpočtu mesta	77 314 €
zo ŠR – vzdelávacie poukazy	5 843 €
príspevky členov za rok 2023	5 159 €
dotácie iných obcí	0 €
príspevky - letný tábor	5 630 €
dotácia BBSK – letný tábor	600 €

Prvok 8.3.4: Základná umelecká škola

Zodpovednosť: Riaditeľka ZUŠ

Základná umelecká škola je financovaná z výnosu dane z príjmov prostredníctvom svojho zriaďovateľa. Na zlepšenie činnosti využíva aj vlastné príjmy z poplatkov, ktoré v roku 2023 dosiahli 18 809 €. Bežné granty na činnosť boli v r. 2023 boli vo výške 700 €. Celoslovenská súťaž Hnúšťaňský akord sa neorganizovala. Celkový nárast výdavkov oproti roku 2022 bol 8,7 %.

položka	aktuálny rozpočet v€	plnenie rozpočtu v€	plnenie rozpočtu v %
610 Mzdy a platy	148 552	148 552	100,00%
620 Poistné	51 921	51 921	100,00%
630,640 Tovary, služby a bež.transf.	43 126	43 126	100,00%
710 Rekonštrukcie	0	0	
SPOLU	243 599	243 599	100,00%

Základná umelecká škola ako samostatný právny subjekt má všetky výdavky rozpočtované vo svojom rozpočte. Prehľad hospodárenia ZUŠ je prílohou záverečného účtu.

Podprogram 8.4: Školské jedálne

Zámer: Stravovacie zariadenia rešpektujúce zásady zdravej výživy, slúžiace pre potreby detí a obyvateľov

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
8.4:Školské jedálne					
Zabezpečiť stravovanie pre deti predškolského veku a ostatných stravníkov		- priemerný počet stravujúcich sa detí v MŠ (125 + 59) - počet dospelých stravníkov v MŠ (25+27)	194 52	184 52	94,8 100,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
8.4:Školské jedálne	MŠ	172 495	183 036	172 237	94,1
	ZŠ	267 160	438 104	360 555	82,3
Spolu:		439 655	621 140	532 792	85,8

Komentár:

ŠJ pri MŠ:

Zodpovednosť: Riaditeľky materských škôl a vedúce ŠJ pri MŠ

Výdavky pre ŠJ MŠ sú rozpočtované v rámci rozpočtu mesta na mzdy, poistné do poisťovní, na potraviny, materiál, služby. Z materiálových výdavkov sú najvyššie výdavky na potraviny, ktoré sú hradené z príjmov od stravníkov a z dotácie zo ŠR na stravovanie detí. V MŠ NR bol počet stravníkov - detí k 31.12.2023- 125 a v MŠ Klokočova 59. Z dospelých osôb sa v materských školách stravujú zamestnanci a v MŠ Klokočova aj klienti denného detského stacionára.

Podrobnejší rozpis hospodárenia ŠJ materských škôl je prílohou záverečného účtu.

ŠJ pri ZŠ:

Zodpovednosť: Riaditeľky základných škôl a vedúce ŠJ pri ZŠ

Aktivita zahŕňa činnosti na zabezpečenie stravovania pre žiakov ZŠ a ostatných stravníkov, ktorí majú záujem o stravovanie v týchto školských jedálňach.

Výdavky na mzdy, poistné do poisťovní sú hradené z rozpočtu mesta. Na nákup potravín, tovaru a služieb sa využívajú vlastné zdroje a dotácie zo ŠR na stravovanie detí. Výdavky financované z tejto dotácie boli vo výške 107 998,80 €. Financovanie originálnych kompetencií v oblasti školstva je v rámci rozpočtu schvaľované mestským zastupiteľstvom v súlade s VZN č. 171/2022.

V roku 2023 bolo financovanie ŠJ kryté aj vlastnými príjmami vo výške 66 978 € v ZŠ JFR a 55 215 € v ZŠ Klokočova. Kapitálové výdavky boli čerpané v ŠJ ZŠ JFR vo výške 4 722 € na obstaranie univerzálneho kuchynského robota. Medziročný nárast osobných výdavkov najmä z dôvodu zvýšenia platových taríf bol vo výške 11,1 %, celkové výdavky vzrástli až o 42,5 % najmä z dôvodu rastu výdavkov na stravu spôsobeného rastom cien a zvýšeným počtom stravníkov z dôvodu financovania výdavkov z dotácie na stravovanie žiakov.

Celkové výdavky na prevádzku ŠJ predstavovali za rok 2023 sumu 360 554 €, z toho ZŠ Klokočova 152 255 € a ZŠ JFR 208 299 €.

Podrobnejší rozpis hospodárenia ŠJ základných škôl je prílohou záverečného účtu.

položka	aktuálny rozpočet v €	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v %
610, 620 Osob. výd.	146 791	146 876	100,06%
630, 640 Tov.,sl.,tran	286 591	208 957	72,91%
710 Rekonštrukcie	4 722	4 722	100,00%
SPOLU	438 104	360 555	82,30%

Podprogram 8.5: Sociálna výpomoc žiakom – hmotná núdza

Zámer: Rovnaká šanca pre všetky deti

Programové plnenie:

Podprogram 8.5:Sociálna výpomoc žiakom -hmotná núdza	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Zabezpečiť podporu pre žiakov z rodín v hmotnej núdzi		- počet podporených žiakov na školské potreby ZŠ (25 + 64)	75	89	118,7
		- počet podporených žiakov na stravu ZŠ (43 + 64)	115	106	92,2

Finančné plnenie:

v €

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet	Aktuálny rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
8.5:Sociálna výpomoc žiakom – hmotná núdza		41 156	43 752	21 128	48,3

Komentár:

Zodpovednosť: Riaditeľky základných a materských škôl

Výdavky na školské potreby a na podporu výchovy k stravovacím návykom pre deti v hmotnej núdzi sú hradené z príjmov z ÚPSVaR prostredníctvom zriaďovateľa. V aktuálnom rozpočte a plnení je zahrnuté vrátenie nevyčerpaných prostriedkov z dotácie na stravu z r. 2022 vo výške 13 049 €. Použitie dotácie na stravovanie detí MŠ za r. 2023 je zúčtované v rámci výdavkov v podprograme 8.4. Školské jedálne.

