

Mesto Tisovec, Nám.Dr.Clementisa 1, TISOVEC

Výročná správa  
a  
Záverečný účet Mesta Tisovec  
za rok 2012

V Tisovci 30.04.2012

## Závěrečný účet Mesta Tisovec za rok 2012

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa zostaveného rozpočtu, ktorý bol schválený Mestským zastupiteľstvom v Tisovci dňa 23.2.2012, Uznesením Mestského zastupiteľstva, č. 222/2012.

V priebehu roka 2012 bol rozpočet upravovaný rozpočtovými opatreniami, ktoré boli schválené Mestským zastupiteľstvom v Tisovci

*Rozpočtové opatrenie č. 1 schválené uznesením MsZ č. 294/2012 zo dňa 28.6.2012*

*Rozpočtové opatrenie č.2 schválené uznesením MsZ č. 303/2012 zo dňa 30.8.2012*

*Rozpočtové opatrenie č. 3 schválené uznesením MsZ č. 333/2012 zo dňa 25.10.2012*

*Rozpočtové opatrenie č. 4 schválené uznesením MsZ č. 340/2012 zo dňa 29.11.2012*

*Rozpočtové opatrenie č. 5 schválené uznesením MsZ č. 365/2012 zo dňa 21.12.2012*

### Upravený rozpočet mesta k 31.12.2012

Bežné príjmy	1 893 197,64
Bežné výdavky	1 210 200,83
<b>Prebytok bežného rozpočtu</b>	<b>682 996,80</b>

Kapitálové príjmy	364 871,99
Kapitálové výdavky	352 080,22
<b>Prebytok kapitálového rozpočtu</b>	<b>12 791,77</b>

Príjmové finančné operácie	84 771,17
Výdavkové finančné operácie	76 000,00
<b>Prebytok finančných operácií</b>	<b>8 771,17</b>

Príjmy RO s právnou subjektivitou	35 377,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	704 683,00
<b>Transfer z rozpočtu obce</b>	<b>669 306,00</b>

Upravený rozpočet mesta v roku 2012 bol schválený ako prebytkový s celkovým prebytkom 35 253,74 eur, so zohľadnením zásady opatrnosti pri možnom nenaplnení

príjmov z podielových daní. Bol sledovaný podľa vnútorného členenia, samostatne na bežné príjmy a bežné výdavky, kapitálové príjmy a kapitálové výdavky a samostatne finančné operácie.

### Rozbor plnenia príjmov za rok 2012:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
2 378 217,60	2 402 190,30	101,00

z toho:

#### 1. *Bežné príjmy daňové:*

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 034 079,10	1 047 382,80	101,28

- a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve bol po úpravách schválený vo výške 836 828,00 a uvedená daň v priebehu roka bola plnená na 836 827,58, čo predstavuje 99,99% Rozpočtovým opatrením č. 5/2012 bola táto položka ponížená o 44 172,00 eur, ktoré neboli mestu poukázané z dôvodu poklesu výberu daní v štáte. Z výnosu dane z príjmov pripadá na jedného obyvateľa v roku 2012 suma 209,63. (Počet obyvateľov k 31.12.2012 bol 3992)
- b) Daň z nehnuteľností bola rozpočtovaná na 135 000,00 a jej skutočné plnenie bolo 144 289,40, čo predstavuje 106,88%. Navýšenie bolo spôsobené efektívnejším výberom daní z minulých období.
- c) Dane za špecifické služby boli rozpočtované vo výške 61 720,00, a plnené na 65 734,74, čo predstavuje plnenie na 106,50%. V tejto položke je zahrnutá daň za psa, daň za nevýherné hracie prístroje, daň za predajné automaty, daň za ubytovanie, daň za užívanie verejného priestranstva, daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. Podobne ako u daní z nehnuteľností bolo zvýšenie spôsobené výberom daní za komunálne odpady a drobné stavebné odpady z minulých období.
- d) Dane z používania tovarov a z povolenia na výkon činností zahŕňa daň z úhrad za dobývací priestor, ktorá bola rozpočtovaná a plnená na 531,10, čo predstavuje 100%.

