

Mesto Hurbanovo, Komárňanská 91, 947 01 H u r b a n o v o

**Závěrečný účet
mesta Hurbanovo za rok 2023**

Návrh závěrečného účtu mesta Hurbanovo za rok 2023

bol v súlade s § 16 ods. 9 zákona č. 583/2004 Z. z. pred schválením predložený na verejnú diskusiu:

Zverejnený na úradnej tabuli mesta dňa: 8.4.2024

Zverejnený na internetovej stránke mesta dňa: 8.4.2024

V zákonom stanovenej lehote neboli doručené žiadne pripomienky k predloženému návrhu závěrečného účtu mesta . Stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu závěrečného účtu mesta bolo vypracované dňa: 20. 4. 2024. Závěrečný účet mesta Hurbanovo za rok 2023 bol schválený na zasadnutí mestského zastupiteľstva uznesením číslo 225/2024-MZ dňa 25. 4. 2024.

V súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších zmien a doplnení záverečný účet mesta obsahuje údaje o plnení rozpočtu príjmov a výdavkov, hodnotenie plnenia programov mesta, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení rozpočtových organizácií v pôsobnosti mesta, prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 zákona 583/2004, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti, ako aj správu o inventarizácii majetku mesta.

Plnenie rozpočtu mesta za rok 2023

údaje v eurách

Druh rozpočtovej položky	Rozpočet 2023		Skutočnosť k 31. 12. 2023		
	príjmy	výdavky	príjmy	výdavky	rozdiel: P - V
bežný- mesto	8 215 076	3 882 538	8 117 341,60	3 605 730,38	
-rozp.org.	616 485	4 832 867	624 446,38	4 766 639,18	369 418,42
spolu	8 831 561	8 715 405	8 741 787,98	8 372 369,56	
kapitál.-mesto	661 330	1 368 045	643 703,48	1 162 594,78	
-rozp.org.		16 048		15 746,60	-534 637,90
spolu	661 330	1 384 093	643 703,48	1 178 341,38	
spolu	9 492 891	10 099 498	9 385 491,46	9 550 710,94	-165 219,48
finanač. operácie-mesto	839 207	232 600	728 813,28	229 872,29	
-rozp.org.			68,47		499 009,46
spolu	839 207	232 600	728 881,75	229 872,29	
spolu	10 332 098	10 332 098	10 114 373,21	9 780 583,23	333 789,98

V roku 2023 hospodárenie mesta bolo naďalej ovplyvnené zhoršujúcou sa ekonomickou a finančnou situáciou na Slovensku spôsobenou najmä prudkým nárastom cien energií s tým súvisiacim navýšením cien tovarov a služieb, ako aj zmenami v legislatíve (napr. zmenou legislatívy v oblasti zdaňovania príjmov fyzických osôb – navýšenie daňového bonusu, čo má vplyv na výšku podielových daní). Dvojfázové navýšenie tarifných plátov v súlade s Kolektívnou zmluvou vyššieho stupňa platnou na rok 2023 výrazne ovplyvnilo výšku mzdových výdavkov.

Rozpočet mesta v programovej štruktúre na rok 2023 bol schválený uznesením č. 24/2023- MZ, dňa 25. 1. 2023. Bol zostavený ako vyrovnaný, pri celkovej výške 9 000 590 €. Počas roka bolo schválených päť zmien rozpočtu: uznesením č. 76/2023-MZ zo dňa 27. 4. 2023, uznesením č. 107/2023 - MZ zo dňa 29. 6. 2023, uznesením č. 129/2023-MZ zo dňa 12. 9. 2023, uznesením č. 150/2023-MZ zo dňa 26. 10. 2023 a uznesením č. 188/2023-MZ zo dňa 21. 12. 2023. V priebehu roka boli vypracované rozpočtové opatrenia, ktoré obsahujú presuny medzi jednotlivými rozpočtovými položkami a zmeny v súlade so schválenými úpravami rozpočtu.

Významné navýšenie upraveného rozpočtu oproti pôvodne schválenému rozpočtu predstavujú nasledovné skutočnosti: dotácie na prenesené kompetencie a ďalšie dotácie (napr. štátne dotácie na elimináciu vysokých cien energií a celkovej inflácie, dotácia z envirofondeu, dotácie na investičný rozvoj mesta), projekty, granty, úprava výšky vlastných príjmov rozpočtových organizácií, prevod prostriedkov z minulého roka, zapojenie do príjmov prostriedky z rezervného fondu, ako aj prijatie úveru na zakúpenie plošiny.

Skutočná hodnota príjmov k 31. 12. 2023 bola: 10 114 373,21 € a hodnota výdavkov predstavovala: 9 780 583,23 €.

Rozpočet v oblasti príjmov je plnený na 97,89 %, bežné príjmy sú plnené na 98,98 % a kapitálové príjmy na 97,33 %. V oblasti finančných operácií sú príjmy plnené na 86,85 %.

V oblasti výdavkov je rozpočet plnený na 94,66 %. Bežné výdavky sú plnené na 96,06 % kapitálové výdavky na 85,13 % a výdavky v oblasti finančných operácií na 98,83 %.

Celkový rozdiel medzi príjmami a výdavkami mesta za rok 2023 predstavuje 333 789,98 €, z čoho účelovo určené prostriedky nepoužité v roku 2023 sú vo výške 153 300,67 €, rozdiel medzi príjmami a výdavkami v oblasti podnikateľskej činnosti predstavuje 583,71 € a zapojené príjmy z minulých rokov v oblasti podnikania sú vo výške 391,49 €, t. j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami v rámci hlavnej

činnosti mesta po odpočítaní zostatku účelových prostriedkov predstavuje: **179 514,11 €**.

Hodnotenie plnenia programov mesta

A/ OBLASŤ PRÍJMOV

I. Bežné príjmy

V roku 2023 mesto dostalo vo forme podielu na daniach z príjmov fyzických osôb celkom 3 498 706,29 eur, čo je len o 293,71 € menej, ako sa predpokladalo v rámci upraveného rozpočtu mesta.

Daň z nehnuteľností k 31. 12. 2023 bola uhradená v celkovej sume 600 978,87 €. Z ostatných daní (za psa, za užívanie verejného priestranstva, za zábavné hracie prístroje a predajné automaty) sa dosiahol príjem vo výške 11 872,40 €.

Ďalším zdrojom príjmov je poplatok za zber, prepravu a zneškodnenie odpadu, ktorý bol vyrubený pre fyzické a právnické osoby platobným výmerom, resp. príkazom na úhradu poplatku pre tých, ktorí sa zapojili do množstvového zberu odpadu a jeho separácie formou žetónového systému. Celkový príjem od fyzických a právnických osôb predstavoval 220 971,44 €.

Mimo uvedených príjmových položiek zdrojom príjmov boli:

• nájomné a s tým súvisiace platby za energie	279 264,62 €,
• príjem za separáciu odpadu	757,70 €,
• príjem z podnikateľskej činnosti	160 168,15 €,
• správne poplatky	24 650,40 €,
• príjem z pokút	17 678,29 €,
• príjem z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier	26 979,90 €,
• predaj tovarov a služieb	13 018,30 €,
• platby od zamestnancov a dôchodcov za stravné lístky	64 469,04 €,
• vlastné príjmy CVČ	11 230,00 €,
• vlastné bežné príjmy rozpočtových organizácií (bez FO)	624 446,38 €,
• príjem od obcí na krytie výdavkov spoločného staveb. úradu	74 098,70 €,
• dobropisy (vyúčt. el. en., výdavky na podnik. činnosť, ...), náhrady, úroky z účtov, trovy konania	38 918,33 €.