Vratka dotácie na stravu z r. 2022	13 049 €
Materské školy – školské potreby	299 €
<u>Základné školy – školské potreby a stravovanie</u>	<u>7 780 €</u>
s p o l u :	21 128 €

Okrem týchto prostriedkov boli poskytnuté príspevky na stravu a školské potreby pre deti v hmotnej núdzi navštevujúce Špeciálnu základnú školu. Tieto prostriedky sú predmetom príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu ŠZŠ.

Program 9: Sociálne služby

Zámer

Mesto poskytujúce pomoc občanom v sociálnej núdzi

Podprogram 9.1: Opatrovateľská služba

Zámer: Kvalitný a plnohodnotný život seniorov a zdravotne postihnutých občanov v domácom prostredí

Programové plnenie:

Podprogram 9.1:Opatrovateľská služba	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Zabezpečiť pomoc pri bežných úkonoch v domácnosti, kontakt s lekárom pre seniorov a zdravotne postihnutých občanov		- priemerný ročný stav klientov OPS v domácom prostredí	22	22	100,0
		- priemerný počet opatrovaných v prepočte na plný pracovný úväzok	2	2	100,0
		- počet vypracovaných posudkov o odkázanosti pre OPS	15	9	60,0
		- počet vypracovaných posudkov o odkázanosti pre zariadenia pre seniorov	15	26	173,3

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
9.1:Opatrovateľská služba		158 125	196 137	159 252	81,2

Komentár:

Zodpovednosť: Oddelenie vnútornej správy, školstva a soc. vecí

Aktivita zahŕňa poskytovanie pomoci starším a chorým obyvateľom pri domácich prácach, vykonávanie nákupov, doprovod k lekárovi a iné. K 31. 12. 2023 bolo zamestnaných 11 opatrovateliek, ich celkový úväzok je 10,32. Vo výdavkoch sú zahrnuté mzdy a odvody do poisťovní, ktoré boli v porovnaní s r. 2022 vyššie o 3,3 %. Okrem mzdových prostriedkov bol opatrovatelkám vyplatený stabilizačný príspevok v celkovej výške 19 200 €. Výdavky na tovary a služby predstavovali aj ochranné pomôcky, čistiace potreby, tvorbu sociálneho fondu, príspevok na dovolenku, plnenia na základe kolektívnej zmluvy, nemocenské dávky. Výdavky na služby predstavujú príspevok na zabezpečenie sociálnej služby v zariadení pre dvoch občanov mesta vo výške 1 376 €. Vratky dotácií z predchádzajúcich rokov boli vo výške 5 024 €. Výdavky na stravu sú rozpočtované v programe Administratíva.

Časť výdavkov je hradená z príjmov z opatrovateľskej služby, ktoré za rok 2023 dosiahli výšku 15 804 €. Do 1. 12. 2021 bola platná zmluva o NFP na podporu opatrovateľskej služby formou refundácie osobných výdavkov na dobu 24 mesiacov v rozsahu 10 zamestnancov s príspevkom 680 € na osobu na mesiac. Z celkových výdavkov vo výške 159 252 € predstavovali výdavky z vlastných príjmov mesta sumu 47 576 €. Prehľad realizovaných platieb je uvedený v časti 3 Záverečného účtu.

položka	aktuálny	plnenie	plnenie
610 Mzdy a platy	122 334	94 971	77,63%
620 Poistné	40 400	32 827	81,26%
630 Tovary a služby	32 049	30 100	93,92%
640 Bežné transfery	1 354	1 354	99,99%
SPOLU	196 137	159 252	81,19%

Podprogram 9.2: Sociálna pomoc občanom

Zámer: Okamžitá pomoc pre občanov v hmotnej núdzi

Programové plnenie:

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
9.2.1:Jednorázový príspevok v hmotnej núdzi, iná sociálna pomoc					
Poskytnutie sociálneho príspevku občanom		- plánovaný počet uspokojených žiadateľov v krízovej situácii	5	4	80,0
		- počet poberateľov príspevku na cestovné	0	0	0
		- počet poberateľov príspevku na stravu	50	46	92,0
		- počet poberateľov príspevku pri narodení	20	9	45,0

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
9.2.2:Podpora miestnych spolkov a združení					
Zabezpečiť podporu projektov v oblasti poskytovania sociálnych služieb		- plánovaný počet uspokojených žiadateľov-združení,nadácií	3	4	133,3

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
9.2:Sociálna pomoc občanom	9.2.1:Jednorázový príspevok v hmotnej núdzi, príspevok na stravovanie dôchodcov	8 000	40 120	39 684	98,9
	9.2.2:Podpora miestnych spolkov a združení	6 000	6 000	6 000	100,0
Spolu		14 000	46 120	45 684	99,1

Komentár:

Prvok 9.2.1: Jednorázový príspevok v hmotnej núdzi, príspevok na stravovanie dôchodcov

Zodpovednosť: Oddelenie vnútornej správy, školstva a soc. vecí

Aktivita obsahuje poskytnutie jednorázovej dávky sociálnej pomoci občanom v hmotnej núdzi, výdavky na pochovanie občana bez rodinných príslušníkov a bez zistenia totožnosti, umiestnenie občana do soc. zariadenia, preplatenie cestovného žiakom, príspevky na stravovanie a príspevok pri

narodení dieťaťa. Rozpočtovými opatreniami bol rozpočet navýšený o príspevky na ubytovanie občanov Ukrajiny poskytnuté zo štátneho rozpočtu v celkovej výške 32 120 €. Rozpis použitých prostriedkov je uvedený na str. 24 záverečného účtu.

Prvok 9.2.2: Podpora miestnych spolkov a združení

Zodpovednosť: Oddelenie vnútornej správy, školstva a soc. vecí

V rámci aktivity sa poskytujú aj dotácie v súlade s § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a VZN č. 160/2021 pre občianske združenia a osoby, ktoré vykonávajú verejnoprospešné služby. Poskytnuté dotácie z rozpočtu mesta na rok 2023 sú rozpísané na str. 34 záverečného účtu.

