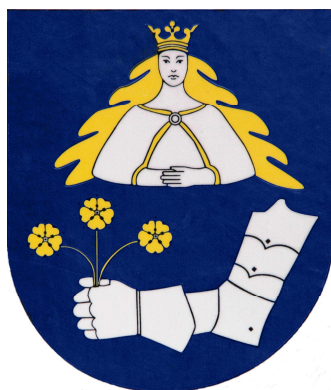




KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÁ SPRÁVA MESTA TISOVEC za rok 2022

(„uvádza aj údaje z individuálnej výročnej správy“)

V Tisovci, 22.08.2023

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

Obsah

Základná charakteristika obce	3
Geografické údaje	3
Demografické údaje	3
Ekonomické údaje.....	3
Symboly mesta.....	4
Logo mesta	5
História mesta.....	5
Pamiatky	5
Významné osobnosti	5
Výchova a vzdelávanie.....	5
Zdravotníctvo	6
Sociálne zabezpečenie	6
Kultúra.....	6
Hospodárstvo.....	7
Organizačná štruktúra mesta	9
Rozpočet mesta na rok 2022.....	10
Rozbor plnenia príjmov za rok 2022.....	12
Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022.....	19
Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2022	25
Tvorba a použitie prostriedkov z fondov mesta Tisovec.....	29
Bilancia aktív a pasív	32
Výkaz ziskov a strát	35
Výsledok hospodárenia.....	37
Vývoj pohľadávok a záväzkov	37
Pohľadávky.....	38
Záväzky.....	38
Ostatné dôležité informácie.....	39
Prijaté granty a transfery.....	39
Predpokladaný budúci vývoj činnosti.....	42
Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia.....	42

Základná charakteristika obce

Mesto Tisovec je v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení samostatný územný a správny celok Slovenskej republiky, združuje osoby, ktoré majú na jeho území trvalý pobyt. Je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Jeho základnou úlohou pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jeho územia a o potreby jeho obyvateľov.

Geografické údaje

Územie Tisovca leží v Slovenskom Rudohorí, ktoré tvorí centrálnu časť subprovincie vnútorné Západné Karpaty. Oblasť patrí do geomorfologického celku Spišsko – gemerský kras, prechádzajúceho na severe od Tisovca do podcelku Muránska Planina. Tvorí ju rozľahlá tektonická doska s rôznymi typmi dolomitov a triasových vápencov vo vrstve niekoľko sto metrov. Ich prítomnosť súvisí s hojným výskytom krasových javov. Centrálna časť Muránskej Planiny je vyformovaná zo zvyšku neogénneho relatívne zarovnaného povrchu. Najvyššie časti ležia vo výške nad 1000 m. n. m. Okrajovú časť planiny tvoria skalné zrázy vo výške 200 - 650 m.

Demografické údaje

Počet obyvateľov v meste Tisovec a m. č. Rimavská Píla k 31.12.2021 je evidovaných 3696 obyvateľov. Z toho v meste Tisovec je počet mužov 1337, počet žien 1470, počet detí 404. V mestskej časti Rimavská Píla je počet mužov 202, počet žien 192 a počet detí 91. Počet obyvateľov žijúcich v Tisovci kulminoval v r. 1980 (4843 obyvateľov). O desať rokov neskôr (v r. 1991) žilo na území Tisovca už o 8,5% ľudí menej a najnižší počet ľudí (4049) bol evidovaný v r. 2010. V r. 2011 bol zaznamenaný 6% nárast počtu obyvateľov, ktorý je však pravdepodobne spôsobený len úpravou štatistík v rámci výsledkov sčítania obyvateľstva a zmenou legislatívy. Od tohto roku zaznamenávame znižovanie počtu obyvateľov z dôvodov starnutia obyvateľstva a odlivu mladých ľudí z regiónu za prácou do produktívnejších lokalít Slovenska a zahraničia.

Ekonomické údaje

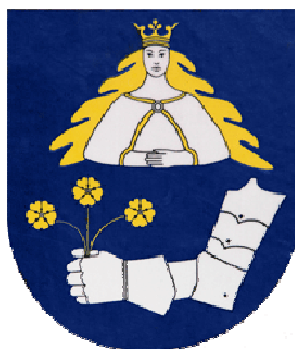
Mesto Tisovec hospodári s jemu zverenými prostriedkami v zmysle platných právnych predpisov a jeho rozpočet, ktorý sa pripravuje na tri roky a schvaľuje na príslušný rozpočtový rok, je tvorený v zmysle zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Mesto sleduje čerpanie rozpočtu a vedie aktuálne účtovníctvo. Pripravuje programový rozpočet s cieľmi a zámermi, s merateľnými ukazovateľmi, ktoré sa hodnotia polročne. Od roku 2009 sa

spracováva aj konsolidovaná účtovná závierka za mesto ako celok spolu so svojimi organizáciami.

Symboly mesta

Symboly mesta tvoria erb, pečať, vlajka mesta a znelka mesta.

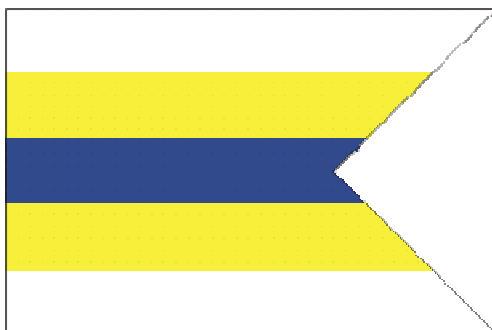
Mestský erb je základný symbol mesta, od ktorého sa odvodzujú ďalšie mestské symboly, predovšetkým pečať mesta a vlajka mesta. Súčasný mestský erb je z roku 1978. V jeho hornej polovici modrého deleného štítu je zobrazená strieborná korunovaná Panna Mária; v dolnej polovici štítu je obrnené rameno, držiace tri ruže.



Pečať mesta je okrúhla, s kruhpisom Pečať mesta Tisovec, uprostred s erbom mesta.



Vlajka mesta má pomer strán 2:3 a je ukončená lastovičím chvostom (zástrihom), siahajúcim do jednej tretiny jej dĺžky.



Logo mesta

Mesto Tisovec nemá logo mesta.

História mesta

Tisovec je staré banské mesto, ktorého vznik sa datuje 13. storočím. Prvá doposiaľ známa písomná zmienka o Tisovci pochádza z r. 1334. Túto listinu vydal kráľ Karol Róbert na Vyšehrade, kaločskému arcibiskupovi Ladislavovi a sedmohradskému vojvodovi Tomášovi pri vzájomnej výmene majetkov. V uvedenej listine sa Tisovec spomína ako Tyzolc. Názvy vodných tokov, okolitých vrchov a jednotlivých lokalít potvrdzujú, že pôvodné obyvateľstvo bolo slovanského pôvodu a na hornom toku Rimavy sa trvalo usadilo už v 11. storočí. Zdrojom obživy v týchto horských oblastiach, na ťažko prístupných príkrych kopcoch a malých políčkach bolo prevažne roľníctvo, chov oviec a dobytká. Pomenovanie mesta sa odvíja od stromu tis, ktorý v dávnych časoch hojne rástol v okolitých lesoch. Názov sa menil v závislosti od úradnej reči a od r. 1920 platí názov Tisovec. Súčasný erb (z r. 1978) má základy na pečati Rimanoviovho protokolu z r. 1596. Znázorňuje ženskú postavu s obrneným ramenom držiacu tri ruže a vznikol prevzatím symbolov troch zemepanských rodov Forgáčovcov, Kubínirovcov a Ňárirovcov.

Pamiatky

Historické a kultúrne pamiatky mesta sú opísané na stránke mesta Tisovec v sekcii návštevník / kultúrne a historické pamiatky (link: <https://www.tisovec.com/navstevnik/kulturne-pamiatky/> , <https://www.tisovec.com/navstevnik/historicke-pamiatky/>).

Významné osobnosti

Hoci je Tisovec malým mestom, má zaujímavú históriu a v minulých storočiach bol pôsobiskom významných dejateľov a osobností slovenských dejín. Zoznam osobností je zverejnený na webovej stránke mesta v časti O Tisovci \ Osobnosti (link: <https://www.tisovec.com/mesto/o-tisovci/osobnosti/>).

Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v obci poskytuje:

Materská škola Tisovec,

- ✓ Materská škola Rimavská Píla,
- ✓ Základná škola Dr. V. Clementisa,
- ✓ Základná umelecká škola,
- ✓ Stredná odborná škola Tisovec,

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

- ✓ Evanjelické gymnázium Tisovec.

Zdravotníctvo

Zdravotná starostlivosť v meste Tisovec je zastúpená len základnou ambulantnou starostlivosťou dvoch všeobecných lekárov, pediatra, gynekológa a dvoch stomatólogov. Služby pre obyvateľov počas pracovných dní zabezpečuje lekárňa Koruna. V Tisovci má zriadenú stanicu aj Rýchla zdravotná pomoc. V prípade poskytovania ďalšej odbornej zdravotnej starostlivosti (aj rehabilitácie) sú občania mesta odkázaní na služby zdravotníckych zariadení v Hnúšti, v Rimavskej Sobote, v Brezne, v Revúcej, príp. v Banskej Bystrici.

Sociálne zabezpečenie

Sociálne služby majú za cieľ pomôcť občanom v sociálnej núdzi alebo so sociálnym problémom, prekonať alebo zmierniť hmotnú alebo sociálnu núdzu, v ktorej sa ocitli. Sociálne služby zabezpečuje mesto Tisovec v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov (ďalej zákon č. 448/2008 Z. z.), na základe potrieb obyvateľov. Sociálnu pomoc zabezpečujú organizácie v zriaďovacej pôsobnosti BBSK, mimovládne organizácie a cirkev. Mesto zabezpečuje poskytovanie opatrovateľskej služby a terénnej sociálnej práce a prevádzkovanie komunitného centra v m. č. Rimavská Píla, denného centra pre dôchodcov. Sociálne služby sú zabezpečované prostredníctvom OZ zdravotne postihnutých, OZ Pomocnica, OZ Veselá stonožka, Domova dôchodcov a domu sociálnych služieb Tisovec, Detského domova.