#### 2. *Bežné príjmy nedaňové:*

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
162 323,00	165 097,14	101,71

- a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku zahŕňajú príjem z prenájmu pozemkov a lesných porastov, z prenájmu bytov, z prenajatých budov, priestorov a objektov. Taktiež je tu zahrnutý aj príjem za prenájom priestorov v MsKS, a príjem z dividend. Uvedené príjmy boli rozpočtované vo výške 100 680,00 a ich plnenie bolo vo výške 99 026,39, čo predstavuje 98,36%.
- b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby predstavujú pokuty a penále vybrané mestskou políciou, administratívne poplatky, poplatky za využívanie športového areálu a kúpaliska, príjmy z kultúrnych podujatí, poplatky a platby z nepriemyselného predaja, platby za služby poskytované mestským úradom pre občanov a poplatky za materské školy, ako aj poplatky za znečisťovanie ovzdušia. Rozpočtované boli vo výške 46 300,00 a ich plnenie predstavovalo 42 537,56 čo tvorí 91,87%.
- c) Úroky z vkladov boli rozpočtované vo výške 1 660,00 a ich plnenie bolo na 346,32,00, čo predstavuje 20,86%, z dôvodu poklesu úrokových sadzieb.
- d) Iné nedaňové príjmy zahŕňajú príjmy z výťažkov z lotérií a iných podobných hier, z náhrad z poistného plnenia, z dobropisov a iné. Rozpočtované boli vo výške 13 683,00 a ich plnenie bolo na 23 186,87, čo predstavuje 169,45%. Nárast bol spôsobený vratkami z dobropisov – preplatky za elektrickú energiu a plyn.

### 3. **Bežné príjmy – granty:**

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
696 795,54	702 114,10	100,76

Tento druh príjmov tvoria prijaté príspevky na ochranu životného prostredia z recyklačného fondu a transfery v rámci verejnej správy.

- a) Príspevok z recyklačného fondu

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
3 112,61	3112,61	100,00

b) Transfery

<b>Poskytovateľ</b>	<b>Výška transferu</b>	<b>Účel</b>
KŠÚ Banská Bystrica	504 929,00	Prenesené kompetencie ZŠ
KŠÚ Banská Bystrica	6 640,00	Vzdelávacie poukazy
KŠÚ Banská Bystrica	8 767,00	Žiaci zo znevýhod.soc.prost.
KŠÚ Banská Bystrica	6 646,00	Na výchovu a vzdel.v MŠ
Ministerstvo vnútra SR	4 779,00	Matrika
Ministerstvo vnútra SR	1 336,00	Register obyvateľstva
Ministerstvo kultúry SR	5 600,00	Projekty, kultúrne poukazy
KÚ Banská Bystrica	368,79	Životné prostredie
KÚ Banská Bystrica	628,00	Cestné komunikácie
KÚ Banská Bystrica	11 301,00	Stavebný úrad
ÚPSVaR Rim.Sobota	6 379,26	Aktivačné práce
ÚPSVaR Rim.Sobota	3 662,31	Prídavky na deti
ÚPSVaR Rim.Sobota	2 224,40	Hmotná núdza uč.pomôčky
ÚPSVaR Rim.Sobota	8 979,00	Hmotná núdza stravovanie
ÚPSVaR Rim.Sobota	21 173,28	Terénna soc.práca
ÚPSVaR Rim.Sobota	19 194,92	Chránené dielne
ÚPSVaR Rim. Sobota	1 143,69	Projekt § 50 a upratovačky
Obvodný úrad R.Sobota	5 320,13	Voľby 2012
MF SR	32 000,00	Výmena okien MsKS
MF SR	35 000,00	Športový areál R. Valenta
VÚC B. Bystrica	3 000,00	Clementisove dni, Dni mesta
Transfer z rozpočtu ob.	4 094,35	Spoločný stav.úrad-obce

Granty a transfery boli účelovo viazané a podliehali zúčtovaniu s poskytovateľom.

4. **Kapitálové príjmy:**

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
364 871,99	365 265,00	100,11

- a) Príjem z predaja kapitálových aktív predstavuje príjem z predaja nehnuteľnosti z majetku mesta – železničnej stanice Tisovec mesto
- b) Príjem z predaja pozemkov, zahŕňa výnos z odpredaja pozemkov vo vlastníctve mesta

- c) Transfery v rámci verejnej správy predstavujú prijaté finančné prostriedky z fondov Európskej únie a ŠR na projekt Stavebné úpravy ZŠ Dr. V. Clementisa.

5. **Príjmové finančné operácie:**

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
84 771,17	86 891,17	102,50

V príjmových finančných operáciách je zaúčtovaný zostatok peňažných prostriedkov z predchádzajúceho roka 2011 vo výške 28 102,00, termínovaný vklad vo výške 32 000,00, prevedený zostávajúci bankový úver 26 669,17 a splátka dlžnej čiastky od futbalového klubu CSM vo výške 120,00.