Podprogram 9.3: Kluby dôchodcov

Zámer: Aktívny život seniorov

Programové plnenie:

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
9.3.1: Prevádzka klubu dôchodcov					
Zabezpečiť podmienky a možnosti realizácie sa dôchodcov		- počet dôchodcov pravidelne navštevujúcich kluby dôchodcov	50	65	130,0
		- počet organizovaných spoločenských aktivít dôchodcov v spolupráci s mestom	3	20	666,7

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
9.3.2: Jubilanti					
Zabezpečiť jedenkrát v roku stretnutie s jubilantmi mesta		- počet pozvaných jubilantov na stretnutie	300	292	97,3
		- dosiahnutá účasť na zorganizovanom stretnutí jubilantov	75%	70 %	93,3

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
9.3: Kluby dôchodcov	9.3.1: Prevádzka klubu dôchodcov	4 500	4 930	4 231	85,8
	9.3.2: Jubilanti	3 000	3 000	2 931	97,7
Spolu:		7 500	7 930	7 162	90,3

Komentár:

Prvok 9.3.1: Prevádzka klubu dôchodcov

Zodpovednosť: Oddelenie vnútornej správy, školstva a soc. vecí

V rozpočte sú výdavky na úhradu nákladov súvisiacich s prevádzkou Klubov dôchodcov, a to za prenájom miestností, odmeny a poistné za vedenie klubov dôchodcov, vybavenie klubov. Výdavky na tieto činnosti boli vo výške 4 231 €, z toho 2 285 € na dohody mimo pracovného pomeru a odvody do poisťovní, 438 € vybavenie klubu dôchodcov, doprava 300 €, služby 246 € a 962 € nájomné.

Prvok 9.3.2: Jubilanti

Zodpovednosť: Kancelária primátora mesta

Aktivita sa opakuje pravidelne každý rok a na stretnutie sú pozývaní občania Hnúšte, ktorí dovŕšili v bežnom roku okrúhle jubileum. Jubilantom boli doručené darčkové nákupné poukážky. Na túto akciu použitých 2 931 € pre 292 jubilantov.

Podprogram 9.4: Rodinné prídavky - záškoláctvo

Zámer: Aktívny život seniorov

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
9.4: Rodinné prídavky - záškoláctvo					
Zabezpečiť účelné využitie sociálnych dávok		- predpokladaný počet poberateľov mesačne (detí)	20	16	80,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
9.4: Rodinné prídavky		16 000	16 051	16 051	100,0

Komentár:

Zodpovednosť: Oddelenie vnútornej správy, školstva a soc. vecí

Na tejto položke sú rozpočtované rodinné prídavky vyplácané prostredníctvom MsÚ pre deti, ktoré nedodržia povinnú školskú dochádzku. V plnení je zahrnuté aj súbežné vyplácanie rodičovského príspevku pre tieto rodiny a iných sociálnych dávok (inštitút osobitného príjmu). V rovnakej výške sú súčasťou príjmovej časti rozpočtu.

Podprogram 9.5: Terénni sociálni pracovníci

Zámer: Komunita, ktorá má záujem a snahu o zlepšenie životných podmienok vlastným pričinením

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
9.5: Terénni sociálni pracovníci					
Zabezpečiť prehľad a evidenciu sociálne slabých rodín		- počet rodín pripadajúcich na 1 TSP	50	50	100,0
Zabezpečiť kvalitnú a adresnú TSP		- počet TSP	4	4	100,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
9.5: Terénni sociálni pracovníci		72 625	75 267	62 239	82,7

Komentár:

Zodpovednosť: Oddelenie vnútornej správy, školstva a soc. vecí

Aktivita je zabezpečovaná prostredníctvom schváleného projektu. Výdavky boli rozpočtované vo výške príjmov zo ŠR a prostriedkov EÚ na mzdy, poistné, tovary a služby so spolufinancovaním z rozpočtu mesta. Od 1. 9. 2023 je realizovaný nový projekt na obdobie r. 2023 – 2029 s refundáciou osobných výdavkov a časti ostatných výdavkov. V roku 2023 boli na tento účel vynaložené prostriedky v celkovej výške 62 239 € (pokles oproti r. 2022 o 4 351 €). Tieto výdavky boli financované zo ŠR vo výške 56 737 € (refundácie za predchádzajúce obdobia). Zo zdrojov mesta boli financované výdavky vo výške 5 502 € (zatiaľ nerefundované osobné výdavky, tvorba sociálneho fondu a príspevky v rámci kolektívnej zmluvy, energie, cestovné, materiál). Výdavky na stravu sú rozpočtované v programe Administratíva.

položka	aktuálny rozpočet v €	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v %
610 Mzdy a platy	54 143	43 907	81,09%
620 Poistné	18 100	15 372	84,93%
630 Tovary a služby	2 925	2 861	97,80%
640 Bežné transfery	99	99	100,00%
SPOLU	75 267	62 239	82,69%

Podprogram 9.6: Aktívna politika trhu práce

Zámer: Maximálne využitie pracovníkov určených na aktivačné práce v meste

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
9.6. Aktívna politika trhu práce					
	Znížiť náklady na komunálne služby, drobné stavebné práce, upratovacie a opravné práce realizované mestským úradom a organizáciami v zriaďovacej pôsobnosti mesta aktívnym využívaním inštitútu menších obecných služieb a aktivačných prác	- počet uchádzačov o zamestnanie zmluvne viazaných na menších obecných službách za rok	150	44	29,3
	Znížiť náklady na komunálne služby, drobné stavebné práce, upratovacie a opravné práce realizované mestským úradom a organizáciami v zriaďovacej pôsobnosti mesta bez právnej subjektivity aktívnym využívaním inštitútu dobrovoľníckej služby	- počet uchádzačov o zamestnanie zmluvne viazaných na dobrovoľnícku službu za rok	10	6	60,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12..2023 v €	Plnenie v %
9.6: Aktívna politika trhu práce		31 495	37 406	32 848	87,8

Komentár:

Zodpovednosť: Kancelária primátora mesta

Uvedení uchádzači o zamestnanie zaradení na aktivačných prácach a menších obecných

službách boli viazaní zmluvami nasledovne: 24 UoZ bolo zmluvne viazaných na obdobie 1.6.2023 – 30.9.2023, 25 UoZ od 1.5.2023 – 30.9.2023, 14 UoZ zmluvne viazaných od 1.9.2023 do 29.2.2024 a 41 UoZ od 1.10.2023 do 31.3.2024. Výdavky predstavujú náklady na časť mzdy, poistenie a ostatné osobné náklady koordinátora aktivačných prác – zamestnanca mesta.