Okrem vlastných príjmov mesto hospodáril aj s finančnými prostriedkami zo štátneho rozpočtu a z iných zdrojov. Jedná sa predovšetkým o financovanie preneseného výkonu štátnej správy, ako aj účelové dotácie a príspevky z iných zdrojov:

1. finančné prostriedky na úhradu výdavkov preneseného výkonu štátnej správy podľa jednotlivých činností:

• matrika	14 893,13 €,
• spoločný stavebný úrad	36 356,60 €,
• spoločný školský úrad	20 161,00 €,
• hlásenie pobytu občanov, register obyv. a register adries	2 555,75 €,
• starostlivosť o život. prostr.	816,09 €,
• základné školy	1 697 053,00 €,
• materské školy	57 680,00 €,
• sociálne služby (ZPS Smaragd Hurbanovo)	603 528,73 €,

2. štátna dotácia na:

• stravovanie žiakov v šk. zariad.	126 678,00 €,
• dopravné pre žiakov do školy	3 869,00 €,
• školské potreby	16,60 €,

3. ďalšie dotácie, príspevky a platby:

• účelová neinv. dotácia v oblasti školstva	146 860,37 €
• úrad práce - dotácia na aktivačnú činnosť	704,20 €
• úrad práce – dotácia na chránenú dielňu (MsP – sledovanie kamier)	8 395,77 €
• dotácia na občiansku poriadkovú hliadku	1 987,63 €
• dotácia v oblasti požiarnej ochrany	5 111,84 €
• rodinné prídavky a sociálne dávky	15 190,00 €
• št. dotácia na voľby a referendum	9 859,44 €
• dotácia na odídencom z Ukrajiny	4 828,00 €
• štátna dotácia na financ. projektu: terénna sociálna práca	63 734,25 €
• štátna dotácia na podporu miestnej zamestnanosti	22 271,82 €
• dotácie a granty na podporu kultúry	14 491,00 €
• dotácia na interiérové vybavenie ľadovej plochy	4 888,00 €
• príspevok z envirofonde na odpadové hospodárstvo	28 773,98 €
• dotácia zo ŠR na refundáciu výdavkov na energie	47 889,56 €
• inflačná pomoc pre samosprávy	94 736,09 €
• dotácia v rámci projektu Riešenie migračných výziev v Meste Hurbanovo	39 000,00 €
• dotácia na neinvestičné výdavky projektu Využitie geotermálnej energie s použitím tepelného čerpadla	1 029,32 €
• ďalšie účelové dotácie, granty	220,00 €

II. Kapitálové príjmy

• z predaja pozemkov a kapitálových aktív	11 823,00 €
• refundácia výdavkov – Cultplay	3 795,01 €
• dotácia na rekonštrukciu chodníkov Športová, Žitavská	66 777,69 €
• dotácia na investičné výdavky projektu Využitie geotermálnej energie s použitím tepelného čerpadla	432 529,42 €
• dotácia na multifunkčné ihrisko v areáli ZŠ	57 016,20 €
• dotácia na rekonštrukciu sociálnych zar. v budove ZpS Smaragd	50 000,00 €
• dotácia z Fondu na podporu športu na výstavbu Mult. šport. plochy s prekrytím	21 762,16 €

III. Finančné operácie

Finančné operácie zahŕňajú použitie rezervného fondu mesta vo výške 338 877,88 €, použitie účelových prostriedkov z minulých rokov vo výške **185 283,69 €** (zostatok fin. prostriedkov na rodinné prídavky z minulých rokov: 478,36 €, dotácia od Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. 18 855,46 €, zostatok fin. prostriedkov na rodinné prídavky z roku 2022: 757,31 €, účelové fin. prostriedky na referendum 5 396,56 €, zostatok fin. prostriedkov z inflačnej pomoci ZpS Smaragd: 13 450,36 €, zostatok fin. prostriedkov na dopravné pre žiakov ZŠ: 215,92 € a ZŠsMŠ ÁFsVJM: 325,70 €, zostatok štátnej dotácie na stravovanie detí: 4 615 €, účelové financie v rámci realizácie projektov zamestnanosti ZŠ slov.: 7 230,20 € nevyčerpané účelové prostriedky na ďalšie projekty: 898,31 €, vlastné príjmy MŠ: 14 €, vlastné príjmy ZŠ slov: 694 €, vlastné príjmy ZpS Smaragd: 221,78 €, zostatok štátnych finančných prostriedkov v rámci základnej školy: 300 €, zostatky na potravinových účtoch v školských jedálňach: ZŠ slov. 25 527,84 €, ZŠsMŠ ÁFsVJM 1 599,15 € a MŠ 10 280,92 €, nedočerpaný úver 89 681,90 €, zostatok finančných prostriedkov z envirofonde (4 740,92 €), zapojenie príjmov z minulých rokov v oblasti podnikania: 391,49 €, ako aj pri materskej škole vo výške: 68,47 €, prijatú finančnú zábezpeku: 330 € a prijaté úvery na rekonštrukciu príhľej budovy multifunkčnej športovej plochy a na zakúpenie plošiny v celkovej výške 203 930,22 €.

B/ OBLASŤ VÝDAVKOV - v programovej štruktúre

I. Bežné výdavky

1. Plánovanie, manažment a kontrola

• reprezentačné	4 446,27 €,
• odmeny pre poslancov a členov komisií, vrátane odvodov do fondov	51 026,28 €,
• digitálne zastupiteľstvo – údržba programu, výp. techn, a ďalšie výd.	3 720,00 €,
• kontrolná činnosť	21 669,96 €,
• audítorské služby	4 600,00 €,
• vyplatené členské príspevky do združení a pod.	3 700,10 €.
2. Propagácia a marketing	
• web stránka mesta, propagačný materiál	533,47 €.
3. Interné služby	
• právne služby pre mesto	9 614,83 €,
• školenia, semináre	2 754,60 €,
• geom. plány, znalecké posudky	3 547,82 €,
• údržba nebytových priestorov	6 901,50 €,
• vedľajšie výdavky súvisiace s prípravou projektov	16 151,00 €,
• zabezpečenie volieb, referenda	15 256,00 €.
4. Služby občanom	
• matričná činnosť	19 204,61 €,
• evidencia obyvateľstva, register adries (št. dotácia)	2 555,75 €,
• KTV – príprava a vysielanie mestských programov a zasadnutí MZ	20 900,00 €,
• činnosť stavebného úradu	133 809,03 €,
• starostlivosť o životné prostredie (št. dotácia)	816,09 €,
• prevádzkové výdavky na zdravotné stredisko	65 353,83 €.
5. Bezpečnosť a poriadok	
• mestská polícia	219 985,33 €,
• požiarna ochrana	23 163,18 €,
• obsluha kamerového systému	31 643,24 €.
6. Odpadové hospodárstvo	
• nakladanie s TKO	251 256,91 €.
7. Komunikácie	
• údržba miestnych komunikácií	9 097,35 €.
8. Doprava	
• príspevok na prímestskú dopravu (Hurbanovo-N. Trstená)	2 738,07 €.
9. Vzdelávanie	
• Materská škola, ul. Nový diel	656 287,53 €,
• Základná škola, Nám. Konkolyho	1 437 485,95 €,
• Základná škola s MŠ Árpáda Fesztyho s VJM	1 155 005,39 €,
• oprava strechy budovy ZŠsMŠ ÁF s VJM	32 399,46 €,
• základná umelecká škola	473 334,19 €,
• centrum voľného času	145 556,34 €,
• spoločný školský úrad	26 475,85 €,
• príspevok pre súkr. špeciálno-pedagogickú poradňu	123 000,00 €.
10. Šport	
• dotácie na športovú činnosť pre organizácie a kluby	75 635,00 €,
• prevádzkovanie ľadovej plochy	19 137,41 €,

- údržba štadióna (energia refundovaná zo ŠR) 7 214,57 €.

11. Kultúra

- kultúrne podujatia na území mesta 26 775,70 €,
- oddelenie kultúry 158 801,99 €,
- výdavky na akciu: účta k starším a ost. výdavky (kvety, vence a pod.) 14 738,78 €,
- dotácie spoločenským organizáciám 9 560,00 €,
- dotácie cirkvám 2 000,00 €.

12. Prostredie pre život

- údržba verejnej zelene, miestnych komunik. a ďalšie výd. 480 626,87 €,
- aktivačná a dobrovoľnícka činnosť 18 165,75 €,
- verejné osvetlenie 93 340,07 €,
- vodné hospodárstvo – údržba strojov a zariadení 3 838,80 €,
- údržbárske práce v areáli cintorínov 654,39 €,
- splátky úrokov z úverov 14 655,00 €,
- správa a údržba nájomných bytov 26 249,68 €,
- projekt: podpora miestnej zamestnanosti 43 690,97 €,
- zabezpečenie ochrany proti šíreniu pandémie COVID19 171,90 €.

13. Sociálna oblasť

- opatrovateľská služba 39 648,00 €,
- stravovanie dôchodcov 46 020,10 €,
- činnosť klubov dôchodcov 16 377,93 €,
- dotácie pre žiakov (dopravné, šk. potreby) 4 042,58 €,
- vrátenie nepoužitej časti št. dotácie na stravovanie detí 5 456,62 €,
- Zariadenie pre seniorov Smaragd – bežné výdavky 1 042 159,55 €,
- posúdenie odkázanosti na sociálnu službu a ďalšie výd. 858,30 €,
- dávky v hmotnej núdzi 1 568,86 €,
- Projekt – terénna sociálna práca 65 330,52 €,
- humanitárna pomoc pre odídenecov z Ukrajiny 3 084,00 €.

14. Administratíva

- verejná správa 999 821,03 €,
- použitie rodinných prídavkov a soc. dávok preposlaných cez úrad práce 13 750,05 €,
- poplatky za vedenie účtov 5 420,77 €.