Kultúra

Spoločenský a kultúrny život v meste zabezpečuje Knižnica Augusta Horislava Škultétyho, mestské múzeum, Rodný dom Dr. V. Clementisa. Na kultúrne vyžitie v našom meste slúži kultúrny dom. Konajú sa v ňom rôzne akcie, ktorých usporiadateľom je mesto alebo miestne zložky. Mesto Tisovec je z historických zdrojov známe bohatou kultúrnou činnosťou svojich ochotníckych súborov. Tie vystupujú aj v súčasnosti nielen vo svojom meste a regióne, ale dobré meno šíria v rámci celého Slovenska, dokonca i v zahraničí. V meste dodnes pôsobia: Divadelný súbor Daxner, Mužský spevokol Dr. SAMUELA DAXNERA, Dychová hudba HRADOVANKA, Detský folklórny súbor ČÍŽIČEK, spevácka skupina Nôta, Divadelný súbor Terézie VANSOVEJ Rimavská Píla.

Hospodárstvo

Primárny sektor

Lesné hospodárstvo Lesohospodárske aktivity - ťažbu drevnej hmoty, odvoz, zalesňovanie, lesopestevné práce a poľovníctvo realizujú v katastri mesta viacerí vlastníci lesných pozemkov. Uvádzame najväčších vlastníkov, ktorí vytvárajú pracovné podmienky pre živnostníkov pracujúcich v lesníctve. Patria sem:

- ✓ Mestské Lesy Tisovec, s. r. o.,
- ✓ Lesy SR, š. p.,
- ✓ Urbariálna spoločnosť v Tisovci, pozemkové spoločenstvo,
- ✓ Urbárska spoločnosť Rimavská Píla pozemková spol.,
- ✓ Evanjelický cirkevný zbor Tisovec,
- ✓ Lesné družstvo Javorina Tisovec.

V katastri mesta v súčasnej dobe pôsobí viacero kvalitných subjektov zaoberajúcich sa poľnohospodárstvom. Patria k nim spoločnosti:

- ✓ Agrofarma Dianiška s. r. o.,
- ✓ Agrospol Hradová, spol. s r. o.,

V poľnohospodárstve podnikajú ďalší samostatne hospodáriaci roľníci (SHR): MVDr. Ľ. Kriška, J. Roško, Ing. K. Csölle, B. Brndiar, P. Sokol a ďalší. V meste je spolu evidovaných 14 SHR. Medzi spracovateľov ovčieho mlieka patrí Brysyrť – Bryndziareň (majiteľ Ľuboš Manica), ktorá spracúva ovčie syr na bryndzu. Svoje produkty predáva aj mimo regiónu a do zahraničia. Rodinná firma existuje od r. 1921, v reštitúciách po r. 1989 bola vrátená pôvodným majiteľom. V súčasnosti zamestnáva 4 zamestnancov na trvalý pracovný pomer. Zbojská s. r. o. - realizuje tiež poľnohospodárske činnosti, ako pasenie, starostlivosť o pasienky a zvieratá, zaoberá sa prvovýrobou – spracovaním ovčieho mlieka na výrobu syrov a bryndze.

V blízkosti Tisovca a Rimavskej Píly sa nachádzajú ložiská drahokovových rúd, rúd farebných kovov a železa, ale aj malé ložiská mastenca, magnezitu, tmavého čadiča. V 15. storočí sa tu ťažilo zlato, striebro, meď a železo. K útlmu došlo v 18. storočí.

V dnešnej dobe najdôležitejšou a ekonomicky najzaujímavejšou surovinou je vápenec, ktorý v k. ú. mesta Tisovec ťaží spoločnosť Calmit, spol. s r. o. Bratislava. Spracovaná surovina sa vyváža aj do zahraničia, hlavne do susedných krajín a EÚ.

Sekundárny sektor

Jedná sa o sektor výroby a priemyslu, označovaný niekedy ako spracovateľský alebo výrobný sektor. Zahŕňa všetky odvetvia ľudskej činnosti, ktoré transformujú suroviny na výrobky

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

alebo tovar. V území Tisovca je najsilnejším sektorom, ktorý vytvára podmienky k zamestnávaniu najväčšieho počtu obyvateľov. Daný sektor tvoria nasledovné spoločnosti:

- ✓ CSM Industry s. r. o.,
- ✓ UDS Machinery s. r. o.,
- ✓ Tiswood Tisovec, a.s.,
- ✓ A.T. Textil, s. r. o.,
- ✓ Ekometal, spol. s r. o.,
- ✓ Dajo – servis s. r. o.,
- ✓ MAJAMI – Marian Perenčaj
- ✓ MET – KOV, s. r. o.

Terciálny sektor

Tento sektor má špecifické postavenie v území najmä v oblasti cestovného ruchu a už spomínaných služieb pre lesné hospodárstvo. Komplexné služby cestovného ruchu je potrebné rozvíjať počas nasledujúcich rokov, pretože región Muránskej planiny je vyhľadávaný klientelou zameranou na vidiecky cestovný ruch, miestne tradície, regionálne špeciality a rodinnú atmosféru či poznávanie Národného parku a chránených území. Rozširovanie a ponuka uvedených služieb priaznivo ovplyvní aj zníženie počtu nezamestnaných, ktorí nájdu svoje uplatnenie v tomto sektore. Dopyt je po ubytovacích a stravovacích zariadeniach, rodinných penziónoch aj doplnkových službách v meste. Domácim aj zahraničným návštevníkom sa dostala do povedomia lokalita Zbojská v katastrálnom území obce Pohronská Polhora a mesta Tisovec. Svoje služby tu ponúka Zbojnický dvor na salaši Zbojská. Touto lokalitou prechádza trasa Huculskej magistrály z Veľkej Lúky nad Muráňom, na Marekov dvor až po Sihlu.

V okolí Tisovca je množstvo značených turistických, náučných chodníkov a veľa možností odkiaľ vyraziť na krásnu túru. Najznámejším je náučný chodník Hradová, ktorý kopíruje turistický chodník a je 3,12 km dlhý s prevýšením 475m. Oddychové miesta spestrujú osadené informačné panely a lavičky. Náučný chodník pozostáva z deviatich náučných tabúl a jedného informačného bodu, ktorým sa chodník začína. Informačný bod tvorí prístrešok, ktorý sa nachádza neďaleko centra mesta (100 m). Nemenej známym je náučný chodník, ktorý vedie až na Trstie. Chodník spája mesto Tisovec s jedinečným horským masívom, významným z hľadiska prírodovedeckého, botanického i krajinárskeho. Zalesnený hlavný hrebeň a vrchol Trstia (1120, 9 m. n m.) patrí do najrozsiahlejšieho pohoria nášho regiónu – Slovenského rudohoria. Chodník kopíruje žltou značkovanú 6 kilometrovú turistickú trasu na Trstie, začínajúcu pri turistickom smerovníku nachádzajúcom sa medzi evanjelickým kostolom a mestským úradom, a končí pri chate na Trstí. Turisti môžu ďalej absolvovať turistické trasy na Voniacu, v celkovej dĺžke cca 14 km. Voniaca – Tisovská Voniaca (1 113

m n. m.) je výhľadové bralo medzi vrchmi Šarkanica a Strelnica a patrí k turisticky najkrajším miestam na Muránskej planine. Z turistického hľadiska je najnavštevovanejšia oblasť samotného vrcholu Voniacej s poľovníckou chatou a križovatkou značených turistických chodníkov. Zaujímavým tipom na krásny výlet je aj trasa k prameňu Rimavy. Je možné sa k nemu dostať dvomi smermi. Prvá trasa vedie z Tisovca a druhá zo sedla Zbojská.

Od roku 2017 môžu občania a turisti navštíviť Lesný skanzen Tisovec. Vybudovali ho Mestské lesy Tisovec s. r. o. za spolupráce ochotných ľudí, podnikateľov a rôznych organizácií v opustenej záhrade na Hviezdoslavovej ulici v Tisovci.

V rámci terciálneho sektoru mesto Tisovec zabezpečuje evidenciu obyvateľov, budov, služby stavebného a matričného úradu, sociálne služby, služby mestskej polície, školstva. Prevádzku má v meste aj Slovenská pošta. V meste je základná sieť obchodov, hlavne súkromné predajne potravín a zmiešané obchody. Potravínové reťazce sú zastúpené firmami COOP JEDNOTA Brezno s.d., COOP JEDNOTA Liptovský Mikuláš s.d., BONUS MARKET, Potraviny MiniMix – Potraviny. K dispozícii občanom je pekáreň, predajne mäsa, predaj zeleniny, hospodárske potreby, Ľudmila Brnová – železiarstvo, drogerie, papierníctvo, novinový stánok, predajne kvetov, chovateľské potreby, kaderníctva, pedikúra, lekáreň.

Kvarciálny sektor

Subjekty zaoberajúce sa komerčne informačnými službami a zamerané na tvorbu a prenos informácií sú v regióne primerane zastúpené.

Organizačná štruktúra mesta

Primátor mesta: Ján Vengrín, MBA

Zástupca primátora mesta: Mgr. Marta Svobodová

Hlavný kontrolór obce: JUDr. Ivana Bariová

Mestské zastupiteľstvo: Milan Cibuliak, Róbert Boháčik, Ing. Hana Homol'ová, Ing. Róbert Buchta, Ing. Karol Kubíni, JUDr. Mário Keleti, Ing. Ján Belica, Matej Binder, Ing. Erik Lopusný, JUDr. Nikoleta Dušová.