Výdavky na túto aktivitu sú financované z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny a tiež z vlastných zdrojov mesta. V roku 2023 boli na tento účel vynaložené prostriedky v celkovej výške 32 848 €, z toho z vlastných zdrojov 11 937 € (časť osobných výdavkov, finančné nároky na základe kolektívnej zmluvy a tvorba sociálneho fondu pre 1 zamestnanca, poistné uchádzačov o zamestnanie). Zo ŠR boli financované osobné výdavky a výdavky na tovary a služby v celkovej výške 20 911 €. Mesto sa podieľalo na financovaní 36,3 % osobných výdavkov koordinátora a materiálových výdavkov na zabezpečenie výkonu aktivačných prác.

Mesto nemá priame výdavky na dobrovoľnícke služby, príjem je refundáciou na materiál poskytovaný na zabezpečenie výkonu dobrovoľníckych služieb.

Program 10: Technické služby mesta Hnúšťa

Zámer

Zabezpečenie služieb pre mesto v oblasti odpadového hospodárstva, správy miestnych komunikácií, verejného osvetlenia, mestského rozhlasu, športových zariadení, trhoviska, verejných priestranstiev a cintorína

Vyhodnotenie hospodárenia Technických služieb mesta Hnúšťa vychádza z podkladov predložených k spracovaniu záverečného účtu. Údaje o hospodárení TSMH sú súčasťou celkového hodnotenia plnenia rozpočtu tejto príspevkovej organizácie, ktoré je prílohou záverečného účtu. Prepočet jednotkových cien nie je v záverečnom účte realizovaný, nakoľko jednotky výkonov neboli zo strany TSMH v r. 2023 preukázané. Technické služby mesta Hnúšťa boli uznesením Mestského zastupiteľstva v Hnúšti k 31. 12. 2023 zrušené.

Podprogram 10.1: Odpadové hospodárstvo

Zámer: Funkčný a adresný systém odpadového hospodárstva, kladúci dôraz na zachovanie a ochranu životného prostredia

Programové plnenie:

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
10.1.1: Zber a odvoz komunálneho odpadu, uskladnenie na cudzej skládke					
Zabezpečiť nákladovo efektívny zber a odvoz komunálneho odpadu rešpektujúci potreby obyvateľov		- objem odvezeného odpadu za rok za mesto Hnúšťa (zmesový a objemový odpad, odpad z ulíc, z tržnice,...)	1 500 t	1 489 t	99,3
Zabezpečiť mimoriadny odvoz odpadu v zvláštnych prípadoch. (traktor s plošinou)		- počet zberu a odvozu nadrozmerného odpadu za rok za mesto Hnúšťa	30	50	166,6
Zabezpečiť pravidelný odvoz odpadu z veľkokapacitných kontajnerov		- počet odvozov za mesiac za mesto Hnúšťa	5	5	100,0

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
10.1.2:Uskladňovanie a zneškodňovanie komunálneho odpadu na vlastnej skládke					
Zabezpečenie údržby a monitoringu počas uzatvárania skládky		- počet hodín potrebných na údržbu skládky za rok	400	0	0,0

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
10.1.3:Zber biologicky rozložiteľného odpadu					
Zabezpečiť zber a likvidáciu biologicky rozložiteľného odpadu		- objem zozbieraného a zlikvidovaného odpadu za rok	300 t	173 t	57,7

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
10.1.4:Zberný dvor a zberné suroviny					
Zabezpečiť zber a uloženie iného odpadu v zbernom dvore		- objem zozbieraného a uloženého odpadu za rok	80 t	278 t	347,5

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
10.1:Odpadové hospodárstvo	10.1.1:Zber a odvoz komunálneho odpadu, uskladnenie na cudzej skládke	280 820	360 510	359 334	99,7
	10.1.2:Uskladňovanie a zneškodňovanie komunálneho odpadu na vlastnej skládke	0	0	0	0,0
	10.1.3: Zber biologicky rozložiteľného odpadu	21 047	21 047	21 047	100,0
	10.1.4: Zberný dvor a zberné suroviny	46 273	46 273	46 273	100,0
Spolu:		348 140	427 830	426 654	99,7

Komentár:

Prvok 10.1.1: Zber a odvoz komunálneho odpadu, uskladnenie na cudzej skládke

Zodpovednosť: Technické služby mesta Hnúšťa

V zmysle zákona č. 223/2001 Z. z. o odpadoch v znení neskorších predpisov je mesto povinné v plnej miere zabezpečovať likvidáciu komunálneho odpadu na svojom území od fyzických a právnických osôb. Zber, prepravu a uloženie komunálneho odpadu v meste zabezpečovala príspevková organizácia zriadená mestom Technické služby Hnúšťa dodávateľským spôsobom, do mája 2023 bol zber a odvoz zabezpečovaný vo vlastnej réžii organizácie. Prostriedky rozpočtované na túto činnosť boli poskytnuté TS vo forme príspevku. Od novembra 2023 zabezpečuje tieto služby dodávateľským spôsobom mesto Hnúšťa.

Bežné transfery boli vo výške 359 334 € (po vrátení nevyčerpaného transferu ku dňu zrušenia organizácie). Kapitálový transfer nebol v r. 2023 poskytnutý. Počas roka bol schválený rozpočet navýšený rozpočtovým opatrením o 79 690 € na základe žiadostí TSMH.

Skutočné náklady na zber a odvoz komunálneho odpadu boli 271 065 €, čo predstavuje 23,3 %-ný nárast oproti roku 2022.

Náklady na zber a odvoz jednej tony odpadu predstavujú 182,04 € (nárast o 20,1 % oproti r. 2022).