6. **Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou.**

<b>Názov školy</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Základná škola	28 673,00	28 980,27	101,07
Základná umelecká škola	6 704,00	6 459,96	96,36

**Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012.**

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
2 342 964,00	2 277 645,80	97,21

1. **Bežné výdavky:**

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
1 210 200,83	1 167 329,07	96,46

v tom:

<b>Funkčná klasifikácia</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
01 - Výdavky verejnej správy	465 198,31	449 521,91	96,63
03 - Verejný poriadok a bezpečnosť	28 690,00	30 526,71	106,40
04 - Ekonomická oblasť	86 722,65	97 296,00	112,19
05 - Ochrana životného prostredia	108 900,00	105 079,45	96,49
06 - Bývanie a občianska vybavenosť	63 335,00	63 938,82	100,95
08 - Rekreačia kultúra a náboženstvo	152 423,00	141 830,52	93,05
09 - Vzdelávanie predškol.výchova	226 586,28	209 330,91	92,38
10 - Sociálne zabezpečenie	78 345,59	69 804,75	89,10
<b>SPOLU:</b>	<b>1 210 200,83</b>	<b>1 167 329,07</b>	<b>96,46</b>

1-Výdavky verejnej správy predstavujú výdavky mestského úradu na mzdy, platy, poistné do poisťovní, energie, vodu, nákup materiálu, dopravné, rutinnú a štandardnú údržbu, nájomné, služby, transfery pre Služby mesta, s.r.o., audítorské služby, poplatky, výkon matriky, splácanie úrokov v tuzemsku a výdavky na voľby v roku 2012

03-Verejný poriadok a bezpečnosť zahŕňa výdavky na policajné služby a ochranu pred požiarmi.

04- Ekonomická oblasť predstavuje výdavky na aktivačné práce, výdavky na výstavbu, údržbu a opravy v meste, spoločný stavebný úrad, cestnú dopravu, cestovný ruch. V roku 2012 sa v rámci bežnej údržby v kapitole výstavba zrealizovala oprava budovy Knihy-Gramo v celkovej výške 21 377,85 eur, oprava schodov pri evanjelickom kostole predstavovala 2 527,73, oprava autobusovej zastávky pri MŠ na Daxnerovej ulici stála 817,38 eur, výmena okien v budove MsKS 32 699,58,00 eur.

05- Ochrana životného prostredia predstavuje výdavky na nakladanie s odpadmi, s odpadovými vodami, výdavky na ochranu prírody a krajiny.

06- Bývanie a občianska vybavenosť zahŕňa výdavky na poplatky za verejné osvetlenie.

08- Rekreačia, kultúra a náboženstvo predstavuje výdavky na rekreačné a športové služby, výdavky na knižnicu, Mestské kultúrne stredisko v Tisovci a kultúrny dom v Rimavskej Píle, výdavky na kino a ZPOZ, vysielacie a vydavateľské služby, náboženské a iné spoločenské služby.

09- Vzdelávanie, predškolská výchova predstavuje výdavky na výchovu a vzdelávanie v Materskej škole v Tisovci a v Materskej škole na Rimavskej Píle.

10- Sociálne zabezpečenie predstavuje výdavky na opatrovateľskú službu, starobu, denné centrum v Rimavskej píle, sociálne služby pre seniorov.

## 2. Kapitálové výdavky

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
352 080,22	348 931,06	99,11

v tom:

<b>Funkčná klasifikácia</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
03.01. Policajné služby	5 000,00	4 700,00	94,00
04.4.3. Výstavba	85 161,15	82 106,07	96,41
09.1.2. Základné vzdelanie	261 919,07	262 124,99	100,08
<b>SPOLU:</b>	<b>352 080,22</b>	<b>348 931,06</b>	<b>99,11</b>

V položke 03 – policajné služby sa zakúpilo motorové vozidlo pre členov Mestskej polície

V položke 04 – výstavba sa premietla refundácia výdavkov z projektu ZŠ Dr. V. Clementisa 47 106,07 eur a oprava športového areálu R. Valenta vo výške 35 000,00 eur.

V položke 09 – došlo k preplateniu finančných prostriedkov vynaložených na realizáciu projektu ZŠ Dr. V. Clementisa.

## 3. Výdavkové finančné operácie

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
76 000,00	59 327,45	78,06

Výdavky rozpočtových organizácií, zahŕňajú splácanie tuzemskej istiny z poskytnutých úverov.

## 4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
704 683,00	702 058,41	99,63



<b>Právny subjekt</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Čerpanie</b>
Základná škola	613 479,00	614 148,45
Základná umelecká škola	91 204,00	87 909,96

## Poskytnuté dotácie v roku 2012

Dotácie pre športové kluby a cirkevné zbory.