Komisie:

- ✓ ekonomická komisia,
- ✓ komisia kultúry a športu,
- ✓ komisia výstavby a rozvoja mesta a cestovného ruchu,
- ✓ komisia sociálnych služieb a školstva,
- ✓ komisia ochrany verejného poriadku a ŽP,
- ✓ komisia zbor pre občianske záležitosti „Človek – človeku“,
- ✓ výbor mestskej časti Rimavská Píla.

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

Rozpočtové organizácie mesta:

- ✓ Základná škola Dr. V. Clementisa, so sídlom Francisciho 803, Tisovec,
zastúpená PaedDr. Katarínou Dominikovou, základná činnosť: vzdelávanie;
- ✓ Základná umelecká škola, so sídlom Francisciho 803, Tisovec,
zastúpená Mgr. Milanom Matuchom, základná činnosť: vzdelávanie.

Obchodné spoločnosti založené mestom:

- ✓ SLUŽBY MESTA TISOVEC, s. r. o., so sídlom Francisciho 818, Tisovec,
zastúpená Ing. Štefanom Bálintom a Ing. Hanou Homolovou,
hlavná činnosť: výroba a predaj tepla;
- ✓ Mestské Lesy Tisovec, s. r. o., so sídlom Hviezdoslavova 1143, Tisovec,
zastúpená Ing. Karolom Kubíniom a Róbertom Boháčikom,
hlavná činnosť: lesníctvo a ťažba dreva;
- ✓ TIS travel, s. r. o., so sídlom Nám. Dr. Clementisa 1, Tisovec,
zastúpená Ing. Petrom Mináčom, hlavná činnosť: cestovný ruch.

Rozpočet mesta na rok 2022

V zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov mestá a obce po skončení rozpočtovaného roka spracúvajú údaje o rozpočtovom hospodárení do záverečného účtu. Záverečný účet mesta Tisovec je zhodnotením celkových príjmov a výdavkov rozpočtu, porovnaním skutočných výsledkov celoročného rozpočtového hospodárenia vo vzťahu k schválenému rozpočtu po vykonaných zmenách, je obrazom o celkovom hospodárení mesta.

Záverečný účet mesta Tisovec obsahuje údaje o plnení rozpočtu príjmov a výdavkov v členení na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet a finančné operácie podľa platnej rozpočtovej klasifikácie. Súčasťou záverečného účtu mesta je bilancia aktív a pasív, prehľad o poskytnutých dotáciách, prehľad o stave dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií v pôsobnosti mesta.

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2022. Mesto na rok 2022 zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z. z. Rozpočet Mesta Tisovec na rok 2022 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet bol schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu bol krytý prebytkom bežného rozpočtu a prebytkom z finančných operácií. Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022 a výhľadovo na roky 2023, 2024. Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 15.12.2021 uznesením č. 485/2021. Rozpočet bol upravovaný nasledovne:

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

- **za Mesto Tisovec**

- úprava schválená uznesením č. 512/2022 zo dňa 23.02.2022 rozpočtovým opatrením MsÚ č.1/2022
- úprava schválená uznesením č. 525/2022 zo dňa 30.03.2022 rozpočtovým opatrením MsÚ č.2/2022
- úprava schválená uznesením č. 547/2022 zo dňa 25.05.2022 rozpočtovým opatrením MsÚ č.3/2022
- úprava schválená uznesením č. 562/2022 zo dňa 02.06.2022 rozpočtovým opatrením MsÚ č.4/2022
- úprava schválená uznesením č. 567/2022 zo dňa 29.06.2022 rozpočtovým opatrením MsÚ č.5/2022
- úprava schválená uznesením č. 595/2022 zo dňa 31.08.2022 rozpočtovým opatrením MsÚ č.6/2022
- úprava schválená uznesením č. 612/2022 zo dňa 28.09.2022 rozpočtovým opatrením MsÚ č.7/2022
- úprava schválená uznesením č. 624/2022 zo dňa 25.10.2022 rozpočtovým opatrením MsÚ č.8/2022
- úprava schválená uznesením č. 633/2022 zo dňa 09.11.2022 rozpočtovým opatrením MsÚ č.9/2022
- úprava schválená uznesením č. 29/2022 zo dňa 28.12.2022 rozpočtovým opatrením MsÚ č.10/2022,

- **za Základnú školu Dr. V. Clementisa Tisovec**

1. úprava schválená uznesením č. 548/2022 zo dňa 25.05.2022 rozpočtovým opatrením ZŠ č.1/2022
2. úprava schválená uznesením č. 611/2022 zo dňa 28.09.2022 rozpočtovým opatrením ZŠ č.2/2022
3. úprava schválená uznesením č. 22/2022 zo dňa 20.12.2022 rozpočtovým opatrením ZŠ č.3/2022

- za Základnú umeleckú školu Tisovec

1. úprava schválená uznesením č. 549/2022 zo dňa 25.05.2022 rozpočtovým opatrením ZUŠ č.1/2022
2. úprava schválená uznesením č. 594/2022 zo dňa 31.08.2022 rozpočtovým opatrením ZUŠ č.2/2022
3. úprava schválená uznesením č. 23/2022 zo dňa 20.12.2022 rozpočtovým opatrením ZUŠ č.3/2022

Rozpočet mesta k 31.12.2022

Položka rozpočtu	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	4 511 308,00 €	4 985 288,52 €
z toho:		
Bežné príjmy	3 230 407,00 €	3 525 533,38 €
Kapitálové príjmy	927 281,20 €	927 281,20 €
Príjmové finančné operácie	279 550,00 €	453 976,21 €
Príjmy RO (ZŠ, ZUŠ)	74 070,00 €	78 497,73 €
Výdavky celkom	4 511 308,00 €	4 909 354,89 €
z toho:		
Bežné výdavky	2 034 663,00 €	2 214 897,19 €
Kapitálové výdavky	1 099 185,00 €	1 238 729,42 €
Výdavkové finančné operácie	196 305,00 €	196 345,20 €
Výdavky RO (ZŠ, ZUŠ)	1 181 155,00 €	1 259 383,08 €
Rozpočet mesta	0,00 € vyrovnaný	75 933,63 € prebytkový

Rozbor plnenia príjmov za rok2022

Celkové príjmy mesta

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
4 511 308,00 €	4 985 288,52 €	3 989 802,52 €	80,03 %

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

V schválenom rozpočte, v rozpočte po zmenách a v skutočnom plnení sú uvedené príjmy vrátane príjmov rozpočtových organizácií, to znamená vrátane príjmov Základnej školy Dr. V. Clementisa v Tisovci a Základnej umeleckej školy v Tisovci.

Bežné príjmy – daňové príjmy

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 891 722,00 €	1 969 234,30 €	1 991 354,33 €	101,12 %

Textová časť – bežné daňové príjmy:

A) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 739 503,30 Eur z výnosu dane z príjmov FO boli k 31.12.2022 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 1 739 503,30 Eur, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

B) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 135 300,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2022 dani z nehnuteľností v sume 151 669,15 Eur, čo predstavuje plnenie na 112,10 %. Mesto v roku 2022 vydalo 1857 rozhodnutí. Zo skutočného plnenia bol príjem dane z pozemkov v sume 73 959,17 Eur, dane zo stavieb boli v sume 71 162,93 Eur a dane z bytov a nebytových priestorov boli v sume 6 547,05 Eur. K 31.12.2022 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 178 302,32 Eur (za právnické osoby 159 542,97 Eur a za fyzické osoby 18 759,35 Eur).

C) Ostatné miestne dane

Z rozpočtovaných 5 431 Eur bol v roku 2022 príjem vo výške 9 289,23 Eur. Z toho mesto získalo príjem z dane za psa v sume 4 720,15 Eur, z dane za ubytovanie 1 970,50 Eur, z dane za užívanie verejného priestranstva 2 607,48 Eur, z úhrad za dobývací priestor 531,10 Eur. Najvýznamnejšiu položku ostatných miestnych daní tvoria príjmy za komunálne odpady a drobné stavebné odpady (90 892,65 Eur).

Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Z rozpočtovaných 89 000,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2022 z poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v sume 90 892,65 Eur, čo predstavuje plnenie na 102,13 %. Mesto v roku 2022 vydalo 1833 rozhodnutí. K 31.12.2022 mesto eviduje pohľadávky na poplatkoch za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

v sume 109 990,15 Eur (za právnické osoby 10 957,63 Eur a za fyzické osoby 99 032,52 Eur).

Bežné príjmy – nedaňové príjmy

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
147 232,00 €	153 462,00 €	168 920,85 €	110,07 %

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

A) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 94 350,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2022 z vlastníctva majetku v sume 102 960,72 Eur, čo je plnenie na 109,13 %. Z uvedeného skutočného plnenia bol príjem z prenajatých pozemkov v sume 63 139,33 Eur, z toho Mestské Lesy Tisovec, s. r. o. odvedli do rozpočtu z prenájmu pozemkov sumu 57 178,26 Eur. Príjmy od poľovníckych združení predstavovali sumu 2 536,43 Eur a od ostatných boli príjmy vo výške 3 424,64Eur. Príjmy z prenajatých priestorov boli v sume 39 821,39 Eur.

B) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

V časti Administratívne poplatky a iné poplatky a platby sú zahrnuté rôzne formy poplatkov a iných platieb, ktoré sú súčasťou príjmov samosprávy. V roku 2022 celková výška príjmov bola 64 216,13 Eur. Časť príjmov tvoria poplatky za rybárske lístky, poplatky za overovanie a osvedčovanie, poplatky vyplývajúce z výkonu spoločného stavebného úradu, poplatky matriky, poplatky za drobné stavebné úpravy a ďalšie správne poplatky. V roku 2022 za tieto poplatky získalo mesto príjem vo výške 10 394,00 Eur.

Ďalšou časťou príjmov boli vybrané poplatky za porušenie predpisov mestskou políciou, ako aj uloženie sankcií za nedodržanie stavebného zákona v celkovej výške 745,00 Eur.

Časť administratívnych poplatkov za prevádzku športového areálu, mestského bazéna, príjmy z opatrovateľskej služby, príjmy zo vstupného na divadelné súbory, refakturácia nákladov na vykurovanie zdravotného strediska, príjmy zo zmlúv o reklame, ktoré vznikli v priebehu roka 2022 boli v danom roku prijaté vo výške 24 653,38 Eur.

V rámci administratívnych a iných poplatkov a platieb patria aj príjmy na čiastočnú úhradu nákladov materských škôl (plnenie príjmov vo výške 7 032,88 Eur), príjmy za stravné (plnenie príjmov vo výške 20 520,59 Eur) a príjmy za znečisťovanie ovzdušia (plnenie príjmov vo výške 835,63 Eur).

C) Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek a vkladov

Mestu v roku 2022 neboli bankou pripísané žiadne výnosové úroky z vkladov vedených v bankách.

Bežné príjmy – iné nedaňové príjmy

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
79 336,00 €	82 336,00 €	6 820,19 €	8,28 %

Textová časť – bežné iné nedaňové príjmy:

A) Príjmy z náhrad poistného plnenia

Príjmy z náhrad poistného plnenia boli na rok 2022 rozpočtované v sume 3 000,00 Eur. Skutočné plnenie k 31.12.2022 bolo vo výške 3 324,40 Eur.

B) Príjmy z odvodov hazardných hier a iných podobných hier

Položka príjem z odvodov hazardných hier a iných podobných hier bola rozpočtovaná na sumu 180,00 Eur. Skutočnosť k 31.12.2022 a teda ich skutočný výber bol vo výške 50,71 Eur (odvody stávkových spoločností).

Príjmy z dobropisov

Na položke príjmy z dobropisov sme mali rozpočtované 3 000,00 Eur a jej skutočné plnenie k 31.12.2022 bolo vo výške 2 279,36 Eur, čo predstavuje percento plnenia 75,98 %.

Príjmy z vratiek

Mesto v roku 2022 prijalo vratky v sume 1 086,05 Eur, kde v schválenom rozpočte prvotne bolo rozpočtované 400,00 Eur.

C) Iné nedaňové príjmy

Skupina iné nedaňové príjmy bola na rok 2022 narozpočtovaná vo výške 75 756,00 Eur. Táto suma mala predstavovať príjem za odškodnenie nevyužívania časti pozemkov v oblasti NPR Šarkanica. Narozpočtovaný príjem však nebol v roku 2022 naplnený.

Bežné tuzemské granty a transfery

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 117 305,00 €	1 325 689,08 €	1 330 147,81 €	100,34 %

Textová časť – bežné iné nedaňové príjmy:

Mesto Tisovec prijalo nasledovné granty a transfery:

Granty – Dobrovoľná požiarna ochrana	1 400,00 €
Granty – Calmit	8 000,00 €
Granty – Za odvoz bioodpadu	100,00 €
Granty – Slovenský futbalový zväz	12 000,00 €
Granty – Dajme spolu gól	150,00 €
Granty – ostatné	1 500,00 €
Transfery v rámci VS – učebné pomôcky	1 411,00 €
Transfery v rámci VS – hmotná núdza – stravné	60 220,00 €
Transfery v rámci VS – opatrovateľská služba (EÚ, ŠR)	18 536,49 €
Transfery v rámci VS – občianske hliadky (EÚ, ŠR)	11 653,44 €
Transfery v rámci VS – na predškôľakov	17 836,00 €
Transfery v rámci VS – kultúrne poukazy + podpora umenia	6 500,00 €
Transfery v rámci VS – ESF (Terénna sociálna práca)	29 504,39 €
Transfery v rámci VS – ÚPSVaR (Chránené dielne)	15 568,12 €
Transfery v rámci VS – ÚPSVaR (Projekty zamestnanosti)	10 805,73 €
Transfery v rámci VS – ÚPSVaR (Aktivačné)	9 988,39 €
Transfery v rámci VS – Dni mesta	2 000,00 €
Transfer v rámci ŠR – vojnové hroby	445,56 €
Transfery v rámci VS – z obcí (mesto ako osobitný príjemca dôchodku)	8 478,27 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – základná škola	821 612,23 €
Transfer v rámci ŠR – prídavky na deti, hmotná núdza	16 480,20 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – register obyvateľov	1 518,42 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – register adries	54,80 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – matrika	7 310,05 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – životné prostredie	586,14 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – miestne komunikácie	505,34 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – krajský stavebný úrad	19 145,36 €
Transfer ŠR – Asistenti učiteľa	23 696,33 €
Transfer ŠR – Podpora udržiavania zamestnanosti v MŠ	57 355,57 €

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

Celoplošný skrining – testovanie Covid 19	1 135,20 €
Rozvoj energetických služieb	12 825,00 €
Štátny účelový fond - príspevok z poplatku za uloženie odpadov	7 669,07 €
Transfer ŠR – multifunkčné vozidlo	135 956,40 €
Transfer ŠR – Autobusové prístrešky	89 713,84 €
Transfer ŠR – Verejné osvetlenie	78 535,00 €
Transfer ŠR – NP KC	46 877,36 €

Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s dohodnutým účelom.

Kapitálové príjmy

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
927 281,20 €	927 281,20 €	169 992,84 €	18,33 %

Textová časť – kapitálové príjmy:

A) Nedaňové príjmy

V rozpočte na rok 2022 sme rozpočtovali na položke nedaňové príjmy sumu 5 188,00 Eur a skutočné plnenie k 31.12.2022 bolo v sume 1 744,00 Eur. Táto suma zahŕňa predaj pozemkov.

Granty a transfery

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Výška dotácie	Investičná akcia
1.	Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR	89 713,84 €	Autobusové prístrešky
2.	Environmentálny fond	78 535,00 €	Verejné osvetlenie
	Celkom kapitálové granty a transfery	168 248,84 €	

Dotácia na rekonštrukciu verejného osvetlenia vo výške 78 535 Eur nebola v roku 2022 vyčerpaná. Táto dotácia sa presúva do roku 2023.

Príjmové finančné operácie

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
279 550,00 €	453 976,21 €	134 602,79 €	0,30 %

Príjmové finančné operácie: Textová časť – príjmové finančné

Príjmové finančné operácie predstavujú zapojenie účelovo určených finančných prostriedkov vo výške 21 580,50 Eur, ktoré boli účelovo viazané s rokom 2021. Jedná sa o vrátenie nevyčerpaných finančných prostriedkov na stravovanie ÚPSVaR.

V rámci príjmových finančných operácií boli do rozpočtu roka 2022 zapojené finančné prostriedky, ktoré boli použité na: spolufinancovanie projektu „Dobudovanie amatérskej futbalovej infraštruktúry“ vo výške 8 000 Eur, na zakúpenie kotla vo výške 8 499,50 Eur, na asfaltovanie vo výške 31 510,79 Eur, na rekonštrukciu miestnych komunikácií, chodníkov a odstavňových plôch vo výške 55 000 Eur, pri spolufinancovaní zakúpenie multifunkčného vozidla vo výške 10 000 Eur.

Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
74 070,00 €	78 497,73 €	76 484,78 €	97,44 %

Textová časť – príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, v prípade mesta Tisovec je to Základná škola Dr. V. Clementisa Tisovec a Základná umelecká škola, sú tvorené vlastnými prostriedkami, ktoré získavajú organizácie z prenájmu nehnuteľností, respektíve čiastočnou úhradou na mzdy a prevádzku na žiaka základnej umeleckej školy, školského klubu detí a dieťa školského zariadenia (školského stravovania). Pričom vlastné príjmy škôl sú v sume 76 484,78 Eur v nasledovnom členení:

- ✓ Základná škola Dr. V. Clementisa Tisovec 63 461,60 Eur,
- ✓ Základná umelecká škola 13 023,18 Eur.

Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
4 511 308,00 €	4 909 354,89 €	3 989 802,52 €	81,27 %

Vo schválenom rozpočte, v rozpočte po zmenách a v skutočnom plnení sú uvedené výdavky vrátane výdavkov rozpočtových organizácií, to znamená výdavkov Základnej školy Dr. V. Clementisa Tisovec a Základnej umeleckej školy Tisovec.

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
3 325 152,57 €	3 643 807,81 €	2 748 956,66 €	75,44 %

V uvedenej tabuľke sú uvedené celkové výdavky mesta za rok 2022.