Zostatok nevyčerpaného transferu bol použitý na dofinancovanie nákladov iných činností TSMH.

Prvok 10.1.2: Uskladňovanie a zneškodňovanie komunálneho odpadu na vlastnej skládke

Zodpovednosť: Technické služby mesta Hnúšťa

Bežné a kapitálové transfery neboli rozpočtované, skutočné bežné výdavky boli vo výške 4 384 €.

Skutočné náklady boli vo výške 63 163 €. Nakoľko skutočné náklady prevyšovali transfer mesta na tento účel, dofinancovanie týchto nákladov bolo zabezpečené zostatkom poskytnutého transferu z iných činností Technických služieb a z podnikateľskej činnosti.

Prvok 10.1.3: Zber biologicky rozložiteľného odpadu

Zodpovednosť: Technické služby mesta Hnúšťa

Bežné výdavky spojené s riešením bioodpadov v meste boli rozpočtované a poskytnuté vo výške 21 047 € formou transferu pre TS Hnúšťa.

Skutočné náklady na zber biologicky rozložiteľného odpadu boli za rok 2023 vo výške 37 269 € - na porovnateľnej úrovni r. 2022.

Náklady na zber a odvoz jednej tony bioodpadu predstavujú 215,40 € (43,1 %- ný nárast oproti r. 2022).

Nakoľko skutočné náklady prevyšovali transfer mesta na tento účel, dofinancovanie týchto nákladov bolo zabezpečené zostatkom poskytnutého transferu z iných činností Technických služieb a z podnikateľskej činnosti.

Prvok 10.1.4: Zberný dvor a zberné suroviny

Zodpovednosť: Technické služby mesta Hnúšťa

Bežné výdavky spojené s činnosťou zberného dvora a zberných surovín boli rozpočtované vo výške 46 273 €.

Skutočné náklady na zberný dvor boli za rok 2023 vo výške 113 766 € (64 %-ný nárast oproti r. 2022).

Náklady na zber a odvoz jednej tony odpadu predstavujú 409,20 €.

Nakoľko skutočné náklady prevyšovali transfer mesta na tento účel, dofinancovanie týchto nákladov bolo zabezpečené zostatkom poskytnutého transferu z iných činností Technických služieb a z podnikateľskej činnosti.

Podprogram 10.2: Údržba komunikácií

Zámer: Pravidelnou údržbou predchádzať riziku na cestách

Programové plnenie:

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
10.2.:Údržba komunikácií					
Zabezpečiť bezpečnú premávku v zimných mesiacoch roka.		- dĺžka udržiavaných komunikácií - dĺžka udržiavaných chodníkov - plocha udržiavaných parkovísk	14,351 km 4,8 km 6 159 m ²	14,351 km 4,8 km 6159 m ²	100,0 100,0 100,0

Zabezpečiť čistotu udržiavaných komunikácií	- dĺžka vyčistených komunikácií	14,351 km	14,351 km	100,0
	- dĺžka vyčistených chodníkov	4,8 km	4,8 km	100,0
	- plocha vyčistených parkovísk	6 159 m ²	6159 m ²	100,0
	- čistenie kanalizačných vpustí	30	3	10,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
10.2:Údržba komunikácií		96 372	96 372	95 542	99,1

Komentár:

Zodpovednosť: Technické služby mesta Hnúšťa

Rozpočtované sú všetky výdavky na zimnú a letnú údržbu komunikácií, chodníkov, verejných plôch. Výdavky boli poskytnuté formou príspevku pre Technické služby Hnúšťa vo výške 95 542 €.

Skutočné náklady boli vo výške 115 607 €, t. j. o 14,2 % vyššie oproti predchádzajúcemu roku.

Nakoľko skutočné náklady prevyšovali transfer mesta na tento účel, dofinancovanie týchto nákladov bolo zabezpečené zostatkom poskytnutého transferu z iných činností Technických služieb a z podnikateľskej činnosti.

Podprogram 10.3: Telovýchovné zariadenia

Zámer: Vhodné priestory pre rozvoj športu a telesnej kultúry

Programové plnenie:

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
10.3.1:Športová hala					
Zabezpečiť priestory pre aktívne športové využitie		- celkový počet prevádzkových hodín	3600	5088	141,3
		- počet klubov a združení využívajúcich priestory športovej haly	5	6	120,0
		- počet uskutočnených športových podujatí	70	65	92,9
		- podiel využitia športovej haly pre deti a mládež z celkových prevádzkových hodín	93 %	94 %	101,1
10.3.2:Kúpalisko					
Zabezpečiť prevádzku kúpaliska počas letných mesiacov		-Predpokladaný počet prevádzkových hodín	0	864	
		-Počet návštevníkov kúpaliska	0	2528	

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
10.3.3:Tenisové kurty					
Zabezpečiť prevádzku tenisových kurtov počas letných mesiacov		Predpokladaný počet prevádzkových hodín	0	0	0
		Počet návštevníkov za rok	0	0	0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
10.3:Telovýchovné zariadenia	10.3.1:Športová hala	87 103	87 103	87 103	100,0
	10.3.2:Kúpalisko	0	0	0	0
	10.3.3:Tenisové kurty	0	0	0	0
Spolu:		87 103	87 103	87 103	100,0

Komentár:

Športové zariadenia majú v správe Technické služby mesta Hnúšťa. Na financovanie športovej haly bol poskytnutý bežný transfer v roku 2023 vo výške 87 103 €. Transfer na prevádzkovanie kúpaliska nebol rozpočtovaný, z dôvodu spustenia prevádzky však skutočné výdavky dosiahli sumu 30 968 €. Boli financované z úspory transferov v iných činnostiach.

Skutočné náklady vyčíslené Technickými službami na športové zariadenia, ktoré dostali do správy od mesta boli 202 936 € (16 %-ný nárast oproti predchádzajúcemu roku), z toho:

- športová hala 166 821 €, 5 088 hodín prevádzky, náklady na hodinu 32,79 € (nárast o 22,7 % oproti r. 2022),
- kúpalisko 36 115 €, 864 hodín prevádzky, náklady na hodinu 41,80 € (nárast o 17,7 % oproti r. 2022),
- tenisové kurty 0 €, 0 hodín prevádzky

Nakoľko skutočné náklady prevyšovali transfer mesta na tento účel, dofinancovanie týchto nákladov bolo zabezpečené zostatkom poskytnutého transferu z iných činností Technických služieb a z podnikateľskej činnosti.