15. Podnikanie

- výdavky v rámci podnikateľskej činnosti mesta 159 584,44 €.

II. Kapitálové výdavky

1. Plánovanie, manažment a kontrola

- Urbanistická štúdia lokality ND1 Hurbanovo 7 698,00 €,

3. Interné služby

- vypracovanie projektových dokumentácií 19 454,03 €,

a) projektová dokumentácia k projektu Zvyšovanie bezpečnosti pri základnej škole Konkoly Thege v Hurbanove 4 042,60 €,

b) projektová dokumentácia Multifunkčné ihrisko ZŠ slov. Hurbanovo: 1 550 €

c) aktualizácia projektovej dokumentácie Využitie geot. energie s použitím tepelného čerpadla: 1 105,43

d) projektová dokumentácia pre stavebné povolenie a realizáciu stavby Trafostanica ľadová plocha: 8 436 €

- e) aktualizácia projektovej dokumentácie Rekonštrukcia objektov umelej ľadovej plochy: 240 €
 f) projektová dokumentácia k inžinierskej činnosti Trafostanica ľadová plocha: 2 880 €,
 g) projektová dokumentácia Modernizácia učebne fyziky, PD elektroinštalácia hlavnej budovy ZŠ: 1 200 €.

4. Služby občanom

- areál zdrav. strediska – Projekt: Využitie geotermálnej energie s použitím tepelného čerpadla – rekonštrukcia zdrojov tepla použitím tepelného čerpadla pre obe budovy polikliniky a budovu jedálne ZŠ 505 830,71 €.

5. Bezpečnosť a poriadok

- rozšírenie kamerového systému – lokalita Aba a areál Multifunkčnej športovej plochy – ľadová plocha 5 063,93 €.

7. Komunikácie

- rekonštrukcia chodníkov na území mesta: ulice Špotová a Žitavská, rekonštrukcia chodníka a vybudovanie dvoch nových prechodov pre chodcov v rámci projektu: Zvyšovanie bezpečnosti pri ZŠ Konkolyho Thege v Hurbanove 144 848,13 €.

9. Vzdelávanie

- nadstavba budovy MŠ v areáli ZŠsMŠ ÁF 148 054,03 €,
- výstavba multifunk. ihriska v areáli ZŠ, ktorá bude ukončená v roku 2024 3 240,00 €,
- nákup prevádzkových strojov a zariadení (ZŠ a ZŠsMŠ ÁF) 15 746,60 €.

11. Kultúra

- závesy do veľkej sály KD Hurbanovo 13 456,80 €.

12. Prostredie pre život

- nové vodomery osadené na vodovodnú sieť mesta 4 123,27 €,
- dopravné prevádzkové stroje (vysokozdvižná plošina) 93 420,00 €,
- finalizácia výstavby Multifunkčnej športovej plochy a výdavky na I. etapu rekonštrukcie priľahlej budovy Multifunkčnej športovej plochy 132 272,38 €,
- rozšírenie vybavenosti ihriska CULTPLAY 1 008,00 €.

13. Sociálna oblasť

- Zariadenie pre seniorov Smaragd – rekonštrukcia hygienických priestorov a dofinancovanie rekonštrukcie vykurovacieho systému 84 125,50 €.

III. Finančné operácie

12. Prostredie pre život

- splátky bankových úverov - dlhodobých 169 998,60 €,
- splátky úverov zo ŠFRB a z Envirofondeu 59 873,69 €.

Hodnotenie plnenia stanovených merateľných ukazovateľov tvorí prílohu č. 1 záverečného účtu.

Celkové hospodárenie mesta za rok 2023

K 31. 12. 2023 boli bežné príjmy mesta 8 741 787,98 € a bežné výdavky boli vo výške 8 372 369,56 €. Z uvedených príjmov a výdavkov vzniká **prebytok** vo výške **369 418,42 €**. Kapitálové príjmy predstavovali 643 703,48 €, a kapitálové výdavky boli 1 178 341,38 €. Z kapitálových príjmov a výdavkov vzniká **schodok** vo výške **534 637,90 €**. Z vyššie uvedených príjmov a výdavkov (spolu bežné aj kapitálové) vznikol schodok rozpočtu mesta vo výške **165 219,48 €**. Po započítaní finančných operácií v oblasti príjmov vo výške 728 881,75 € a finančných operácií v oblasti výdavkov vo výške 229 872,29 € je **celkový prebytok rozpočtu mesta za rok 2023: 333 789,98 €**.

V zmysle § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, ak možno použiť v ďalšom rozpočtovom roku nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku, tieto nevyčerpané prostriedky sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu mesta z tohto prebytku vylučujú. V prípade mesta sa jedná o nevyčerpané účelové finančné prostriedky z minulých rokov vo výške **11 396,21 €** (zábezpeka na nájomné byty: 1 514,74 € a zadržané financie na exekučné zrážky: 24,33 €, zádržné: 9 857,14 € - vylyývajúce zo Zmluvy o dielo č. 27/2021), nevyčerpané účelové finančné prostriedky v roku 2023 vo výške **152 933,87 €** (zostatok fin. prostriedkov na rodinné prídavky: 2 675,62 €, zostatok fin. prostriedkov na dopravné pre žiakov ZŠ: 261,42 € a ZŠsMŠ ÁFsVJM: 428,60 €, zostatok štátnej dotácie na rekreačné poukazy ZŠ: 147,89 €, zostatok štátnej dotácie na stravovanie detí: 24 423,80 €, štátna dotácia na financovanie projektu Čítame pre radosť ZŠ slov.: 1 000 €, projekt Podpora etického správania sa ZŠ slov: 4 000 € a na digitalizáciu ZŠ slov: 4 660 €, štátne prostriedky na prevádzkový normatív ZŠ slov: 9 745 € a ZŠsMŠ ÁFsVJM: 7 208 € účelové financie v rámci realizácie projektov zamestnanosti ZŠsMŠ ÁFsVJM.: 1 455,20 €, nevyčerpané účelové prostriedky z Envirofonde: 19 175,14 €, nevyčerpané účelové prostriedky z Fondu na podporu športu (výstavba Multifunkčné ihrisko ZŠ slov.): 57 016,20 €, vlastné príjmy ZUŠ: 1020 €, vlastné príjmy ZŠ slov: 239 €, zostatky na potravinových účtoch v školských jedálňach: ZŠ slov. 9 247,67 €, ZŠsMŠ ÁFsVJM 1 937,21 € a MŠ 8 293,12) zábezpeka: **330 €** a rozdiel medzi príjmami a výdavkami v rámci podnikateľskej činnosti mesta: **583,71 €**.

Výpočet celkovej výšky finančných prostriedkov v rámci hlavnej činnosti mesta k 31. 12. 2023:

690 618,72 – celková výška finančných prostriedkov mesta k 31. 12. 2022 (fin. prostr. na účtoch mesta v rámci hlavnej činnosti a zostatky na bankových účtoch RO),
333 789,98 – prebytok hospodárenia za rok 2023 (vrátane použitia RF, účelových dotácií z r. 2022 a prebytku v oblasti podnikateľskej činnosti mesta)
- 338 877,88 – výška rezervného fondu z roku 2022 použitého v r. 2023
- 185 283,69 – použité účelové prostriedky z roku 2022 (nevyčerpané účelové prostriedky k 31. 12. 2022)
- 975,20 – prebytok hosp.: 583,71 € a zapojenie príjmov: 391,49 € v oblasti podnik. činnosti mesta
499 271,93 – celková výška finančných prostriedkov mesta k 31. 12. 2023, ktorá je zhodná s finančnou čiastkou na bankových účtoch mesta a RO, ako aj v pokladnici mesta v rámci hlavnej činnosti k 31.12. 2023; uvedená suma sa získa, ak sa od celkového objemu financií mesta (na bankových účtoch a v pokladni) odpočítajú peňažné prostriedky vedené na účte sociálneho fondu mesta a podnikateľských účtoch mesta, resp. v pokladni evidovanej na podnikateľské účely a pripočítajú sa zostatky na bankových účtoch vedených v RO (549 888,69 – 398,23 – 3 239,75 – 45 140,57 – 279,31 - 287,40 – 1 366,91 + 13,44 + 25,67 + 10,82 + 45,48 = 499 271,93 €).
Uvedené financie sú po odpočítaní nevyčerpaných účelových dotácií k 31. 12. 2023 zdrojom tvorby rezervného fondu mesta (499 271,93 – 11 396,21 – 152 933,87 – 330 = 334 611,85 €).

Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

A/ Rezervný fond

Rezervný fond vytvorený k 31. 12. 2022 bol použitý v roku 2023 v celkovej výške 338 877,88 € na aktivity v súlade s uzneseniami mestského zastupiteľstva č. 75/2023 – MZ zo dňa 27.4.2023, č. 105/2023 – MZ zo dňa 29.6.2023, č. 128/2023 – MZ zo dňa 12.9.2023 a č. 175/2023 – MZ zo dňa 12.12.2023 nasledovne:

1. úhrada záväzkov z roku 2022 (v súlade s § 10 ods. 9 zákona 583/2004 Z. z.) vo výške: 29 795,38 €,
2. dofinancovanie aktivít z roku 2022 – prenos daňovej povinnosti: 1 543,46 €,
3. vypracovanie projektových dokumentácií: 14 454,03 €,
4. spolufinancovanie projektu – geotermálne vrty a financovanie neoprávnených investičných výdavkov súvisiacich s týmto projektom: 43 870,31 €,
5. vypracovanie Urbanistickej štúdie a smerného územného plánu: 5 598,00 €,
6. spolufinancovanie rekonštrukcie hygienických priestorov a dofinancovanie rekonštrukcie vykurovacieho systému (prenos daňovej povinnosti) v budove ZpS Smaragd: 31 433,33 €,

7. rekonštrukcia chodníkov a spolufinancovanie projektu :“ Zvyšovanie bezpečnosti pri základnej škole Nám. Konkoly Thege v Hurbanove: 78 070,44 €
8. rekonštrukcia budovy zdravotného strediska (malá budova): 25 000 €,
9. dofinancovanie nadstavby MŠ pri ZŠsMŠ ÁF: 39 516,67 €,
10. spolufinancovanie Multifunkčnej športovej plochy – ZŠ Hurbanovo: 3 240,00 €,
11. nákup špeciálnych závesov do veľkej sály Domu kultúry Hurbanovo: 13 456,80 €,
12. poskytnutie dotácie pre Materskú školu Nový diel, na zvýšené výdavky na energie a vykrytie výpadku príjmov v dôsledku zrušených režijných nákladov v rámci stravovania detí, ako aj na opravu schodiska a vybudovanie bezbariérového prístupu do budovy MŠ; elokované pracovisko Á. Fesztyho 14: 20 500 €,
13. riešenie havarijného stavu zatekajúcej strechy pavilónu A budovy ZŠsMŠ ÁF: 32 399,46 €.

Rezervný fond mesta k 31. 12. 2023 (údaje v eurách)

I. Stanovený v nadväznosti na minulé roky:

- 493 938,82** - celková výška rezervného fondu mesta k 31. 12. 2022,
 - 338 877,88 - výška rezervného fondu použitého v r. 2023,
 + 333 789,98 - celkový prebytok hospodárenia za rok 2023,
 - 583,71 - prebytok hospodárenia za rok 2023 v oblasti podnikateľskej činnosti mesta,
 - 391,49 - zapojené príjmy z minulých rokov v oblasti podnikateľskej činnosti mesta,
 - 330,00 - prijatá zábezpeka v r. 2023,
 - 152 933,87 - nevyčerpané účelové prostriedky za rok 2023,
334 611,85 - celková výška rezervného fondu k 31. 12. 2023 v rámci hlavnej činnosti mesta.

II. Stanovený z rozpočtového hľadiska

Schodok rozpočtu v sume – 165 219,48 €, zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané účelové prostriedky zo ŠR a ďalších účelových prostriedkov podľa osobitných predpisov za rok 2023 v sume **153 517,58 €** (152 933,87 + 583,71), predstavuje: - **318 737,06 €**. Po započítaní finančných operácií v rámci hlavnej činnosti mesta bez prijatej zábezpeky: **498 287,97 €** (499 009,46 – 391,49 – 330) sa získa celkový prebytok, ktorý sa stáva súčasťou rezervného fondu mesta za rok 2023: **179 550,91 €**. Zostatok rezervného fondu z minulých rokov predstavuje **155 060,94 €**, t. j. k 31. 12. 2023 celková výška rezervného fondu činí: **334 611,85 €**.

Rezervný fond sa v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov môže použiť na investičný rozvoj mesta, na úhradu záväzkov bežného rozpočtu, ktoré vznikli v predchádzajúcich rozpočtových rokoch, maximálne v sume prebytku bežného rozpočtu vykázaného za predchádzajúci rozpočtový rok (§ 10 ods. 9 zákona 583/2004 Z. z.), resp. na odstránenie havarijného stavu majetku mesta alebo likvidáciu škôd spôsobených živelnými pohromami alebo inou mimoriadnou okolnosťou na základe rozhodnutia mestského zastupiteľstva.

B/ Sociálny fond

Sociálny fond sa tvorí a čerpá v súlade so zákonom č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde a o zmene a doplnení zákona č. 286/1992 Zb. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva. Stav na účte SF bol k 31. 12. 2022 vo výške 435,91 €. V roku 2023 bol celkový príjem 20 700,34 €, výdavky predstavovali 20 738,02 € a konečný zostatok bol: 398,23 €.

Bilancia aktív a pasív

Celková výška aktív a pasív je v účtovníctve mestského úradu evidovaná vo výške **28 850 820,55 €**, pričom **aktíva** tvorí hmotný majetok, ktorého zostatková hodnota je 24 863 912,97 € a nehmotný majetok v zostatkovej hodnote: 36 870,00 €. Finančný majetok je vo výške 1 620 120,00 € (vklad do vlastnej spoločnosti), stav zásob bol 10 858,59 €, pohľadávky vrátane poskytnutých preddavkov boli evidované vo

výške 250 161,73 €, finančná hotovosť v pokladnici mesta bola 10 132,68 €, na všetkých bankových účtoch mesta k 31. 12. 2023 bolo celkom 539 756,01 €, zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa predstavuje 41 962,43 €, zúčtovanie transférov s organizáciami mesta predstavuje 1 447 554,31 € (zostatková hodnota majetku v správe rozpočtových organizácií mesta). Náklady budúcich období (napr.: predplatné, poistné zaplatené vopred) predstavujú 9 442,08 € a príjmy budúcich období sú vo výške 20 049,75 €.

Stranu **pasív** predstavujú: hospodársky výsledok z minulých rokov v celkovej výške 14 559 675,54€, hospodársky výsledok za rok 2023 je – 132 962,86 €, rezerva na nevyčerpané dovolenky, odchodné, odvody do fondov a na audit boli vo výške 75 276,21 €, zúčtovanie rozpočtu mesta (nevyčerpané štátne dotácie): 75 180,67 €, sociálny fond bol vo výške 398,23 €, záväzky z obchodného styku k 31. 12. 2023 predstavovali 321 321,80 €, nevyfakturované dodávky predstavovali 67,14 €, iné záväzky (účet 379) sú vo výške 39 085,53 €, záväzky týkajúce sa mzdových prostriedkov, odvodov do fondov a dane zo závislej činnosti za december 2023 (účty 331, 336, 342) spolu predstavujú 200 453,35 €, DPH je 2 489,94 €, daň z príjmov: 214,08 €, transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy: 58 036,20 €, bankové úvery predstavovali 1 382 390,94 €, úvery zo ŠFRB a z Environmentálneho fondu boli: 559 375,65 €, výnosy budúcich období činia 11 709 604,82 € (zdroje, ktoré sa týkajú odpisovaného majetku mesta obstaraného z dotácií a darov a vopred prijaté platby, napr. prenájom hrobových miest) a výdavky budúcich období sú 213,31 € (úroky z bankových úverov platené za december v januári 2024).