Z celkových výdavkov boli:

Bežné výdavky

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
2 034 663,00 €	2 214 897,19 €	2 186 456,56 €	98,72 %

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	660 586,00 €	775 673,21 €	748 010,55 €	96,43 %
Finančné a rozpočtové záležitosti	5 700,00 €	11 400,00 €	19 872,19 €	174,32 %
Iné všeobecné služby	10 840,00 €	10 995,75 €	6 573,08 €	59,78 %
Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	6 000,00 €	1 907,00 €	11 518,60 €	604,02 %
Transakcie verejného dlhu	207 128,00 €	207 168,20 €	154 766,82 €	74,71 %
Policiajné služby	116 850,00 €	123 804,50 €	171 667,46 €	138,66 %
Ochrana pred požiarmi	12 108,00 €	18 368,00 €	27 378,02 €	149,05 %
Všeobecná pracovná oblasť	30 445,00 €	40 469,03 €	30 683,06 €	75,82 %
Výstavba	1 031 173,57 €	950 749,07 €	124 293,20 €	13,07 %
Cestná doprava	78 030,00 €	121 540,79 €	116 021,09 €	95,46 %

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

Cestovný ruch	33 700,00 €	31 850,00 €	23 563,03 €	73,98 %
Nakladanie s odpadmi	210 530,00 €	358 842,00 €	341 760,66 €	95,24 %
Nakladanie s odpadovými vodami	19 300,00 €	16 300,00 €	13 843,63 €	84,93 %
Ochrana prírody a krajiny	18 600,00 €	17 100,00 €	7 549,62 €	44,15 %
Rozvoj obcí	41 400,00 €	35 213,60 €	36 703,94 €	104,23 %
Verejné osvetlenie	26 400,00 €	22 586,40 €	23 571,78 €	104,36 %
Rekreačné a športové služby	64 770,00 €	73 293,10 €	74 925,41 €	102,23 %
Kultúrne služby	183 320,00 €	181 633,75 €	135 185,66 €	74,43 %
Náboženské a iné spoločenské služby	10 316,00 €	10 316,00 €	9 741,25 €	94,43 %
Predprimárne vzdelávanie	320 326,00 €	353 122,99 €	346 874,52 €	98,23 %
Primárne vzdelávanie	9 896,00 €	0,00 €	16 205,32 €	0,00 %
Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania	109 764,00 €	113 931,50 €	110 051,01 €	96,59 %
Vedľajšie služby poskytované v rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania	0,00 €	24 887,42 €	10 790,25 €	43,36 %
Staroba	70 450,00 €	86 152,00 €	81 688,84 €	94,82 %
Rodina a deti	7 500,00 €	7 500,00 €	4 416,28 €	58,88 %
Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	40 020,00 €	49 003,50 €	90 511,14	184,70 %

Textová časť – bežné výdavky:

A) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 815 181,84 Eur po vykonaných rozpočtových opatreniach bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 832 606,58 Eur, čo je 102,14 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov Mestského úradu, mestskej polície, matriky, stavebného úradu, opatrovateľskej služby, koordinátora aktivačných služieb, terénnych sociálnych pracovníkov a pracovníkov materských škôl bez právnej subjektivity.

B) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 291 648,50 Eur po vykonaných rozpočtových opatreniach bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 292 645,10 Eur, čo predstavuje čerpanie na 100,34 %.

C) Výdavky na tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 1 027 771,85 Eur po vykonaných rozpočtových opatreniach bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 979 506,95 Eur, čo predstavuje čerpanie na 95,30 %. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk Mestského úradu, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné a ostatné tovary a služby.

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

D) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 57 672,00 Eur po vykonaných rozpočtových opatreniach bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 59 659,83 Eur, čo predstavuje čerpanie na 103,45 %. Ide o transfery súvisiace s členstvom mesta v záujmových organizáciách, poskytované dotácie záujmovým združeniam, s poskytnutými jednorazovými príspevkami a výkonom inštitútu osobitného príjemcu mestom.

E) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných výdavkov 196 345,20 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 143 558,69 Eur, čo predstavuje čerpanie na 73,12 %.

Kapitálové výdavky

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 094 184,57 €	1 232 565,42 €	418 941,41 €	33,99 %

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
A) Výkonné a zákonodarné orgány	30 000,00 €	45 830,74 €	50 764,12 €	110,76 %
B) Policajné služby	7 000,00 €	7 066,00 €	8 962,84 €	126,84 %
C) Všeobecná pracovná oblasť	0,00 €	1 500,00 €	918,79 €	61,25 %
D) Výstavba	963 308,57 €	899 648,57 €	75 962,77 €	8,44 %
E) Cestná doprava	60 530,00 €	108 040,79 €	105 740,01 €	97,87 %
F) Cestovný ruch	2 700,00 €	2 500,00 €	0,00 €	0,00 %
G) Nakladanie s odpadmi	0,00 €	145 112,00 €	145 125,80 €	100,01 %
H) Rekreačné a športové služby	0,00 €	8 814,25 €	19 990,86 €	226,81 %
I) Kultúrne služby	8 000,00 €	10 690,00 €	10 469,00 €	97,93 %
J) Predprimárne vzdelávanie	0,00 €	1 013,07 €	1 007,22 €	99,42 %
L) Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania	12 750,00 €	2 350,00 €	0,00 €	0,00 %
Kapitálové výdavky spolu:	1 084 288,50 €	1 232 565,30 €	418 941,41 €	33,99 %

Textová časť – kapitálové výdavky:

Ide o nasledovné investičné akcie:

A) Výkonné a zákonodarné orgány

- obstaranie softvéru Cora (9 661,48 Eur)
- zakúpenie 2 ks notebook so softvérom (1 117,64 Eur)
- zakúpenie 9 – miestneho motorového vozidla Peugeot Expert – Traveller (39 985 Eur)

B) Policajné služby

- zakúpenie a montáž kamerového systému (8 896,84 Eur)

C) Všeobecná pracovná oblasť

- motorová píla (918,79 Eur)

D) Výstavba

- vratká za inkluzívne detské ihrisko (42 000 Eur)
- nákup pozemkov (4 125,47 Eur)
- asanácia zelovocu (1 163,98 Eur)
- stavebný dozor CIZS (2 323,75 Eur)
- prípravná a projektová dokumentácia (15 978 Eur)
- rekonštrukcia podlahy Autobusová zastávka (1 396,80 Eur)
- vybudovania schodiska a bezbariérového prístupu Tančiareň – Šťavica (2 373 Eur)
- nákup a montáž žalúzií Daxnerov dom (1 679,99 Eur)

E) Cestná doprava

- rekonštrukcia chodníka ul. Muránska (45 503,65 Eur)
- asfaltovanie miestnych komunikácií (25 046,57 Eur)
- asfaltovanie miestnych komunikácií (31 510,79 Eur)

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

- traktorová kosačka (3 679 Eur)

F) Nakladanie s odpadmi

- zakúpenie chladničky Zberný dvor (199 Eur)
- zakúpenie krovinorezu, traktorovej kosačky (1 814,80 Eur)
- zakúpenie multifunkčného vozidla (135 956,40 Eur)

G) Rekreačné a športové služby

- výmena okien a dverí na futbalovom štadióne (19 176,61 Eur)
- pojazdné lešenie (814,25 Eur)

H) Kultúrne služby

- zakúpenie notebookov (1 136 Eur)
- tablet (129 Eur)

I) Predprimárne vzdelávanie

- nákup notebookov so softvérom (1 007,22 Eur)

Výdavkové finančné operácie

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
196 305,00 €	196 345,20 €	143 558,69 €	73,12 %

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

V roku 2022 bolo rozpočtované na splácanie istín – dlhodobých bankových úverov suma 40 320,00 Eur. Skutočné plnenie k 31.12.2022 bolo 40 320,00 Eur – jedná sa o splátky dlhodobého úveru, ktorý má mesto vo Všeobecnej úverovej banke a. s.

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

V roku 2022 bola rozpočtovaná aj splátka istiny – prekleňovací bankový úver vo výške 139 740,20E Eur. Skutočné plnenie k 31.12.2022 bolo čiastkové, vo výške 90 163,84 Eur (Autobusové prístrešky).

V roku 2022 na splácanie istiny z prijatých úverov zo ŠFRB rozpočtované 16 185 Eur a skutočné čerpanie k 31.12.2022 bolo 13 502,85 Eur, čo predstavuje 83,43 %.

V roku 2022 boli zapojené do výdavkových finančných operácií finančné prostriedky na rekonštrukciu miestnych komunikácií, dobudovanie amatérskej futbalovej infraštruktúry, na asfaltovanie, zakúpenie a montáž kotla. Vo výdavkových finančných operáciách bol upravený rozpočet na ekonomickej klasifikácii „Vratky“ z dôvodu vrátenia nevyčerpaných finančných prostriedkov na hmotnú núdzu z roku 2021.

V rámci výdavkových finančných operácií boli v roku 2022 bol realizovaný odvod do štátneho rozpočtu – matrika v sume 22,00 Eur . Rozpočtované bolo 100,00 Eur.

Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 181 155,00 €	1 259 383,08 €	1 234 681,94 €	98,04 %

Textová časť – výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, v prípade mesta Tisovec je to Základná škola Dr. V. Clementisa Tisovec a Základná umelecká škola, boli čerpané v nasledovnom členení:

- ✓ Základná škola Dr. V. Clementisa Tisovec 1 030 438,05 Eur,
- ✓ Základná umelecká škola 204 243,89 Eur.

**Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2022
podľa finančných výkazov**

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2022
Bežné príjmy spolu	3 571 983,96 €
z toho:	
bežné príjmy mesta	3 495 499,18 €
bežné príjmy RO (vlastné)	76 484,78 €
Bežné výdavky spolu	3 421 138,50 €
z toho:	
bežné výdavky mesta	2 186 456,56 €
bežné výdavky RO	1 234 681,94 €
Bežný rozpočet	150 845,46 €
Kapitálové príjmy spolu	169 992,84 €
z toho:	
kapitálové príjmy mesta	169 992,84 €
kapitálové príjmy RO (vlas.)	0,00 €
Kapitálové výdavky spolu	425 105,33 €
z toho:	
kapitálové výdavky mesta	418 941,41 €
kapitálové výdavky RO	6 163,92 €
Kapitálový rozpočet	-255 112,49 €
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-104 267,03 €
Vylúčenie zo schodku	94 038,24 €
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-198 305,27 €
Príjmy z finančných operácií	247 825,72 €
Výdavky z finančných operácií	143 558,69 €
Rozdiel finančných operácií	104 267,03 €
PRÍJMY SPOLU	3 989 802,52 €
VÝDAVKY SPOLU	3 989 802,52 €
Hospodárenie mesta	0,00 €
Vylúčenie z prebytku (odpočet)	94 038,24 €
Vrátené prostriedky RO (ZUŠ, ZŠ) (prípočet)	0,00 €
Upravené hospodárenie mesta	-94 038,24 €

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

Schodok bežného a schodok kapitálového rozpočtu v sume – 104 267,03 Eur bol 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. **Rozdiel finančných operácií je prebytok vo výške 104 267,03 Eur.** Celkové hospodárenie mesta je **vyrovnané**.

**Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2022
podľa skutočnosti**

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2022
Bežné príjmy spolu	3 573 240,45 €
z toho:	
bežné príjmy mesta	3 496 755,67 €
bežné príjmy RO (vlastné)	76 484,78 €
Bežné výdavky spolu	3 371 463,91 €
z toho:	
bežné výdavky mesta	2 136 781,97 €
bežné výdavky RO	1 234 681,94 €
Bežný rozpočet	201 776,54 €
Kapitálové príjmy spolu	169 992,84 €
z toho:	
kapitálové príjmy mesta	169 992,84 €
kapitálové príjmy RO (vlas.)	0,00 €
Kapitálové výdavky spolu	425 105,33 €
z toho:	
kapitálové výdavky mesta	418 941,41 €
kapitálové výdavky RO	6 163,92 €
Kapitálový rozpočet	-255 112,49 €
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-53 335,95 €
Vylúčenie zo schodku	-94 038,24 €
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-147 374,19 €
Príjmy z finančných operácií	292 917,94 €
Výdavky z finančných operácií	143 558,69 €
Rozdiel finančných operácií	149 359,25 €
PRÍJMY SPOLU	4 036 151,23 €
VÝDAVKY SPOLU	3 940 127,93 €
Hospodárenie mesta	96 023,30 €
Vylúčenie z prebytku (odpočet)	94 038,24 €
Vrátené prostriedky RO (ZUŠ, ZŠ) (prípočet)	0,00 €
Upravené hospodárenie mesta	1 985,06 €

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

Podľa skutočnosti vo finančných výkazoch v príjmových finančných operáciách a v bežných príjmoch nie sú zahrnuté príjmy, ktoré ovplyvňujú celkové hospodárenie mesta a ktoré sa už v odoslaných finančných výkazoch nedajú opraviť. Taktiež v bežných príjmoch neboli rozpočtovo zahrnuté niektoré príjmy, v bežných výdavkoch boli zase zle rozpočtovo zaúčtované preplatky z vyúčtovania energií (preplatok zaúčtovaný vo výdavkovej časti rozpočtu!!!). Po zapracovaní nezahrnutých príjmov a zle zaúčtovaných preplatkov sú **bežné príjmy v celkovej výške 3 573 240,45 Eur a bežné výdavky vo výške 3 371 463,91 Eur. Prebytok bežného rozpočtu** je tak vo výške 201 776,54 Eur. Kapitálový rozpočet ostáva nezmenený. Rozdiel medzi príjmovými a výdavkovými finančnými operáciami je vo výške 149 359,25 Eur. Celkové hospodárenie Mesta Tisovec je podľa skutočnosti 96 023,30 Eur.

Zo schodku bežného a kapitálového hospodárenia sa vylučujú prostriedky v sume **94 038,24 Eur** v členení:

- | | |
|---|---------------|
| - Dotácia na verejné osvetlenie | 78 535,00 Eur |
| - Dotácia na komunitné služby | 2 615,00 Eur |
| - Účelovo určené finančné prostriedky – zlepšenie prístupu k stravovacím návykom (stravovanie zadarmo – ÚPSVaR) | |
| - (ŠJ T – 1 911,00 Eur, ŠJ RP – 647,40 Eur, ŠJ ZŠ T – 3 781,70 Eur) | |
| 6 340,10 Eur | |
| - Dotácia Referendum | 3 372,85 Eur |
| - Príjmy za potraviny ZŠ Tisovec | 1 768,19 Eur |
| - Príjmy ZUŠ Tisovec | 1 407,10 Eur |

Hospodárenie Mesta Tisovec po vylúčení finančných prostriedkov v sume 94 038,24 Eur **je prebytok vo výške 1 985,06 Eur.**

Podľa § 2 písm. b) a c) a § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. je schodok rozpočtu vo výške 53 335,95 Eur ako rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu, teda súčet bežných a kapitálových príjmov a bežných a kapitálových výdavkov.

Tvorba a použitie prostriedkov z fondov mesta Tisovec

Rezervný fond

Mesto Tisovec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z. z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma
Začiatkový stav k 01.01.2022	115 930,44 €
Prírastky – z prebytku hospodárenia za rok 2021 (Uzn.č.566/2022)	13 600,00 €
Prírastky – presuny	36 528,00 €
Prírastky – ostatné prírastky – na bankové poplatky	25,16 €
Úbytky – použitie rezervného fondu (Uzn.č.547/2022)	55 000,00 €
Úbytky – použitie rezervného fondu (Uzn.č.561/2022)	10 000,00 €
Úbytky – ostatné úbytky (poplatky, daň z úrokov)	25,16 €
Konečný stav k 31.12.2022	101 058,44 €

Rezervný fond sa v roku 2022 navýšil z prebytku hospodárenia z roku 2022 o 13 600 Eur. Tvorbu fondu schválilo Mestské zastupiteľstvo v Tisovci uznesením č. 566/2022 zo dňa 29. júna 2022. Rezervný fond sme navýšili o prostriedky na krytie bankových poplatkov – v sume 25,16 Eur.

Finančné prostriedky z rezervného fondu boli použité na:

- poplatky za vedenie účtu vo výške 25,16 €

Prostriedky rezervného fondu sa evidujú na samostatnom bankovom účte – zostatok 101 058,44 Eur.

Fond rozvoja mesta, údržby budov a miestnych komunikácií

Fond rozvoja mesta, údržby budov a miestnych komunikácií	Zdroj	Suma
Začiatkový stav k 01.01.2022	46	285 514,56 €
Prírastky – z prebytku rozpočtového hospodárenia (UZ.č.566/2022)	46	75 000,00 €
Prírastky – presuny	52	18 057,27 €
Prírastky – ostatné prírastky (úroky)		31,32 €
Úbytky – použitie nevyčerpaných finančných prostriedkov z refinancovaných investičných akcií roka 2020 a 2021	52	213 560,51 €

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

Úbytky - vratka		36 528,00 €
Úbytky – ostatné úbytky (daň z úrokov, bankové poplatky)		31,32 €
Konečný stav k 31.12.2022		128 483,32 €

Mesto Tisovec schválilo Smernicu č. 1/2014 o peňažných fondoch, v roku 2014. Z rozdielu celkového rozpočtového hospodárenia a povinného prídela do rezervného fondu vytvorilo fond rozvoja mesta, údržby budov a miestnych komunikácií. Tvorbu fondu schválilo Mestské zastupiteľstvo v Tisovci uznesením č. 566/2022 zo dňa 29. júna 2022. V roku 2022 sa finančné prostriedky z fondu rozvoja mesta, údržby budov a miestnych komunikácií použili na úhradu rôznych projektov. Na bankový účet, na ktorom sú evidované finančné prostriedky fondu rozvoja mesta, údržby budov a miestnych komunikácií boli v roku 2022 presunuté finančné prostriedky za úhradu realizácie Tančiarne. Z celkového objemu finančných prostriedkov sa v roku 2022 použila čiastka 213 560,51 Eur. Tieto finančné prostriedky boli zapájané do rozpočtu cez ekonomickú klasifikáciu 453.

Sociálny fond

Sociálny fond	Suma
Začiatkový stav k 01.01.2022	7 067,87 €
Prírastky – povinný prídela – 1,50 %	9 041,48 €
Prírastky – ostatné prírastky	0,00 €
Úbytky – stravovanie	8 095,00 €
Úbytky – regenerácia pracovnej sily	0,00 €
Úbytky – ostatné úbytky – poplatky	0,00 €
Konečný stav k 31.12.2022	8 014,35 €

Tvorbu sociálneho fondu upravuje článok č. 4 Smernice mesta Tisovec č. 1/2014 o peňažných fondoch mesta Tisovec. Sociálny fond sa tvorí z dohodnutého prídela do výšky 1,5 % z celkového objemu skutočne vyplatených miezd v bežnom roku, zo zostatku prostriedkov z sociálneho fondu minulých rokov a z prostriedkov získaných zo splátok pôžičiek. V priebehu roka 2022 bola zaúčtovaná tvorba sociálneho fondu vo výške 9 041,48 Eur a úbytky za stravovanie vo výške 8 095 Eur. Prostriedky sociálneho fondu sa evidujú na samostatnom bankovom účte.

Osobitný rezervný fond podľa § 18 ods. 2 zákona č. 443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v znení neskorších predpisov

Osobitný rezervný fond	Suma
Začiatkový stav k 01.01.2022	8 850,56 €
Prírastky – povinný prídelen – 0,5 % oprávnených nákladov na obstaranie nájomných bytov	0,00 €
Prírastky – ostatné prírastky	0,00 €
Úbytky – ostatné úbytky – poplatky	0,00 €
Konečný stav k 31.12.2022	8 850,56 €

Osobitný rezervný fond sa v roku 2022 nenavýšoval.