Podprogram 10.4: Verejné osvetlenie**Zámer: Kvalitne osvetlené a bezpečné mesto****Programové plnenie:**

Podprogram 10.4:Verejné osvetlenie	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
	Zabezpečiť funkčnosť a bezporuchovosť VO v meste a miestnych častiach	- počet existujúcich svetelných bodov	655	655	100,0
	Zvýšiť efektívnosť prevádzkovania verejného osvetlenia	- % podiel úsporných svetiel z celkového počtu svetelných bodov	92 %	93 %	101,1

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
10.4:Verejné osvetlenie		0	2 000	2 000	100,0

Komentár:

Zodpovednosť: Technické služby mesta Hnúšťa

Výdavky na prevádzku a údržbu sú v kompetencii mesta, TSMH zabezpečujú len službu pri údržbe svetelných bodov.

Bežné transfery neboli rozpočtované. Rozpočtovým opatrením bol schválený kapitálový transfer na dofinancovanie obstarania vysokozdvížnej plošiny. Na údržbu a opravu verejného osvetlenia bolo skutočne použitých 16 144 €.

Nakoľko skutočné náklady prevyšovali transfer mesta na tento účel, dofinancovanie týchto nákladov bolo zabezpečené zostatkom poskytnutého transferu z iných činností Technických služieb a z podnikateľskej činnosti.

Podprogram 10.5: Verejná zeleň

Zámer: Mesto, ktoré udržiava a rozširuje verejnú zeleň

Programové plnenie:

Podprogram 10.5:Verejná zeleň	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Zabezpečiť kvalitnú údržbu mestskej verejnej zelene		- udržiavaná plocha - priemerná frekvencia kosenia za rok	166 301 m2 4	166 301 m2 4	100,0 100,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
10.5:Verejná zeleň		91 320	92 420	92 420	100,0

Komentár:

Zodpovednosť: Technické služby mesta Hnúšťa

Starostlivosť o verejnú zeleň zabezpečovali TSMH, časť je zabezpečovaná mestom. V rámci príspevku sú rozpočtované výdavky na údržbu verejnej zelene - na kosenie, hrabanie, odvoz, opíľovanie konárov, strihanie živých plotov a pod. Výdavky boli rozpočtované vo výške 91 320 €, na žiadosť TSMH bol počas roka rozpočet navýšený o 1 100 €.

Skutočné náklady boli k 31.12.2023 vo výške 133 868 € (nárast oproti predchádzajúcemu roku až o 47,6 %).

Nakoľko skutočné náklady prevyšovali transfer mesta na tento účel, dofinancovanie týchto nákladov bolo zabezpečené zostatkom poskytnutého transferu z iných činností Technických služieb a z podnikateľskej činnosti.

Podprogram 10.6: Cintorínske služby

Zámer: Dôstojné miesto pre posledný odpočinok

Programové plnenie:

Prvok 10.6:Cintorínske služby	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
Zabezpečiť vysokokvalitné cintorínske a pohrebné služby		- počet udržiavaných hrobových miest - celková rozloha udržiavaných cintorínskych plôch	3 552 56 153 m2	3 560 46 383 m2	100,2 82,6

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
10.6:Cintorínske služby		23 546	23 546	23 546	100,0

Komentár:

Zodpovednosť: Technické služby mesta Hnúšťa

Aktivita zahŕňa činnosti súvisiace so zabezpečením cintorínskych služieb, s udržiavaním poriadku a čistoty, kosením, odvozom odpadu a iné služby. Tieto činnosti zabezpečovali Technické služby mesta Hnúšťa, časť je zabezpečovaná mestom.

Skutočné náklady na činnosti súvisiace so správou cintorína boli vo výške 38 508 € (pokles oproti r. 2022 o 7,1 %).

Nakoľko skutočné náklady prevyšovali transfer mesta na tento účel, dofinancovanie týchto nákladov bolo zabezpečené zostatkom poskytnutého transferu z iných činností Technických služieb a z podnikateľskej činnosti.

Podprogram 10.7: Trhovisko

Zámer: Komplexný servis pre predávajúcich a kupujúcich

Programové plnenie:

Prvok	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
10.7:Tržnica					
Zabezpečiť vhodnú prevádzku trhoviska		- počet predajných miest	6	6	100,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
10.7:Trhovisko		0	0	0	0

Komentár:

Zodpovednosť: Technické služby mesta Hnúšťa

Činnosti zabezpečujú Technické služby mesta Hnúšťa prostredníctvom transferu mesta. Aktivita zahŕňa činnosti súvisiace so zabezpečením prevádzky trhoviska.

Príspevok na prevádzkovanie trhoviska nebol v roku 2023 poskytnutý.

Skutočné náklady boli vo výške 321 € (pokles oproti r. 2022 o 1 595 €).

Nakoľko skutočné náklady prevyšovali transfer mesta na tento účel, dofinancovanie týchto nákladov bolo zabezpečené zostatkom poskytnutého transferu z iných činností Technických služieb a z podnikateľskej činnosti.

Podprogram 10.8: Mestský rozhlas

Zámer: Voľne dostupné informácie o aktivitách v mesta a zámeroch samosprávy pre verejnosť

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
10.8:Mestský rozhlas					
Zabezpečiť kvalitné a širokodostupné vysielanie mestského rozhlasu		- počet udržiavaných reproduktorov	193	193	100,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023 v €	Plnenie v %
10.8:Mestský rozhlas		0	0	0	0,0

Komentár:

Zodpovednosť: Technické služby mesta Hnúšťa

Predmetom činnosti tejto aktivity je údržba a oprava mestského rozhlasu. Výdavky na prevádzku a údržbu sú v kompetencii mesta, TSMH zabezpečujú len službu pri údržbe mestského rozhlasu.

