

ZÁVEREČNÝ ÚČET

MESTA TISOVEC

za rok 2021

Predkladá:

Mgr. Irena MILECOVÁ – primátorka mesta

JUDr. Mário KELETI – predseda ekonomickej komisie

Za spracovanie zodpovedá:

Ing. Veronika Majerová – vedúca oddelenia finančného a majetkového

Ing. Eva Kučeráková – prednostka Mestského úradu v Tisovci

V Tisovci, 13. júna 2022

Obsah

| | |
|--|-----|
| Úvod..... | 3 |
| Rozbor plnenia príjmov za rok 2021 | 5 |
| Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021..... | 11 |
| Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2021..... | 16 |
| Tvorba a použitie prostriedkov z fondov mesta Tisovec..... | 17 |
| Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021 | 19 |
| Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021 | 21 |
| Prehľad o stave a vývoji majetku k 31.12.2021 | 22 |
| Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom | 244 |
| Podnikateľská činnosť..... | 24 |
| Finančné usporiadanie vzťahov | 25 |
| Príloha č. 1 Rekapitulácia rozpočtových opatrení Mesta Tisovec a jeho rozpočtových organizácií | 27 |
| Príloha č. 2 Celkový dlh Mesta Tisovec a jeho rozpočtových organizácií | 31 |
| Príloha č. 3 Model dlhovej služby Mesta Tisovec a jeho rozpočtových organizácií | 32 |

Úvod

Rozpočet mesta na rok 2021

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 2021. Mesto na rok 2021 zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z. z. Rozpočet Mesta Tisovec na rok 2021 bol zostavený ako prebytkový s prebytkom 6 850,00 Eur. 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 2021 a výhľadovo na roky 2022, 2023. Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 15.12.2020 uznesením č. 318/2020. Rozpočet bol upravovaný nasledovne:

- **za Mesto Tisovec**

1. úprava schválená uznesením č. 353/2021 zo dňa 10.02.2021 rozpočtovým opatrením MsÚ č.1/2021
2. úprava schválená uznesením č. 361/2021 zo dňa 31.03.2021 rozpočtovým opatrením MsÚ č.2/2021
3. úprava schválená uznesením č. 378/2021 zo dňa 28.04.2021 rozpočtovým opatrením MsÚ č.3/2021
4. úprava schválená uznesením č. 416/2021 zo dňa 30.06.2021 rozpočtovým opatrením MsÚ č.4/2021
5. úprava schválená uznesením č. 438/2021 zo dňa 25.08.2021 rozpočtovým opatrením MsÚ č.5/2021
6. úprava schválená uznesením č. 457/2021 zo dňa 27.10.2021 rozpočtovým opatrením MsÚ č.6/2021
7. úprava schválená uznesením č. 467/2021 zo dňa 24.11.2021 rozpočtovým opatrením MsÚ č.7/2021
8. úprava schválená uznesením č. 482/2021 zo dňa 15.12.2021 rozpočtovým opatrením MsÚ č.8/2021,

- **za Mesto Tisovec – rozpočtové opatrenie schválené splnomocnením primátorky mesta**

1. úprava č. 1/2021 primátorka - schválená na Základe zásad hospodárenie s fin. prostriedkami 16.02.2021
2. úprava č. 2/2021 primátorka - schválená na Základe zásad hospodárenie s fin. prostriedkami 22.02.2021
3. úprava č. 3/2021 primátorka - schválená na Základe zásad hospodárenie s fin. prostriedkami 15.04.2021
4. úprava č. 4/2021 primátorka - schválená na Základe zásad hospodárenie s fin. prostriedkami 10.05.2021
5. úprava č. 5/2021 primátorka - schválená na Základe zásad hospodárenie s fin. prostriedkami 01.06.2021
6. úprava č. 6/2021 primátorka - schválená na Základe zásad hospodárenie s fin. prostriedkami 06.07.2021
7. úprava č. 7/2021 primátorka - schválená na Základe zásad hospodárenie s fin. prostriedkami 02.09.2021,

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

1. úprava schválená uznesením č. 376/2021 zo dňa 28.04.2021 rozpočtovým opatrením ZŠ č.1/2021
2. úprava schválená uznesením č. 414/2021 zo dňa 30.06.2021 rozpočtovým opatrením ZŠ č.2/2021
3. úprava schválená uznesením č. 437/2021 zo dňa 25.08.2021 rozpočtovým opatrením ZŠ č.3/2021
4. úprava schválená uznesením č. 468/2021 zo dňa 24.11.2021 rozpočtovým opatrením ZŠ č.4/2021