Skladba súvahy k 31. 12. 2023

(údaje v €)

stav k dátumu	k 31. 12. 2023			k 31. 12. 2022
	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
Aktíva				
A. Neobežný majetok spolu	37 976 443,12	11 455 540,15	26 520 902,97	26 741 752,68
Dlhodobý nehmotný majetok	104 506,51	67 636,51	36 870,00	30 104,00
Dlhodobý hmotný majetok	36 251 816,61	11 387 903,64	24 863 912,97	25 091 528,68
Dlhodobý finančný majetok	1 620 120,00	0,00	1 620 120,00	1 620 120,00
B. Obežný majetok	2 384 504,26	84 078,51	2 300 425,75	2 188 097,40
Zásoby	10 858,59	0,00	10 858,59	8 771,82
Zúčt. medzi subjekt. VS	1 489 516,74	0,00	1 489 516,74	1 175 416,17
Pohľadávky	334 240,24	84 078,51	250 161,73	264 245,61
Finančné účty	549 888,69	0,00	549 888,69	739 663,80
Poskytnuté návrat. fin.výp.	0		0	0
C. Časové rozlíšenie	29 491,83	0,00	29 491,83	14 426,50
Aktíva spolu	40 390 439,21	11 539 618,66	28 850 820,55	28 944 276,58
Pasíva				
A. Vlastné imanie			14 426 712,68	14 556 153,94
B. Záväzky spolu			2 714 289,74	2 887 689,70
Rezervy			75 276,21	23 620,89
Zúčt. Medzi subj. VS (zost. 111)			75 180,67	38 408,64
Dlhodobé záväzky			499 542,29	559 811,52
Krátkodobé záväzky			681 899,63	755 310,33
Bankové úvery			1 382 390,94	1 510 538,32
C. Časové rozlíšenie			11 709 818,13	11 500 432,94
Pasíva spolu			28 850 820,55	28 944 276,58

Prehľad o stave a vývoji dlhu

Mesto k 31.12.2023 eviduje tieto záväzky:

- bankové úvery	1 382 390,94 €,
- úvery zo ŠFRB	392 875,65 €,
- úver z Environmentálneho fondu	166 500,00 €,
- záväzky voči dodávateľom	321 321,80 €,
- voči zamestnancom a súvisiacim inštitúciám (mzdy 12/2023)	200 453,35 €,
- ost. záv.(DPH, zúčtovacie vzťahy medzi hlavnou a podnikateľskou činnosťou a iné)	41 856,69 €.

Záväzky voči dodávateľom s dobou splatnosti do 31. 12. 2023 predstavujú: 8 561,61 €. Ich pomer ku skutočným bežným príjmom mesta predchádzajúceho rozpočtového roka (7 816 664,26 €) je: 0,11 %.

Podrobná charakteristika jednotlivých úverov:

1. V roku 2004 mesto uzatvorilo zmluvu o poskytnutí podpory zo Štátneho fondu rozvoja bývania vo forme úveru na financovanie výstavby nájomných bytov - bytový dom s 24 b. j. Úroková sadzba je 1,2 %, doba splatenia úveru je 30 rokov. Celková výška úveru je 651 497,05 € (19 627 000,- Sk). Úver sa spláca počnúc septembrom 2004 v pravidelných mesačných splátkach, ktoré obsahujú splátku úveru aj úrok. Výška mesačnej splátky je 2 155,88 €. V roku 2023 bolo z úveru splatených celkom 22 524,36 €. K 31. 12. 2023 je z úveru celkovo splatených 388 728,02 €, t. j. zostáva ešte splatiť 262 769,03 €.
2. V roku 2005 mesto uzatvorilo zmluvu o poskytnutí podpory zo Štátneho fondu rozvoja bývania vo forme úveru na financovanie prestavby budovy na bytový dom so 16 b. j.. Úroková sadzba je 1 %, doba splatenia úveru je 30 rokov. Celková výška úveru je 303 790,75 € (9 152 tis. Sk). Celý úver bol vyčerpaný v r. 2005. Úver sa spláca v pravidelných mesačných splátkach, ktoré obsahujú splátku úveru aj úrok, počnúc októbrom 2005. Výška pravidelnej mesačnej splátky je 977,13 €. V roku 2023 bolo z úveru splatených celkom 10 349,33 €. K 31. 12. 2023 je z úveru celkovo splatených 173 684,13 €, t. j. zostáva ešte splatiť 130 106,62 €.
3. Koncom roka 2014 využilo Mesto Hurbanovo možnosť získania podpory formou úveru z Environmentálneho fondu, na projekt „Hurbanovo – rozšírenie vodovodu II.“, vo výške 405 000,00 €. Splátky úveru vo výške 2 250,00 € sú dohodnuté v mesačnej frekvencii počnúc mesiacom marec 2015. Amortizácia úveru je 27. 02. 2030. Ku dňu 31. 12. 2023 bolo splatených celkom 238 500,00 €, zostáva splatiť ešte 166 500,00 €.
4. Mesto Hurbanovo uzatvorilo 29. 6. 2015 zmluvu o termínovanom úvere s VÚB, a. s., Bratislava, na sumu 25 863,67 EUR, v zmysle uznesenia mestského zastupiteľstva č. 431/2013-MZ zo dňa 4. 7. 2013 na spolufinancovanie projektu „KOM-HUR Business infra“ – „Rozvoj cezhraničnej podnikateľskej infraštruktúry v mestách Komárom a Hurbanovo“, kód projektu HUSK /1101/1.1.1./029 – priemyselný park. Výška mesačných splátok úveru je 217,30 €, počnúc mesiacom august 2015. Amortizácia úveru bude v roku 2025. V roku 2020 mesto uzatvorilo dodatok k danej úverovej zmluve, v zmysle ktorého bol zo strany banky povolený odklad splátok za mesiace 6. až 12. 2020. Úver bude splatený 31. 12. 2025. V roku 2023 bolo z úveru splatených 2 607,60 €. K 31. 12. 2023 je z úveru celkovo splatených 20 208,90 € a zostáva ešte splatiť 5 654,77 €.
5. V roku 2020 mesto prijalo v súlade s uznesením č. 285/2020-MZ zo dňa 21. 7. 2020 úver zo SLSP a. s. na prefinancovanie istiny úverov a ich príslušenstva poskytnutých pôvodne Prima bankou Slovensko, a.s. a Slovenskou sporiteľňou, a. s. v celkovej výške 916 779,55 €. Úroková sadzba je pevná, vo výške 0,39 % p. a. Splácanie úveru je dohodnuté v pravidelných mesačných splátkach vo výške 8 565,- € od júla 2021. Amortizácia úveru je 30. 6. 2030. K 31. 12. 2023 je z úveru celkovo

splatených 256 950,00 € a zostáva ešte splatiť 659 829,55 €.

6. Mesto Hurbanovo uzatvorilo v roku 2020 zmluvu o termínovanom úvere s VÚB, a. s., Bratislava, na sumu 111 192,38 EUR, v zmysle uznesenia mestského zastupiteľstva č. 316/2020-MZ zo dňa 30. 9. 2020 na financovanie stavebných úprav - výmenu okien a dverí na budove Zariadenia pre seniorov – Smaragd. Úver sa spláca v pravidelných mesačných splátkach 1 000 EUR počnúc mesiacom júl 2021, úrok je fixný, vo výške 0,29 % p. a. (zvýhodnená úroková sadzba). Amortizácia úveru je 30. 9. 2030. K 31. 12. 2023 je z úveru celkovo splatených 29 000,00 € a zostáva ešte splatiť 82 192,38 €.
7. Návratná finančná výpomoc bola v roku 2020 pre mesto poskytnutá na základe Uznesenia vlády Slovenskej republiky č. 494 z 12. augusta 2020 a v súlade s uznesením mestského zastupiteľstva mesta o prijatí návratnej finančnej výpomoci č. 304/2020-MZ z 10. septembra 2020 v celkovej sume 162 079,00 eur na výkon samosprávnych pôsobností z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19. Úver sa mal splácať v pravidelných ročných splátkach vo výške 40 519,- EUR v rokoch 2024 až 2027. Návratná finančná výpomoc bola odpustená v roku 2023 na základe Uznesenia vlády č. 459 zo dňa 13. septembra 2023 a bola zúčtovaná do výnosov v plnej výške.
8. Mesto Hurbanovo uzatvorilo v roku 2022 zmluvu o termínovanom úvere so Slovenskou sporiteľňou, a. s., Bratislava, na sumu 400 000,00 EUR, v zmysle uznesenia mestského zastupiteľstva č. 560/2022-MZ zo dňa 3. 2. 2022 na výstavbu Multifunkčnej športovej plochy s prekrytím a financovanie rekonštrukcie priľahlej budovy a areálu. Úver bol čerpaný vo výške 393 905,24 € a bude sa splácať v pravidelných mesačných splátkach 2 222,- EUR počnúc mesiacom január 2023, úrok je fixný, vo výške 0,53 % p. a. Amortizácia úveru je 31. 12. 2037. K 31. 12. 2023 je z úveru celkovo splatených 26 664,00 € a zostáva ešte splatiť 367 241,24 €.
9. Mesto Hurbanovo uzatvorilo v roku 2022 zmluvu o termínovanom úvere s VÚB, a. s., Bratislava, na sumu 200 000,00 EUR, v zmysle uznesenia mestského zastupiteľstva č. 571/2022-MZ zo dňa 17. 3. 2022 na spolufinancovanie dokončenia nadstavby ZŠ s MŠ Arpáda Fesztyho v rámci projektu "Óvoda bővítése Ógyallán – Rozšírenie MŠ v Hurbanove". Úver sa bude splácať v pravidelných mesačných splátkach 1 770,- EUR počnúc mesiacom január 2023, úrok je fixný, vo výške 0,79 % p. a. (zvýhodnená úroková sadzba). Amortizácia úveru je 20. 5. 2032. K 31. 12. 2023 je z úveru celkovo splatených 19 470,- € a zostáva ešte splatiť 180 530,- €.
10. Mesto Hurbanovo uzatvorilo v roku 2023 zmluvu o termínovanom úvere s VÚB, a. s., Bratislava, na sumu 95 000,00 EUR, v zmysle uznesenia mestského zastupiteľstva č. 54/2023-MZ zo dňa 16. 3. 2023 na financovanie nového vozidla – pracovná plošina na podvozku. Úver bol čerpaný vo výške 93 420,- € a bude sa splácať v pravidelných mesačných splátkach 2 159,-€ počnúc mesiacom september 2023, úrok je fixný, vo výške 4,11% p.a. Amortizácia úveru je 20. 4. 2027. K 31.12.2023 je z úveru celkovo splatených 6 477,- € a zostáva ešte splatiť 86 943,-€.