Na údržbu a opravu mestského rozhlasu neboli rozpočtované transfery a neboli vykázané žiadne výdavky.

Celková hlavná činnosť Technických služieb mesta Hnúšťa - zhrnutie:

V porovnaní s rokom 2022 boli bežné transfery pre TS zvýšené celkovo o 53 136 €, čo predstavuje 7,9 %-ný nárast s odôvodnením na str. 19 záverečného účtu. Nárast celkových nákladov na hlavnú činnosť oproti r. 2022 predstavuje až 30,7 %.

Okrem bežných transferov boli v r. 2022 zo strany TSMH fakturované služby súvisiace s opravou komunikácií a inými službami v celkovej výške 7 033 €. Celková výška finančných prostriedkov poskytnutých Technickým službám mesta Hnúšťa v roku 2023 na bežné výdavky bola vo výške 732 299 €. V roku 2023 boli poskytnuté aj transfery na kapitálové výdavky vo výške 2 000 € na obstaranie vysokozdvížnej plošiny.

Program 11: Administratíva

Podprogram 11.1: Administratívna činnosť

Zámer: Voľne dostupné informácie o aktivitách v meste a zámeroch samosprávy pre verejnosť

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
11.1:Administratívna činnosť					
Zabezpečiť efektívny výkon kompetencií mesta		- počet zamestnancov MsU na 100 obyvateľov	0,5	0,3	60,0

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
11.1:Administratívna činnosť		1 013 084	996 457	798 015	80,1

Komentár:

Zodpovednosť: Prednostka, Kancelária primátora mesta

Aktivita zahŕňa kompletne administratívne služby mestského úradu na zabezpečenie všetkých

aktivít v predchádzajúcich programoch, ako napr.: mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania, poistné a príspevok do poisťovní, tovary a služby (energie, voda a komunikácie, materiál, rutinná a štandardná údržba, stravovanie, sociálny fond a pod.) a bežné transfery. V tomto programe sú rozpočtované výdavky, ktoré nie sú v predchádzajúcich častiach programového rozpočtu ako aj výdavky na projekt Podpory koordinačných a implementačných kapacít regionálneho rozvoja.

Položka	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie rozpočtu v €	Plnenie rozpočtu v %
0111 610 mzdy, platy a ostatné príjmy	501 471	422 332	84,22%
0111 620 poistné do poisťovní	202 788	161 322	79,55%
0111 630 Tovary a služby	268 405	190 569	71,00%
<i>v tom:</i>			
631 Cestovné náhrady	1 000	190	18,95%
632 Energie	106 210	62 351	58,71%
633 Materiál	38 557	27 430	71,14%
634 Dopravné	21	20	97,14%
635 Údržba	0	0	
636 Nájomné	2 819	2 813	99,78%
637 Služby	119 798	97 765	81,61%
0111 640 Bežné transfery	23 793	23 792	100,00%
spolu	996 457	798 015	80,09%

610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške 422 332 € predstavujú výdavky na mzdy za obdobie 12/2022 až 11/2023, z toho na projekt Efektívnej verejnej správy 28 380 €. Vo výdavkoch nie sú započítané mzdy na prenesený výkon štátnej správy na úseku matriky. Pokles oproti predchádzajúcemu roku je zaznamenaný vo výške 8,7 % (s odôvodnením v časti 3 záverečného účtu).

620 Poistné a príspevok do poisťovní boli k 31.12.2023 vo výške 161 322 €, z toho na projekt Efektívnej verejnej správy 10 385 €, čo zodpovedá úrovni vyplatených miezd a dohôd o vykonaní práce. Ako pri mzdách, ani tu nie sú započítané odvody do poisťovní na prenesené kompetencie – matrika.

630 Tovary a služby – finančné prostriedky vo výške 190 569 € (9,6 % pokles oproti r. 2022) boli čerpané na nasledovné bežné výdavky:

631 Cestovné náhrady vo výške 190 € predstavujú výdavky na služobné cesty, okrem cestovných náhrad na školenie zamestnancov,

632 Energie, voda a komunikácie - výdavky na elektrickú, tepelnú energiu a plyn vo výške 20 220 €, vodné a stočné vo výške 28 050 € (vrátane postupného navyšovania úhrady stočného za dažďovú vodu z verejných priestranstiev), poštové služby, telefóny a koncesionárske poplatky a ostatné výdavky vo výške 14 081 € - spolu vo výške 62 351 € (nárast výdavkov o 3,4 %), z toho 8 818 € financované z projektu Efektívnej verejnej správy, 20 853 € z inflačnej dotácie a 7 000 € z migračnej výzvy MIRRI

633 Materiál – finančné prostriedky určené na zakúpenie interiérového vybavenia v hodnote 1 195 €, všeobecného materiálu, techniky a náradia (kancelárske a čistiace potreby, tonery,...) v hodnote 26 978 €, pracovného oblečenia – 452 € - boli čerpané v celkovej výške 27 436 € (nárast o 2,2 % oproti roku 2022), z toho 10 939 € financované z projektu efektívnej verejnej správy a 13 392 € z inflačnej dotácie,

634 Dopravné – výdavky na dopravu zabezpečenú dodávateľským spôsobom pri výkone činnosti samosprávy vo výške 20 €,

636 Nájomné (prenájom poštovej schránky a terminálu, podperných bodov SSE, príležitostný prenájom miestností) – výdavky boli vo výške 2 813 €,

637 Služby – výdavky boli vo výške 97 765 € (pokles 20,0 % oproti r. 2022, kedy boli zúčtované výdavky na organizovanie Banického dňa a zriadenie banského múzea), prostriedky boli použité na zabezpečenie nasledovných služieb:

- všeobecné služby spolu 8 300 € (deratizácia, revízie, prevádzka vodovodu Hačava a laboratórny rozbor vody, poplatok za TKO),
- špeciálne služby (najmä v zmysle zákona o verejnom zdravotníctve) – spolu 2 908 €,
- náhrady – zákonný príspevok na rekreáciu vo výške 3 555 €,
- správne poplatky, poplatky za TKO, odvody, dane a sankcie 870 €,
- ostatné osobné výdavky na základe kolektívnej zmluvy 7 665 €,
- stravovanie zamestnancov (príspevok zamestnávateľa pre MsU, MsP, ChD, TSP, OPS) 42 762 €,
- poistenie majetku a zodpovednosti za škodu 21 844 €,
- prídely do sociálneho fondu 6 233 €,
- odmeny zamestnancom mimopracovného pomeru v celkovej výške 3 628 € (pokles až o 40 % oproti r. 2022),