Bilancia aktív a pasív

Bilancia aktív a pasív za mesto

Aktíva

Bilancia aktív	Stav	Stav
	K 31.12.2021	K 31.12.2022
Majetok spolu	14 572 869,90 €	14 098 363,21 €
Neobežný majetok	12 986 539,02 €	12 800 164,37 €
v tom - dlhodobý nehmotný majetok	1 769,08 €	10 129,88 €
v tom - dlhodobý hmotný majetok	12 040 281,11 €	11 845 545,66 €
v tom - dlhodobý finančný majetok	944 488,83 €	944 488,83 €
Obežný majetok	1 579 826,30 €	1 288 537,88 €
v tom – zásoby	1 095,16 €	1 646,67 €
v tom - zúčtovanie so subjektami verejnej správy	912 796,44 €	848 358,48 €
v tom - dlhodobé pohľadávky	0,0000 €	0,0000 €
v tom - krátkodobé pohľadávky	75 892,12 €	76 507,15 €
v tom - finančné účty	590 042,58 €	362 025,58 €
v tom - poskytnuté dlhodobé NFV	0,0000 €	0,0000 €
v tom - poskytnuté krátkodobé NFV	0,0000 €	0,0000 €
Časové rozlíšenie	6 504,58 €	9 660,96 €

Obežný majetok mesta tvoria zásoby, ktoré predstavuje materiál pre aktivačnú činnosť. Zúčtovanie so subjektami verejnej správy predstavuje odsúhlasovanie kapitálových transferov so základnou školou. Krátkodobé pohľadávky predstavujú ešte nezaplatené poplatky za TKO, daň z nehnuteľností, daň za psa a používanie verejného priestranstva, finančné účty – zostatky na bankových účtoch mesta a ceniny.

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

Pasíva

Balancia pasív	Stav	Stav
	K 31.12.2021	K 31.12.2022
Vlastné imanie a záväzky spolu	14 572 869,90 €	14 098 363,21 €
Vlastné imanie	11 559 775,75 €	11 342 069,11 €
v tom - oceňovacie rozdiely	121 094,98 €	121 094,98 €
v tom – fondy	0,0000 €	0,0000 €
v tom - výsledok hospodárenia	11 438 680,77 €	11 220 974,13 €
Záväzky	887 440,10 €	742 882,86 €
v tom – rezervy	15 333,00 €	7 019,00 €
v tom - zúčtovanie so subjektami verejnej správy	2 504,77 €	15 400,10 €
v tom - dlhodobé záväzky	220 766,33 €	215 193,20 €
v tom - krátkodobé záväzky	281 232,83 €	85 675,75 €
v tom - bankové úvery a výpomoci	367 603,17 €	419 594,81 €
Časové rozlíšenie	2 125 654,05 €	2 013 411,24 €
Vzt'ahy k účtom klientov štátnej pokladnice	0,0000 €	0,0000 €

Výška záväzkov zahŕňa tvorbu rezervy na overenie účtovnej závierky audítorom, záväzky voči ŠFRB, krátkodobé záväzky predstavujú záväzky voči zamestnancom, odvody do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne, daňové záväzky z titulu platby preddavku na daň zo závislej činnosti, prijaté preddavky, záväzky voči dodávateľom v lehote splatnosti a ostatné záväzky.

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

Bilancia aktív a pasív za konsolidovaný celok

Aktíva

Bilancia aktív	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2022
Majetok spolu	15 630 632,13	15 045 574,25
Neobežný majetok	14 535 233,75	14 167 086,02
v tom - dlhodobý nehmotný majetok	1 769,08	10 129,88
- dlhodobý hmotný majetok	13 737 116,67	13 360 608,14
- dlhodobý finančný majetok	796 348,00	796 348,00
Obežný majetok	1 077 495,23	861 057,21
- zásoby	138 012,21	101 307,67
- zúčtovanie so subjektami verejnej správy	0,00	0,00
- dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
- krátkodobé pohľadávky	196 137,92	222 550,34
- finančné účty	743 345,10	537 199,20
- poskytnuté dlhodobé NFV	0,00	0,00
- poskytnuté krátkodobé NFV	0,00	0,00
- časové rozlíšenie	17 903,15	17 431,02

Pasíva

Bilancia pasív	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2022
Vlastné imanie a záväzky spolu	15 630 632,13	15 045 574,25
Vlastné imanie	11 746 186,05	11 541 056,67
v tom - oceňovacie rozdiely	121 094,98	121 094,98
- fondy	0,00	0,00
- výsledok hospodárenia	11 625 091,07	11 419 961,69
Záväzky	1 447 992,79	1 208 968,91
- rezervy	21 188,00	11 182,00
- zúčtovanie so subjektami verejnej správy	2 504,77	15 400,10
- dlhodobé záväzky	236 300,85	240 523,75
- krátkodobé záväzky	531 085,00	316 891,25
- bankové úvery a výpomoci	739 960,17	624 971,81
Časové rozlíšenie	2 436 453,29	2 295 548,67
Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice	0,00	0,00

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

Výkaz ziskov a strát

Výkaz ziskov a strát za mesto

Náklady

Náklady	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2022
Spotrebované nákupy	280 954,40	406 957,82
Služby	202 634,39	414 144,87
Osobné náklady	1 191 315,71	1 222 878,60
Dane a poplatky	2 769,50	6 088,81
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	60 313,81	47 805,61
Odpisy, rezervy a opravné položky z prev. a fin. činnosti	500 084,14	685 820,23
- Odpisy dlhod. nehm. a dlhod. hm. majetku	460 299,32	359 052,67
- Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti	39 784,82	326 767,56
- Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti	0,00	0,00
Finančné náklady	35 627,59	27 694,88
Mimoriadne náklady	0,00	0,00
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	423 117,42	466 974,60
Náklady	2 696 816,96	3 278 365,42

Výnosy

Výnosy	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2022
Tržby za vlastné výkony a tovar	37 359,93	51 705,93
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0,00	0,00
Aktivácia	4 039,14	3 865,67
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 858 799,51	2 014 530,79
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	73 912,06	226 143,73
Zúčtovanie rezerv a oprav. položiek z prev. a fin. činnosti	3 000,00	3 000,00
- Zúčtovanie rezerv a oprav. položiek z fin. činnosti	3 000,00	3 000,00
- Zúčtovanie rezerv a oprav. položiek z prevádzkovej činnosti	0,00	0,00
Finančné výnosy	55,30	62,20

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

Mimoriadne výnosy	2 529,50	4 824,40
Výnosy z tran. a roz. príj. v obc., v RO a PO zriad. obcou	773 877,89	779 700,89
Výnosy	2 753 573,33	3 083 833,61
VH pred zdanením	56 756,37	- 194 531,81
Splatná daň z príjmov	0,00	0,00
VH po zdanení	56 756,37	- 194 531,81

Výkaz ziskov a strát za konsolidovaný celok

Náklady

Náklady	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2022
Spotrebované nákupy	653 858,05	803 485,31
Služby	380 083,82	582 235,68
Osobné náklady	2 517 384,21	2 600 433,751
Dane a poplatky	11 512,18	14 080,53
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	79 586,81	75 792,01
Odpisy, rezervy a opravné položky z prev. a fin. činnosti	724 494,14	889 752,23
Odpisy dlhod. nehm. a dlhod. hm. majetku	684 709,32	561 498,67
Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti	39 784,82	328 253,56
Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti	0,00	0,00
Finančné náklady	56 013,60	47 541,32
Mimoriadne náklady	0,00	0,00
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	0,00	0,00
Náklady	4 422 932,81	5 013 320,83

Výnosy

Výnosy	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2022
Tržby za vlastné výkony a tovar	852 929,89	1 204 771,61
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	44 881,00	-47 240,00
Aktivácia	5 839,14	9 690,67
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 855 747,85	2 010 688,78

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	110 090,76	264 277,98
Zúčtovanie rezerv a oprav. položiek z prev. a fin. činnosti	3 000,00	3 000,00
- Zúčtovanie rezerv a oprav. položiek z prevádzkovej činnosti	3 000,00	3 000,00
- Zúčtovanie rezerv a oprav. položiek z fin. činnosti	0,00	0,00
Finančné výnosy	131,20	138,10
Mimoriadne výnosy	2 529,50	4 824,40
Výnosy z tran. a roz. príj. v obc. , v RO a PO zriad. obcou	1 582 977,71	1 548 600,62
Výnosy	4 458 127,05	4 998 752,16
VH pred zdanením	35 194,24	-14 568,67
Splatná daň z príjmov	0,00	305,00
VH po zdanení	35 194,24	-14 873,67

Výsledok hospodárenia

Názov organizácie	rok 2021	rok 2022
Mestský úrad	56 756,37 €	- 194 531,81 €
Základná škola Dr. V. Clementisa	- 2 105,42 €	2 854,53 €
Základná umelecká škola	- 130,87 €	1 036,71 €
Mestské lesy s. r. o.	245,00 €	10 010,00 €
SLUŽBY MESTA TISOVEC, s. r. o.	-11 093,00 €	811,00 €
TIS-TRAVEL s. r. o.	0,00 €	0,00 €

Vývoj pohľadávok a záväzkov

Pohľadávky

POHĽADÁVKY DLHODOBÉ	Predchádzajúce obdobie	K 31.12.2022
Pohľadávky v lehote splatnosti	-	-
Pohľadávky po lehote splatnosti	-	-
SPOLU	0,00 €	0,00 €

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

POHĽADÁVKY KRÁTKODOBÉ	K 31.12.2022	K 31.12.2022 podľa organizácií	Eliminácie	Po eliminácii k 31.12.2022
Pohľadávky v lehote splatnosti	157 480,53 €	MsÚ 6 369,89 € Ms. lesy T. 32 605,00 € ZŠ 102,37 € SMT 118 097,00 € ZUŠ 306,27 €	- 4 361,00 € - - -	MsÚ 6 369,89 € Ms. lesy T. 28 244,00 € ZŠ 102,37 € SMT 118 097,00 € ZUŠ 306,27 €
Pohľadávky po lehote splatnosti	325 276,16 €	Ms. lesy T. - SMT - ZŠ - ZUŠ 405,55 € MsÚ 324 870,61 €	- 1 112,00 € - - 254 733,35 €	- - 1 112,00 € - 405,55 € 70 137,26 €
SPOLU	482 756,69 €	482 756,69 €	-260 206,35 €	222 550,34 €