- **za Základnú umeleckú školu Tisovec**

1. úprava schválená uznesením č. 377/2021 zo dňa 28.04.2021 rozpočtovým opatrením ZUŠ č.1/2021
2. úprava schválená uznesením č. 444/2021 zo dňa 29.09.2021 rozpočtovým opatrením ZUŠ č.2/2021
3. úprava schválená uznesením č. 469/2021 zo dňa 24.11.2021 rozpočtovým opatrením ZUŠ č.3/2021,

Rozpočet mesta k 31.12.2021

| Položka rozpočtu | Rozpočet | Rozpočet po zmenách |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Príjmy celkom | 3 318 740,00 € | 4 186 015,91 € |
| z toho: | | |
| Bežné príjmy | 2 979 621,00 € | 3 276 227,29 € |
| Kapitálové príjmy | 15 188,00 € | 266 943,79 € |
| Príjmové finančné operácie | 274 957,00 € | 554 010,55 € |
| Príjmy RO (ZŠ, ZUŠ) | 48 974,00 € | 88 834,28 € |
| Výdavky celkom | 3 311 890,00 € | 4 153 467,30 € |
| z toho: | | |
| Bežné výdavky | 1 740 448,00 € | 2 007 188,50 € |
| Kapitálové výdavky | 288 045,00 € | 830 387,52 € |
| Výdavkové finančné operácie | 54 975,00 € | 54 975,00 € |
| Výdavky RO (ZŠ, ZUŠ) | 1 228 422 € | 1 260 916,28 € |
| Rozpočet mesta | 6 850,00 € | 32 548,61 € |
| | prebytkový | prebytkový |

Rozbor plnenia príjmov z aróok 2021

Celkové príjmy mesta

| Rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2021 | % plnenia |
|----------------|---------------------|-------------------------|-----------|
| 3 318 740,00 € | 4 186 015,91 € | 3 759 444,38 € | 89,80 % |

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

1) Bežné príjmy – daňové príjmy

| Rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2021 | % plnenia |
|----------------|---------------------|-------------------------|-----------|
| 1 736 406,00 € | 1 806 096,10 € | 1 828 239,46 € | 101,23 % |

Textová časť – bežné daňové príjmy:

A) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 524 261,00 Eur z výnosu dane z príjmov FO boli k 31.12.2021 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 1 586 339,74 Eur, čo predstavuje plnenie na 104,07 %.

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

B) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 187 404,10 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 dani z nehnuteľností v sume 136 323,53 Eur, čo predstavuje plnenie na 72,74 %. Mesto v roku 2021 vydalo 1884 rozhodnutí a to v celkovej výške 156 519,45 Eur. Zo skutočného plnenia bol príjem dane z pozemkov v sume 70 216,67 Eur, dane zo stavieb boli v sume 59 856,92 Eur a dane z bytov a nebytových priestorov boli v sume 6 249,94 Eur. K 31.12.2021 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 175 636,79 Eur (za právnické osoby 157 570,79 Eur a za fyzické osoby 18 066 Eur).

C) Ostatné miestne dane

Z rozpočtovaných 4 900 Eur bol v roku 2021 príjem vo výške 8 733,49 Eur. Z toho mesto získalo príjem z dane za psa v sume 4 271,47 Eur, z dane za ubytovanie 2 604,00 Eur, z dane za užívanie verejného priestranstva 1 858,02 Eur, z úhrad za dobývací priestor 531,10 Eur. Najvýznamnejšiu položku ostatných miestnych daní tvoria príjmy za komunálne odpady a drobné stavebné odpady (96 311,60 Eur).

Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Z rozpočtovaných 89 000,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 z poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v sume 96 311,60 Eur, čo predstavuje plnenie na 108,21 %. Mesto v roku 2021 vydalo 1780 rozhodnutí v celkovej výške 99 158,08 Eur. K 31.12.2021 mesto eviduje pohľadávky na poplatkoch za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v sume 101 203,90 Eur.