O možnej výške úverovej zaťažnosti mesta pojednáva v zákone č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy § 17, kde sú okrem iného stanovené aj podmienky prijatia návratných zdrojov financovania: ods. (6) Obec a vyšší územný celok môžu na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak

a) celková suma dlhu obce alebo vyššieho územného celku neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a

b) suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci alebo vyššiemu územnému celku z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

Ods. (7) Celkovou sumou dlhu obce alebo vyššieho územného celku sa na účely tohto zákona rozumie súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania, záväzkov z investičných dodávateľských úverov a ručiteľských záväzkov obce alebo vyššieho územného celku.

a) Výpočet výšky úverovej zaťažnosti podľa § 17 ods. 6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy mesta k 31.12.2022:	

- skutočné bežné príjmy mesta	7 232 820,92
- skutočné bežné príjmy rozpočtových organizácií	583 843,34
Spolu bežné príjmy mesta a RO k 31.12.2022	7 816 664,26
Celková suma dlhu mesta k 31.12.2023:	
- zostatok istiny z bankových úverov	1 382 390,94
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	392 875,65
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	166 500,00
Spolu celková suma dlhu mesta k 31.12.2023	1 941 766,59
Do celk. sumy dlhu mesta podľa § 17 ods. 8 sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	392 875,65
- - z úveru z Environmentálneho fondu	166 500,00
- - z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu mesta	559 375,65
Spolu upravená celková suma dlhu mesta k 31.12.2023	1 382 390,94

Zostatok istiny k 31.12.2023	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2022	Úverová zaťaženosť mesta v súlade s § 17 ods.6 písm. a)
1 382 390,94	7 816 664,26	17,69%

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

b) Stanovenie ukazovateľa splácania úrokov a úverov podľa § 17 ods. 6 písm. b):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy k 31.12.2022:	
- skutočné bežné príjmy mesta	7 232 820,92
- skutočné bežné príjmy RO	583 843,34
Spolu bežné príjmy mesta a RO k 31.12.2022	7 816 664,26
Bežné príjmy mesta a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	-2 156 142,62
- ďalšie dotácie a granty mesta	-344 148,42
- ďalšie dotácie a granty RO	-42 683,96
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
Spolu dotácie mesta a RO k 31. 12. 2022	- 2 542 975,00
Spolu upravené bežné príjmy	5 273 689,26
Splátky istiny a úrokov k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821005	169 998,60
- 821007	59 873,69
- 651002	8 098,79
- 651003	6 556,21
Spolu splátky istiny a úrokov v roku 2023	244 527,29

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2023	Skutočné upravené bežné príjmy	Percento stanovené v súlade s § 17 ods.6 písm. b)
244 527,29	5 273 689,26	4,64 %

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

Výsledok hospodárenia mesta vykázaný v jednotnej metodike ESA 2010

Výsledok hospodárenia mesta vykázaný v jednotnej metodike platnej pre Európsku úniu – **ESA 2010** sa vypočíta z nasledovných údajov: rozdiel medzi bežnými a kapitálovými príjmami a výdavkami: -165 219,48 €, zmena stavu pohľadávok k 31. 12. 2023 oproti roku 2022:1 167,04 €, zmena stavu záväzkov: -208 238,40 € a zmena stavu časového rozlíšenia úrokov: 2,65 €. Takto vypočítaný výsledok hospodárenia mesta predstavuje hodnotu: - 372 288,19 €.

Chyba! Neplatné prepojenie.

Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

V rámci mesta sa vykonáva podnikateľská činnosť na základe troch živnostenských listov, ktoré sú vydané na vykonávanie závodného stravovania, prevádzkovania parkoviska a ďalších činností, ako je maloobchodná činnosť s pohrebnými potrebami, poskytovanie pohrebných služieb, preprava kontajnera ramenovým vozidlom a ďalších služieb na úseku údržby pozemných komunikácií a zelene.

Celkové náklady v rámci podnikateľskej činnosti predstavovali: 153 308,28 € a výnosy boli vo výške: 159 577,51 €. Výsledok hospodárenia je 6 269,23 €.

Cieľom podnikateľskej činnosti je predovšetkým pre občanov mesta zabezpečiť služby za primerané ceny v oblasti pohrebných služieb, prepravy kontajnera ramenovým vozidlom, ako aj ďalšie služby vykonané pracovníkmi oddelenia. Výška hospodárskeho výsledku vo veľkej miere závisí od potrieb občanov, t. j. od počtu objednávok na služby poskytované mestom. V roku 2023 príjmy za podnikateľskú činnosť predstavovali 160 168,15 € a výdavky boli vo výške 159 584,44 €, t. j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami predstavuje: 583,71 €.

Náklady a výnosy v oblasti podnikateľskej činnosti v rokoch 2023 a 2022 sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Náklady	údaje v €	
	K 31.12.2023	K 31.12.2022
50 Spotrebované nákupy	65 037,16	60 400,00
51 Služby	14 054,05	9 020,86
52 Osobné náklady	69 582,62	71 147,52
53 Dane a poplatky	1 922,89	2 182,20
54 Ostatné náklady	96,62	84,76
55 Odpisy, rezervy	1 685,77	1 559,77
56 Finančné náklady	929,17	871,14
SPOLU	153 308,28	145 266,25
Výnosy	K 31.12.2023	K 31.12.2022
60 Tržby za vlastné výkony	158 986,55	149 808,19
64 Ostatné výnosy	0,19	0,15
65 Zúčtovanie rezerv	590,77	731,08
66 Finančné výnosy		
69 Výnosy z transferov		495,00
SPOLU	159 577,51	151 034,42
Výsledok hospodárenia podnikateľskej činnosti	6 269,23	5 768,17

Údaje o hospodárení rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta

V zriaďovateľskej pôsobnosti mesta funguje päť rozpočtových organizácií:

- Základná škola so sídlom na Nám. Konkolyho - Thege č. 2 Hurbanovo (ZŠ slov.),
- Základná škola s materskou školou Árpáda Fesztyho s vyučovacím jazykom maďarským - Feszty Árpád Alapiskola és Óvoda, Ul. športová č.7, Hurbanovo (ZŠsMŠÁFsVJM),
- Základná umelecká škola - Múvészeti Alapiskola, Komárňanská č. 116, Hurbanovo (ZUŠ),
- Materská škola, Nový diel 50, Hurbanovo (MŠ N.D.),

- Zariadenie pre seniorov – Smaragd, Sládkovičova 30, Hurbanovo (ZpS Smaragd).

Uvedené organizácie sú v plnej miere napojené na rozpočet mesta. Čerpanie finančných prostriedkov podľa jednotlivých zdrojov a organizácií v r. 2023 bolo nasledovné (údaje v eurách):

Organizácia	údaje v €			
	štátna dotácia	dotácia mesta	vl., resp. iné zdroje	S p o l u
ZŠ slov.	999 323,99	239 186,00	211 242,74	1 449 752,73
ZŠsMŠÁFsVJM	790 545,83	276 164,00	95 040,26	1 161 750,09
ZUŠ	0,00	436 500,00	36 834,19	473 334,19
MŠ N.D.	32 630,60	511 931,52	110 827,10	655 389,22
ZpS Smaragd	616 979,09	55 000,00	370 180,46	1 042 159,55