OPRAVNÉ POLOŽKY k pohľadávkam	K 31.12.2021	K 31.12.2022
Pohľadávky z nedaňových príjmov	163 304,18 € MsÚ	175 064,81 € MsÚ
Pohľadávky z daňových príjmov	261 206,42 € MsÚ	277 571,93 € MsÚ
Odberatelia	- 193,00 € SMT	- 4 554,00 € SMT
SPOLU	424 703,60 €	457 190,74 €

Závazky

Závazky podľa doby splatnosti	K 31.12.2021 podľa organizácií	K 31.12.2022 podľa organizácií
Závazky v lehote splatnosti	MsÚ 281 232,83 € Sl. mesta T. 106 636,00 € Ms. lesy T. 26 299,00 € ZUŠ 13 826,37 € ZŠ 99 212,80 €	MsÚ 85 675,75 € Sl. mesta T. 91 697,00 € Ms. lesy T. 33 595,00 € ZUŠ 15 906,69 € ZŠ 86 138,81 €
SPOLU	527 207,00 €	313 013,25 €
Závazky po lehote splatnosti	Sl. Mesta T. - TIS TRAVEL 3 878,00 €	Sl. Mesta T. - TIS TRAVEL 3 878,00 €
SPOLU	3 878,00 €	3 878,00 €
	531 085,00 €	316 891,25 €

Značnú časť záväzkov k 31.12.2022 predstavujú najmä dodávateľské faktúry splatné v roku 2022 a mzdové záväzky za mesiac december 2022, splatné v januári 2023.

Ostatné dôležité informácie

Prijaté granty a transfery

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 poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

Bežný transfer od subjektu verejnej správy	Prijatý transfer	Použitý transfer	Nepoužitý transfer
Transfery v rámci VS – učebné pomôcky	1 411,00 €	1 411,00 €	0,00 €
Transfery v rámci VS – hmotná núdza – stravné	16 480,20 €	10 140,10 €	6 340,10 €
Transfery v rámci VS – voľby	14 891,45 €	11 518,60 €	3 372,85 €
Transfery v rámci VS – opatrovateľská služba (EÚ, ŠR)	18 536,49 €	18 536,49 €	0,00 €
Transfery v rámci VS – občianske hliadky (EÚ,ŠR)	11 653,44 €	11 653,44 €	0,00 €
Transfery v rámci VS – na predškólakov	17 836,00 €	17 836,00 €	0,00 €
Transfery v rámci VS – podpora umenia	6 500,00 €	6 500,00 €	0,00 €
Transfery v rámci VS – ESF (Terénna sociálna práca)	29 504,39 €	29 504,39 €	0,00 €
Transfery v rámci VS – ÚPSVaR (Chránené dielne)	19 561,57 €	19 561,57 €	0,00 €
Transfery v rámci VS – ÚPSVaR (Projekty zamestnanosti)	21 800,28 €	21 800,28 €	0,00 €
Transfery v rámci VS – ÚPSVaR (Aktivačné)	9 988,39 €	9 988,39 €	0,00 €
Transfery v rámci VS – Dni mesta	2 000,00 €	2 000,00 €	0,00 €
Transfer v rámci ŠR – vojnové hroby	445,56 €	445,56 €	0,00 €

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

Transfery v rámci VS – z obcí (mesto ako osobitný príjemca dôchodku)	8 478,27 €	8 478,27 €	0,00 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – základná škola	821 612,23 €	821 612,23 €	0,00 €
Transfer v rámci ŠR – prídavky na deti, hmotná núdza	10 665,35 €	10 665,35 €	0,00 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – register obyvateľov	1 518,42 €	1 518,42 €	0,00 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – register adries	54,80 €	54,80 €	0,00 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – matrika	7 310,05 €	7 310,05 €	0,00 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – životné prostredie	586,14 €	586,14 €	0,00 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – miestne komunikácie	505,34 €	505,34 €	0,00 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – krajský stavebný úrad	19 145,36 €	19 145,36 €	0,00 €
Transfer ŠR – Asistenti učiteľa	62 920,28 €	62 920,28 €	0,00 €
Transfer ŠR– Podpora udržiavania zamestnanosti v MŠ	18 131,62 €	18 131,62 €	0,00 €
Transfer ŠR – Covid testovanie	1 135,20 €	1 135,20 €	0,00 €
Štátny účelový fond - príspevok z poplatku za uloženie odpadov	7 669,07 €	7 669,07 €	0,00 €
Transfere ŠR – Rozvoj energetických služieb	12 825,00 €	12 825,00 €	0,00 €
Transfer ŠR – NP KC	47 147,36 €	47 147,36 €	0,00 €
Transfer ŠR – Ukrajina	14 381,50 €	14 381,50 €	0,00 €
Transfer ŠR – Multifunkčné vozidlo	135 956,40 €	135 956,40 €	0,00 €
Celkom	1 314 997,81 €	1 305 284,86 €	9 712,95 €

Kapitálový transfer od subjektu verejnej správy	Prijatý transfer	Použitý transfer	Nepoužitý transfer
Projekt „Autobusové prístrešky“	89 713,84 €	89 713,84 €	0,00 €

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

Environmentálny fond – Verejné osvetlenie	78 535,00 €	0,00 €	78 535,00 €
SPOLU:	168 248,84 €	89 713,84 €	78 535,00 €

Dotácia na verejné osvetlenie vo výške 78 535,00 Eur nebola použitá v roku 2022. Finančné prostriedky sa presúvajú do roku 2023, kedy sa bude realizovať rekonštrukcia verejného osvetlenia.

Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám podnikateľom

Mesto Tisovec v roku 2022 podporilo občianske združenia, ktoré poskytujú všeobecne prospešné služby, či už v oblasti športu, turistiky, cestovného ruchu a iných oblastí, dotáciami, o ktorých rozhodovalo Mestské zastupiteľstvo (ďalej len „MsZ“) nasledovným uznesením:

- č. 510/2022 zo dňa 23.02.2022 v úhrnnej sume 24 200,00 Eur:
- č. 626/2022 zo dňa 25.10.2022 v sume 2 000,00 Eur pre MŠK Tisovec (dofinancovanie)

Názov združenia	Výška dotácie	Poskytnutá dňa	Vyúčtovaná dňa
Tisovský spolok tenistov	280,00 €	31.05.2022	22.11.2022
KST TO KOS Rim. Dolina Tisovec	2 340,00 €	31.05.2022	31.08.2022
KST Tisovec	300,00 €	31.05.2022	22.11.2022
Šabl'o Realy Team	300,00 €	31.05.2022	29.11.2022
Speleoklub Tisovec	460,00 €	31.05.2022	25.11.2022
Klub RTVŠ	1 700,00 €	31.05.2022	24.11.2022
Tisovský spolok aktívneho pohybu a vitality	1 920,00 €	31.05.2022	11.11.2022
International Sport Club	400,00 €	31.05.2022	19.10.2022
Mestský športový klub Tisovec	13 000,00 €	11.04.2022	28.11.2022
Mestský športový klub Tisovec	2 000,00 €	08.11.2022	28.11.2022
OZ Veselá stonožka	700,00 €	31.05.2022	28.11.2022
OZ TIS art	1 000,00 €	31.05.2022	22.11.2022
Slovenský rybársky zväz	800,00 €	31.05.2022	08.11.2022
Rímskokatolícka cirkev, Tisovec	500,00 €	31.05.2022	14.11.2022
Cirkevný zbor ECAV na Slovensku	500,00 €	31.05.2022	18.11.2022

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023

Významné investičné akcie v roku 2022

Ide o nasledovné investičné akcie:

- zakúpenie a montáž kamerového systému (7 986,84 Eur)
- zakúpenie 9-miestneho vozidla (39 985,00 Eur)
- zakúpenie multifunkčného vozidla (143 112,00 Eur)
- projektová dokumentácia – Šťavica (2 000,00 Eur)
- projektová dokumentácia – elektroinštalácia MŠ Tisovec (3 150,00 Eur)
- projektová dokumentácia – zateplenie MsKS (7 944,00 Eur)
- výroba a montáž šatne s pultom MsKS (6 504,00 Eur)
- vybudovanie bezbariérového vstupu do objektu Tančiareň (2 373,00 Eur)
- žalúzie Daxnerov dom (1 679,99 Eur)
- asfaltovanie ulíc Eurovia Francisciho, Jesenského, Daxnerova (25 046,57 Eur)
- asfaltovanie ulíc Renovia čiastočne Štefánikova, Muránska k Domu smútku a k MsKS (31 510,79 Eur)
- rekonštrukcia chodníka ul. Muránska (45 503,65 Eur)
- výmena okenných a dverných výplní na futbalovom štadióne (19 176,61 Eur)

Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Činnosť mesta bude vychádzať z priorít, ktoré sú obsahom Programu hospodárskeho a sociálneho rozvoja mesta Tisovec a mestskej časti Rimavská Píla, ako aj Komunitného plánu sociálnych služieb mesta Tisovec a mestskej časti Rimavská Píla.

Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Mesto nezaznamenalo žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

Vypracoval: Ing. Veronika Majerová

Oddelenie finančné a majetkové

Schválil:

Ján Vengrín, MBA – primátor mesta

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 170/2023 zo dňa 27.09.2023