640 Transfery jednotlivcom:

- nemocenské dávky boli vo výške 2 656 €
- odstupné a odchodné pre 3 zamestnancov MsU vo výške 21 136 €

Podprogram 11.2: Poplatky a úroky

Zámer: Zabezpečiť výhodné úrokové sadzby pri prijatých úveroch pri zabezpečení primeranej doby splatnosti

Programové plnenie:

Podprogram	Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Rozpočet	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
11.2:Poplatky a úroky					
Zabezpečiť nízke úrokové sadzby pri prijatých úveroch		Maximálna úroková sadzba	3,0 %	3,736 %	124,5

Finančné plnenie:

Podprogram	Prvok	Schválený rozpočet v €	Aktuálny rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2023	Plnenie v %
11.2:Poplatky a úroky		137 675	137 675	136 368	99,1

Komentár:

Zodpovednosť: Prednostka

Aktivita zahŕňa splácanie poplatkov, úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi.

01.1.2. Finančná a rozpočtová oblasť - skutočné výdavky k 31.12.2023 boli vo výške 4 229 € (nárast o 5,8 % oproti r. 2022) - použili sa na úhradu poplatkov za vedenie účtov, za transakcie, zrážkovú daň, poplatky za preberanie výpisov v zmysle Všeobecných obchodných podmienok k bankovým účtom mesta Hnúšťa, poplatky IOM, poplatky za spracovanie úverovej zmluvy, za administráciu a monitorovanie úverov.

01.7.0. Transakcie verejného dlhu – skutočné výdavky k 31.12.2023 boli vo výške 132 139 € a použili sa na splácanie úrokov z poskytnutých úverov mestu Hnúšťa a na splátky istiny úverov podľa nasledovnej tabuľky:

K 31.12.2023	prijatý	splatný	úroky od 1.1.2023	splátky od 1.1.2023	zostatok úveru	banka
ŠFRB	30.04.2002	31.03.2032	5 101,20 €	9 296,28 €	109 258,09 €	ŠFRB
Miestne komun.	06.08.2018	25.07.2023	52,78 €	17 554,70 €	-0,00 €	VUB
Petriv.vila, rekult. skládky	14.06.2022	30.06.2029	17 258,34 €	82 860,00 €	443 310,88 €	SLSF
SPOLU			22 412,32 €	109 710,98 €	552 568,97 €	

Rast výdavkov na splátkach istiny a úrokoch o 49,8 % bol spôsobený splácaním nového úveru z r. 2022 s výrazne rastúcou úrokovou sadzbou (medziročne na trojnásobok). Návrh finančná výpomoc MF SR prijatá vo výške 152 000 € v r. 2020 na zmiernenie dopadov pandémie bola na základe uznesenia vlády č. 459/2023 preklasifikovaná na nenávratnú.

10. Návrh uznesenia

Mestské zastupiteľstvo v Hnúšti:

A/ b e r i e na vedomie:

- Záverečný účet mesta Hnúšťa za rok 2023
- Stanovisko hlavnej kontrolórky k záverečnému účtu mesta za rok 2023
- Správu audítora z overenia individuálnej účtovnej závierky mesta Hnúšťa za rok 2023
- usporiadanie kladného výsledku hospodárenia vykazaného v účtovníctve v zmysle § 11 Opatrenia MF SR č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky za rok 2023 vo výške 241 712,99 € zúčtovaním na SÚ 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov

B/ s c h v a ľ u j e :

- **Záverečný účet mesta Hnúšťa za rok 2023** v súlade s § 11 ods. 4 písm. b) zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnení,
- **celoročné hospodárenie mesta bez výhrad** podľa § 16 ods. 10 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- **použitie prebytku rozpočtového hospodárenia za r. 2023** vyčísleného podľa § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov nasledovne:
 - **tvorba rezervného fondu vo výške 0 €** v zmysle § 15 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov vo výške 10 % z prebytku rozpočtu vyčísleného podľa § 16 ods. 6 citovaného zákona
 - **použitie účelovo určených finančných prostriedkov prijatých v predchádzajúcich rokoch vo výške 233 250,06 €** na výdavky v nasledujúcich rokoch v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
 - **tvorba mestského fondu z použiteľného prebytku vo výške 253 981,10 €** a jeho zaradenie do rozpočtu nasledujúcich rozpočtových rokov prostredníctvom príjmových finančných operácií, pričom použitie týchto prostriedkov podlieha schváleniu mestským zastupiteľstvom,
- **tvorbu fondu rozvoja bývania** z kapitálových príjmov za rok 2023 z predaja bytov a prislúchajúcich pozemkov vo výške 0 € a **čerpanie fondu rozvoja bývania** vo výške 0 €,
- **použitie mestského fondu** v zmysle Čl. III Štatútu mestského fondu mesta Hnúšťa na výdavky čerpané v r. 2023, ktoré boli financované z prostriedkov predchádzajúcich rokov prostredníctvom príjmových finančných operácií vo výške 367 911,00 €,
- **usporiadanie záporného hospodárskeho výsledku Mestského kultúrneho strediska Hnúšťa** vykazaného v sústave podvojného účtovníctva za rok 2023 vo výške 20 787,74 € zúčtovaním na SÚ 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov,
- **usporiadanie záporného hospodárskeho výsledku Technických služieb mesta Hnúšťa** vykazaného v sústave podvojného účtovníctva za rok 2023 vo výške 32 040,16 € zúčtovaním na SÚ 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov,
- **vysporiadanie schodku rozpočtového hospodárenia Mestského kultúrneho strediska Hnúšťa vo výške 18 424,02 €** prostredníctvom príjmových finančných operácií zo zostatku prostriedkov predchádzajúcich rokov.