Uzn. č. 246/2012 zo dňa 29.03.2012

<b>Názov združenia</b>	<b>Výška prisp.</b>	<b>Uhradené dňa</b>	<b>Vyúčtované</b>
OZ ZDAR Rimavská Píla	300,00	3.5.2012	8.11.2012
Speleoklub Tisovec	650,00	23.8.2012	15.12.2012
Futbal - žiaci	2200,00	14.5.2012	13.12.2012
KST Tisovec	500,00	21.5.2012	14.12.2012
KST KOS Rimavská dolina	1150,00	9.11.2012	10.11.2012
Posilňovňa prevádzka	400,00	3.5.2012	30.11.2012
RTVŠ Pavková	300,00	3.5.2012	30.11.2012
Telovýchovná jednota RIMAVA	500,00	5.12.2012	14.12.2012
OZ Veselá stonožka	800,00	11.7.2012	15.12.2012
SZ Chovateľov ZO Tisovec	300,00	3.9.2012	28.11.2012
Futbalový klub CSM Tisovec	500,00		Uzn.281/2012
<b>SPOLU:</b>	<b>7600,00</b>		

Zostáva k vyúčtovaniu: 0,00 0,00

Uznesenie č. 247/2012 zo dňa 29.03.2012

<b>Cirkevné zbory</b>	<b>Výška prisp.</b>	<b>Uhradené dňa</b>	<b>Vyúčtované</b>
Ev. a.v. Cirk.zbor v Tisovci	1000,00	3.5.2012	31.5.2012

Zostáva k vyúčtovaniu: 0,00 0,00

## Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Mesto k 31.12.2012 eviduje zostatok dlhodobých úverov vo výške 734 098,83.

<b>Banka</b>	<b>PS k 1.1.2012</b>	<b>Prírastok</b>	<b>Zostatok k 31.12.2012</b>
Slov.sporiteľňa	123 330,83	26 669,17	120 000,00
Prima Banka, a.s.	610 768,00	0	590 768,00
<b>Spolu:</b>	<b>734 098,83</b>	<b>26 669,17</b>	<b>710 768,00</b>

Návratná pôžička zo ŠFRB predstavuje k 31.12.2012 zostatok 313 533,12.

<b>Banka</b>	<b>PS k 1.1.2012</b>	<b>Splátka istiny</b>	<b>Zostatok k 31.12.2012</b>
Prima Banka, a.s.	322 860,57	9 327,45	313 533,12

### **Zostatok účtov k 31.12.2012**

<b>Číslo účtu</b>	<b>Názov účtu</b>	<b>Zostatok</b>
200303001/5600	Bežný účet	43 747,08
68938986/0900	Bežný účet	2 067,97
21828392/0200	Bežný účet	41 273,64
381024435/0900	Sponzorský	6 186,01
381263786/0900	Stavebný úrad	9 284,34
20030311004/5600	Nájomné bytovka	567,02
381394815/0900	Hmotná núdza	2 203,83
0381106887/0900	Projekt	536,55
2003035005/5600	Kultúrne poukazy	10 130,43
381024443/0900	Dotčný pre ZŠ	8 395,73
3811407890/0900	Regener.sídla	467,11
0381912053/0900	Mestský podnik	37,26
2003032007/5600	Depozitný účet	16,93
1235385755/0200	ŠJ MŠ Tisovec	72,54
1513963157/0200	ŠJ MŠ R.Píla	16,89
2003034600/5600	Termínovaný účet	35 620,69
038003100/0900	Rezervný fond	70 143,07
0380030980/0900	Sociálny fond	2 295,24
0382227074/0900	Terénne soc.prac.	5 654,23
0383024105/0900	Projekt ZŠ	2,30
0382834237/0900	Projekt povodne	555,90
		<b>239 274,76</b>

### **Stav pohľadávok k 31.12.2012**

<b>Druh pohľadávky</b>	<b>Zostatok k 31.12.2012</b>
------------------------	------------------------------

Nedaňové pohľadávky	59 809,73
Daňové pohľadávky	43, 917,98

Nedaňové pohľadávky predstavujú neuhradené poplatky za TKO. Nedoplatky z minulých rokov sa v roku 2012 znížili o 10 767,71 eur.

Daňové pohľadávky tvoria pohľadávky na dani z nehnuteľností minulých rokov a poplatok za psa. V roku 2012 sa znížili o 27 010,31 a nedoplatky za psa o 279,48 eur.

V Tisovci 30.04.2013  
Vypracovala: Ing. Krišková