Bilancia aktív a pasív jednotlivých rozpočtových organizácií k 31. 12. 2023

Organizácia	údaje v € - netto hodnoty				
	ZŠ	ZŠsMŠ ÁFsVJM	ZUŠ	MŠ N.D.	ZpS Smaragd
Aktíva					
A. Neobežný majetok	1 330 916,33	849 435,82	202 913,92	95 243,03	560 583,12
Dlhodobý hmotný a nehm. Majetok	1 330 916,33	849 435,82	202 913,92	95 243,03	560 583,12
B. Obežný majetok	182 501,07	103 635,58	42 113,01	41 230,16	73 179,35
Zásoby	460,58	0,00	0,00	15,17	9 218,09
Zúčt. Medzi subjekt. VS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	19 382,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Finančné účty	162 657,95	103 635,58	42 113,01	41 214,99	63 961,26
C. Časové rozlíšenie	0,00	1 303,16	0,00	0,00	23 239,35
Aktíva spolu	1 513 417,40	954 374,56	245 026,93	136 473,19	657 001,82
Pasíva					
A. Vlastné imanie	7 817,92	-12 383,43	8 393,14	1 431,96	-55 085,03
B. Záväzky spolu	592 984,28	533 233,33	55 590,69	135 041,23	705 017,41
Rezervy	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700,00
Zúčt. Medzi subj. VS	415 050,43	411 919,81	10,82	86 448,50	576 218,23
Dlhodobé záväzky (SF)	3 892,65	5 062,35	1 925,61	2 736,70	3 195,01
Krátkodobé záväzky	174 041,20	116 251,17	53 654,26	45 856,03	123 904,17
C. Časové rozlíšenie	912 615,20	433 524,66	181 043,10	0,00	7 069,44
Pasíva spolu	1 513 417,40	954 374,56	245 026,93	136 473,19	657 001,82

Údaje o hospodárení MsVaK – Vodárne a kanalizácie mesta Hurbanovo,

S. I. O.

Mesto Hurbanovo má jednu spoločnosť so 100 percentnou účasťou. Výška vkladu mesta predstavuje 1 620 120 €. Opis jej hospodárskej činnosti je: prevádzkovanie verejného vodovodu II. kategórie, prevádzkovanie verejnej kanalizácie II. kategórie, vodoinštalatérvstvo, uskutočňovanie stavieb a ich zmien, veľkoobchod a maloobchod s tovarom v rozsahu voľnej živnosti a sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej živnosti. Mesto uvádza údaje za rok 2022, nakoľko k dátumu vypracovania

záverečného účtu nebola k dispozícii účtovná závierka dcérskej spoločnosti, nakoľko požiadala o odklad podania daňového priznania. V roku 2022 ich výnosy a náklady boli vo výške:

	výnosy	náklady
Verejný vodovod a vodoinštalatérvstvo	248 278,90 €	227 633,13 €
Verejná kanalizácia a ČOV	258 688,38 €	280 572,15 €
Verejné osvetlenie	54 058,91 €	53 103,97 €
Ostatné činnosti	12 636,05 €	13 294,12 €

Z uvedených údajov vyplýva, že celkový výsledok hospodárenia za rok 2022 predstavoval stratu vo výške 941,13 €.

Za rok 2023 uvádzame predbežné výsledky poskytnuté spoločnosťou:

	výnosy	náklady
Verejný vodovod a vodoinštalatérvstvo	239 808,17 €	246 694,48 €
Verejná kanalizácia a ČOV	292 489,35 €	299 539,51 €
Verejné osvetlenie	82 074,48 €	79 268,71 €
Ostatné činnosti	16 422,29 €	17 051,67 €

Z uvedených údajov vyplýva, že predbežný výsledok hospodárenia za rok 2023 predstavoval stratu vo výške 11 760,08 €.

Inventarizácia majetku mesta k 31. 12. 2023

V súlade s platnými Zásadami sa vykonala riadna ročná inventarizácia majetku mesta k 31. 12. 2023. Dielčie inventarizačné komisie vykonali inventarizáciu majetku mesta, v rámci ktorej porovnali či stav majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov v účtovníctve zodpovedá skutočnosti, prehodnotili stav jednotlivých položiek majetku mesta a predložili návrh na vyradenie prebytočného a neupotrebitelného majetku. Majetok mesta bol vyradený na základe uznesenia mestského zastupiteľstva č. 176/2023-MZ zo dňa 12. 12. 2023. Dielčie inventarizačné komisie odovzdali inventúrne súpisy ústrednej inventarizačnej komisii, ktorá po vyhodnotení doručených podkladov konštatovala, že pri fyzickej a dokladovej inventúre neboli zistené inventarizačné rozdiely a stav majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov v účtovníctve zodpovedá skutočnosti.

Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 zákona 583/2004

Dotácie v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a Všeobecne záväzného nariadenia mesta č. 143 a jeho dodatku, boli priznané pre jednotlivé športové kluby, spoločenské organizácie a cirkvi v súlade s uzneseniami mestského zastupiteľstva č. 40/2023-MZ zo dňa 25. 01. 2023 a č. 104/2023-MZ zo dňa 29.6.2023. Z rozpočtu mesta bola v roku 2023 poskytnutá dotácia v nasledovnej výške pre jednotlivé organizácie:

		údaje v €
	Názov organizácie	dotácia v roku 2023
	Š p o r t	
1	MŠK - futbalová činnosť - prevádzka a údržba areálu štadióna	22 000 40 000
2	Klub vzpierania a silového trojboja Hurbanovo	1 000
3	Klub športového karate Hurbanovo	1 100

4	OZ Priatelia koní a westernu	1 500
5	Lukostrelecké združenie Zlatý jeleň Hurbanovo	3 000
6	Športový klub Fit-Kid ping pong klub Hurbanovo	600
7	OZ Darts Club Hurbanovo - Bohatá	800
8	Dobrovoľný hasičský zbor Hurbanovo	5 000
9	AVANT o.z.	635
	Spoločenské organizácie	
10	ZO CSEMADOK	2 300
11	OZ vinohradníkov a vinárov v Hurbanove	650
12	OZ Artcentrum	650
13	OZ Ratolesti	1 760
14	Slovenský rybársky zväz – MO Hurbanovo	1 200
15	Poľovnícke združenie Zelený Háj	500
16	Poľovnícke združenie Bohatá	400
17	Poľovnícke združenie Hurbanovo	500
18	Hurbanovská Oáza – Ógyallai Oázis	400
19	Slovenský červený kríž	1200
	Cirkev	
20	Rímskokatolícka cirkev	1 000
21	Reformovaná cirkev	1 000

Finančné prostriedky boli použité na stanovený účel a vyúčtované v požadovanom termíne.

Vypracovala: Ing. Martina Kardhordó
ekonomické oddelenie

Mgr. Peter Závodský
primátor mesta

V Hurbanove, 5. 4. 2024

Príloha č. 1

Hodnotiaca správa merateľných ukazovateľov za rok 2023

1. Plánovanie, manažment a kontrola

V rámci uvedeného programu sa sledujú výdavky na reprezentačné účely, činnosť mestského zastupiteľstva a príslušných komisií pri MZ, kontrolná a auditorská činnosť a účasť mesta v jednotlivých združeniach. V roku 2023 sa uskutočnilo 12 zasadnutí mestského zastupiteľstva na rozdiel od plánovaných 8 zasadnutí a komisie zasadali spolu 44-krát, pričom sa plánovalo 35 zasadnutí komisií. Počet vydaných rozhodnutí na daň z nehnuteľností predstavuje: 3 395 ks a podiel získaných príjmov na celkovom ročnom predpise pri dani

z nehnuteľností činí 95,90 %, čo je o 0,90 % viac, ako bola plánovaná hodnota.

2. Propagácia a marketing

V rámci druhého programu sa sledujú výdavky na propagáciu mesta, vydávanie mestských novín a prevádzka internetovej stránky mesta. V sledovanom období sa internetová stránka mesta aktualizovala denne, v prípade potreby aj 6-7-krát za deň. Počet návštev internetovej stránky mesta v roku 2023 predstavoval 182 989.

3. Interné služby

V rámci tohto programu sa evidujú výdavky na nasledovné služby: právne poradenstvo, školenia, semináre, vyhotovenie geometrických plánov, údržba nebytových priestorov, výdavky súvisiace s prípravou projektov a výdavky súvisiace s prípravou, vykonaním a zisťovaním výsledkov volieb. V roku 2023 bol vypracovaný 6 geometrických plánov na zameranie pozemku mesta a v rámci údržby budov v majetku mesta sa vykonali bežné opravy a revízie.

4. Služby občanom

Medzi služby občanom patrí matričná činnosť, evidencia obyvateľstva a súpisných čísiel, príprava programov mestského vysielania káblovej televízie, údržba mestského rozhlasu, činnosť stavebného úradu, starostlivosť o životné prostredie, atď. V rámci tohto programu sa sleduje viacero merateľných ukazovateľov, ktorých skutočná výška vo veľkej miere závisí od potrieb občanov. Jedná sa napr. o nasledovné: počet občianskych obradov (22), počet vykonaných matričných úkonov (1149), počet osvedčených podpisov a dokumentov (3 972), počet žiadostí o pridelenie súpisného čísla (57), počet zápisov do registra obyvateľov (narodený, zosnulý, odst'ahovaný, prísťahovaný, prechodný pobyt a pod.: 650), počet vydaných rybárskych lístkov (305 ks), v celkovej hodnote 2 190,50 € a pod. V oblasti stavebného konania bolo vydaných 139 kolaudačných rozhodnutí, 187 stavebných povolení a 23 búracích povolení.

5. Bezpečnosť a poriadok

V rámci piateho programu sa sledujú výdavky na činnosť mestskej polície a požiarnej ochrany. Merateľnými ukazovateľmi sú počet hodín hliadkovania mestskej polície: 13 090 hodín. (pri počte mestských policajtov 8), ako aj počet riešených priestupkov počas roka: 1 349 ks.

6. Odpadové hospodárstvo

Výdavky na zber a likvidáciu tuhého komunálneho odpadu, vyseparovaných zložiek odpadu a biologicky rozložiteľného odpadu sa sledujú v rámci tohto programu. Objem vyseparovaných komodít bol: 1 476,08 ton, celkové množstvo biologicko-rozložiteľného odpadu predstavovalo 196,85 ton a zmesový komunálny odpad predstavoval 1 072,80 ton. Na území mesta je zavedený separovaný zber odpadu. Separované boli nasledovné komodity: papier, plast, kovy, sklo a objemový odpad, ktoré mesto zväžalo priamo pred obytných budov a biologicko-rozložiteľný odpad bolo možné bezplatne odovzdať na mestskej kompostárni.

7. Komunikácie

V rámci siedmeho programu sa evidujú výdavky na údržbu chodníkov a miestnych komunikácií. V roku 2023 sa zrekonštruovali chodníky na ulici Športová, Žitavská a na ulici Konkolyho, pričom sa v rámci projektu Zvyšovanie bezpečnosti pri základnej škole Nám. Konkoly Thege v Hurbanove vytvorili dva nové priechody pre chodcov a urobili sa vysprávky na niektorých miestnych komunikáciach.

8. Doprava

Pod týmto programom sa sledujú výdavky na spolufinancovanie autobusovej dopravy medzi Hurbanovom a jej mestskou časťou – Nová Trstená. V roku 2023 celkové výdavky mesta na túto činnosť predstavovali 2 738,07 €.

9. Vzdelávanie

V rámci programu číslo 9 sa sledujú výdavky a súvisiace merateľné ukazovatele v oblasti školstva, a to konkrétne na činnosť materských škôl, základných škôl, základnej umeleckej školy, školských klubov, školského stravovania, centra voľného času, spoločného školského úradu a pod. Počet detí vo všetkých triedach materských škôl je 180, čo je rovnaký počet ako v minulom roku. Do 2 základných škôl

chodí spolu 620 žiakov, čo je rovnaký počet ako bol v minulom roku. Základnú umeleckú školu navštevuje v rámci individuálneho vyučovania 159 žiakov a v rámci skupinového vyučovania 369 žiakov. Činnosti organizované centrom voľného času navštevovalo 271 záujemcov.

10. Šport

V rámci výdavkov na šport boli poskytnuté dotácie na zabezpečenie prevádzky mestského štadióna, ako aj na činnosť pre 9 športových klubov.

11. Kultúra

V rámci tohto programu sa financujú mestské kultúrne podujatia, činnosť strediska kultúry a mestskej knižnice, ako aj dotácie poskytnuté pre spoločenské (10) a cirkevné (2) organizácie, združenia.

V rámci merateľných ukazovateľov sa sleduje počet tradičných kultúrnych akcií konaných na území mesta (4), počet kultúrno-spoločenských podujatí usporiadaných prostredníctvom oddelenia kultúry bol 24 ks, počet čitateľov mestskej knižnice - 227, počet všetkých výpožičiek v priebehu roka – 4 851 (čo je o 996 viac, ako v roku 2022), atď.

12. Prostredie pre život

V rámci tohto rozsiahleho programu sa sledujú výdavky a súvisiace merateľné ukazovatele v rámci údržby verejnej zelene, údržby miestnych komunikácií, cintorínov a domov smútku, výdavky na aktivačné práce, výdavky na verejné osvetlenie, vodné hospodárstvo, splátky bankových úverov a súvisiacich úrokov, výdavky na investičné aktivity mesta, ako aj na správu a údržbu nájomných bytov vo vlastníctve mesta v celkovom počte 51. Verejná zeleň sa udržiava na celkovej ploche 390 000 m² a okrem toho sa udržiava poriadok a čistota aj na všetkých verejných priestranstvách a v 5 cintorínoch na území mesta. Zimná a letná údržba miestnych komunikácií sa zabezpečuje na celkovej ploche 272 000 m² komunikácií. Na vodovodnú sieť mesta bolo osadených 18 nových vodomerov. V roku 2023 sa zakúpila vysokozdvížná plošina a zrealizovala sa I. etapa rekonštrukcie priľahlej budovy Multifunkčnej športovej plochy.

13. Sociálna oblasť

V rámci sociálnej oblasti sa sledujú výdavky na opatrovateľskú službu, na činnosť klubov dôchodcov, na sociálnu pomoc deťom, ako aj na Zariadenie pre seniorov Smaragd Hurbanovo. Počet klientov využívajúcich opatrovateľskú službu k 31. 12. 2023 bol 10, v rámci posúdenia odkázanosti na sociálnu službu bolo posudzovaných 24 osôb; v Zariadení pre seniorov Smaragd bolo k 31. 12. 2023 ubytovaných 75 obyvateľov a celkový počet zamestnancov bol 37.

14. Administratíva

V rámci tohto programu sa sledujú výdavky na chod mestského úradu, výdavky na energie budovy mestského úradu, ako aj nebytových priestorov mesta, poistenie majetku mesta, výdavky na poštové a telekomunikačné služby, nákup výpočtovej techniky a údržba softvérového vybavenia, výdavky na bankové poplatky a ďalšie výdavky. V rámci merateľných ukazovateľov sa sleduje počet zamestnancov mestského úradu a počet bankových subjektov, s ktorými mesto spolupracuje.

15. Podnikanie

Tento program v rámci rozpočtového hospodárenia mesta bol vytvorený od 1. 1. 2019, nakoľko týmto dátumom nadobúda účinnosť § 18 ods. 2 zákona 583/2004 Z. z., v zmysle ktorého: „*Ak obec alebo vyšší územný celok vykonáva podnikateľskú činnosť, príjmy a výdavky na túto činnosť sa rozpočtujú a sledujú sa na samostatnom účte.*“. V rámci mesta sa vykonáva podnikateľská činnosť na základe troch živnostenských listov, ktoré sú vydané na vykonávanie závodného stravovania, prevádzkovania parkoviska a ďalších činností, ako je maloobchodná činnosť s pohrebnými potrebami, poskytovanie pohrebných služieb a ďalších služieb na úseku údržby pozemných komunikácií a zelene.

Údaje o plnení rozpočtu mesta k 31. 12. 2023
v členení podľa § 10 ods.3 zák. č. 583/2004 Z. z. v súlade s rozpočtovou klasifikáciou

Príjmy

PRK	Bežné príjmy			Kapitálové príjmy			Príjmové FO			Spolu		
	Schv. rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	Schv. rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	Schv. rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	Schv. rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť
100	4 328 750	4 323 550	4 332 529,00							4 328 750	4 323 550	4 332 529,00
200	1 276 700	1 391 809	1 325 798,27		12 000	11 823,00				1 276 700	1 403 809	1 337 621,27
300	2 423 710	3 116 202	3 083 460,71	554 330	649 330	631 880,48				2 978 040	3 765 532	3 715 341,19
400							297 100	624 207	524 951,53	297 100	624 207	524 951,53
500							120 000	215 000	203 930,22	120 000	215 000	203 930,22
Spolu	8 029 160	8 831 561	8 741 788	554 330	661 330	643 703,48	417 100	839 207	728 881,75	9 000 590	10 332 098	10 114 373,21

Výdavky

PRK	Bežné výdavky			Kapitálové výdavky			Výdavkové FO			Spolu		
	Schv. rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	Schv. rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	Schv. rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť	Schv. rozpočet	Upr. rozpočet	Skutočnosť
600	7 781 232	8 715 405	8 372 369,56							7 781 232	8 715 405	8 372 369,56
700				995 258	1 384 093	1 178 341,38				995 258	1 384 093	1 178 341,38
800							224 100	232 600	229 872,29	224 100	232 600	229 872,29
Spolu	7 781 232	8 715 405	8 372 369,56	995 258	1 384 093	1 178 341,38	224 100	232 600	229 872,29	9 000 590	10 332 098	9 780 583,23