2) Bežné príjmy – nedaňové príjmy

| Rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2021 | % plnenia |
|--------------|---------------------|-------------------------|-----------|
| 163 814,00 € | 200 655,74 € | 173 819,72 € | 86,63 % |

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

A) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 58 230,00 Eur a následne po úprave rozpočtu 88 440,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 z vlastníctva majetku v sume 104 583,45 Eur, čo je plnenie na 118,25 %. Z uvedeného skutočného plnenia bol príjem z prenajatých pozemkov v sume 62 013,94 Eur, z toho Mestské Lesy Tisovec, s. r. o. odvedli do rozpočtu z prenájmu pozemkov sumu 55 356,52 Eur. Príjmy od poľovníckych združení predstavovali sumu 3 621,32 Eur. Príjmy z prenajatých priestorov boli v sume 42 359,51 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 2021 celková výška príjmov bola 93 366,58 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 2021 za tieto poplatky získalo mesto príjem vo výške 9 968,30 Eur.

Ďalšou časťou príjmov boli vybrané poplatky za porušenie predpisov mestskou políciou, ako aj uloženie sankcií za nedodržanie stavebného zákona v celkovej výške 500,00 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 2021 boli v danom roku prijaté vo výške 14 871,51 Eur.

V rámci administratívnych a iných poplatkov a platieb patria aj príjmy na čiastočnú úhradu nákladov materských škôl (plnenie príjmov vo výške 5 318,00 Eur), príjmy za stravné (plnenie príjmov vo výške 12 912,52 Eur) a príjmy za znečisťovanie ovzdušia (plnenie príjmov vo výške 721,13 Eur).

C) Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek a vkladov

Mestu v roku 2021 neboli bankou pripísané žiadne výnosové úroky z vkladov vedených v bankách.

3) Bežné príjmy – iné nedaňové príjmy

| Rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2021 | % plnenia |
|-------------|---------------------|-------------------------|-----------|
| 54 010,00 € | 60 641,74 € | 22 497,68 € | 37,10 % |

Textová časť – bežné iné nedaňové príjmy:

A) Príjmy z náhrad poistného plnenia

Príjmy z náhrad poistného plnenia na rok 2021 neboli rozpočtované. Po úprave rozpočtu bola táto položka upravená na sumu 3 240,00 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 31.12.2021 a teda ich skutočný výber bol vo výške 20,54 Eur (odvody stávkových spoločností).

C) Príjmy z dobropisov

Na položke príjmy z dobropisov sme mali rozpočtované 18 944,00 Eur a jej skutočné plnenie k 31.12.2021 bolo vo výške 18 946,68 Eur, čo predstavuje percento plnenia 100,01 %.

D) Príjmy z vratiek

Mesto v roku 2021 prijalo vratky v sume 1 000,96 Eur, kde v schválenom rozpočte prvotne bolo rozpočtované 400,00 Eur. Časť príjmov bola spôsobená aj vratkami dotácií, ktoré vyčleňuje mesto na základe VZN 1/2021 a to v sume 470,00 Eur.

E) Iné nedaňové príjmy

Skupina iné nedaňové príjmy bola na rok 2021 narozpočtovaná vo výške 37 877,74 Eur. Táto suma mala predstavovať príjem za odškodnenie nevyužívania časti pozemkov v oblasti NPR Šarkanica. Narozpočtovaný príjem však nebol v roku 2021 naplnený.

4) Bežné tuzemské granty a transfery

| Rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2021 | % plnenia |
|----------------|---------------------|-------------------------|-----------|
| 1 079 401,00 € | 1 269 475,45 € | 1 240 267,90 € | 97,70 % |

Textová časť – bežné iné nedaňové príjmy:

Mesto Tisovec prijalo nasledovné granty a transfery:

| | |
|--|--------------|
| Granty – Dobrovoľná požiarna ochrana | 1 500,00 € |
| Granty – Calmit | 8 900,00 € |
| Transfery v rámci VS – z obcí (mesto ako osobitný príjemca dôchodku) Združené prostriedky obcí na právne zastupovanie | 911 68 € |
| Transfery v rámci VS – učebné pomôcky | 1 278,20 € |
| Transfery v rámci VS – hmotná núdza – stravné | 45 721,20 € |
| Transfery v rámci VS – opatrovateľská služba (EÚ, ŠR) | 16 983,78 € |
| Transfery v rámci VS – občianske hliadky (EÚ, ŠR) | 26 247,39 € |
| Transfery v rámci VS – na predškôľakov | 8 703,00 € |
| Transfery v rámci VS – kultúrne poukazy + podpora umenia | 2 000,00 € |
| Transfery v rámci VS – ESF (Terénna sociálna práca) | 31 463,03 € |
| Transfery v rámci VS – ÚPSVaR (Chránené dielne) | 13 460,19 € |
| Transfery v rámci VS – ÚPSVaR (Projekty zamestnanosti) | 14 988,00 € |
| Transfery v rámci VS – ÚPSVaR (Aktivačné) | 6 598,43 € |
| Transfery v rámci VS – Dni mesta | 2 000,00 € |
| Transfer v rámci ŠR – vojnové hroby | 429,60 € |
| Transfery v rámci VS – z obcí (mesto ako osobitný príjemca dôchodku) | 8 553,61 € |
| Transfer ŠR na prenesené kompetencie – základná škola | 810 545,61 € |
| Transfer v rámci ŠR – prídavky na deti, hmotná núdza | 10 665,35 € |
| Transfer ŠR na prenesené kompetencie – register obyvateľov | 1 348,71 € |
| Transfer ŠR na prenesené kompetencie – register adries | 843,60 € |

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

| | |
|--|-------------|
| Transfer ŠR na prenesené kompetencie – matrika | 7 506,85 € |
| Transfer ŠR na prenesené kompetencie – životné prostredie | 400,53 € |
| Transfer ŠR na prenesené kompetencie – miestne komunikácie | 508,36 € |
| Transfer ŠR na prenesené kompetencie – krajský stavebný úrad | 15 248,97 € |
| Transfer ŠR – Asistenti učiteľa | 37 913,33 € |
| Transfer ŠR– Podpora udržania zamestnanosti v MŠ | 34 867,60 € |
| Transfer ŠR – Celoplošné testovanie | 82 260,00 € |
| Štátny účelový fond - príspevok z poplatku za uloženie odpadov | 5 578,95 € |
| Transfer ŠR – Sčítanie domov a bytov | 6 735,87 € |
| Transfer ŠR – Rekonštrukcia pamätníka | 10 000,00 € |
| Transfer ŠR – NP KC | 26 106,06 € |

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

5) Kapitálové príjmy

| Rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2021 | % plnenia |
|-------------|---------------------|-------------------------|-----------|
| 15 188,00 € | 266 943,79 € | 51 230,78 € | 19,19 % |

Textová časť – kapitálové príjmy:

A) Nedaňové príjmy

V rozpočte na rok 2021 sme rozpočtovali na položke nedaňové príjmy sumu 5 188,00 Eur a skutočné plnenie k 31.12.2021 bolo v sume 3 030,78 Eur. Táto suma zahŕňa predaj pozemkov.

Granty a transfery

| P.č. | Poskytovateľ dotácie | Výška dotácie | Investičná akcia |
|------|---|--------------------|--|
| 1. | Ministerstvo vnútra SR – zmluva o poskytnutí dotácie č. 18722/2021-M_ODPD | 42 200,00 € | Inkluzívne detské ihrisko |
| 2. | Banskobystrický samosprávna kraj – dotácia BBSK | 6 000,00 € | Rekonštrukcia drevených prvkov verandy |
| | Celkom kapitálové granty a transfery | 48 200,00 € | |

Dotácia na inkluzívne detské ihrisko vo výške 42 200,00 Eur nebola použitá v roku 2021 ale presunutá do roku 2022.

6) Príjmové finančné operácie

| Rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2021 | % plnenia |
|--------------|---------------------|-------------------------|-----------|
| 274 957,00 € | 554 010,55 € | 378 119,56 € | 68,25 % |

Príjmové finančné operácie: Textová časť – príjmové finančné

Príjmové finančné operácie predstavujú zapojenie účelovo určených finančných prostriedkov vo výške 18 969,60 Eur, ktoré boli účelovo viazané s rokom 2020. Jedná sa o vrátenie nevyčerpaných finančných prostriedkov na stravovanie ÚPSVaR.

V rámci príjmových finančných operácií boli do rozpočtu roka 2021 zapojené finančné prostriedky z refinancovaných investičných akcií roka 2020, ktoré boli použité na: spolufinancovanie projektu „Tančiareň“ vo výške 49 866,81 Eur, na zakúpenie kontajnera vo výške 26 400,00 Eur, na zakúpenie informačnej vitríny vo výške 2 032,56 Eur, na zakúpenie divadelnej opony vo výške 8 886,53 Eur, na rekonštrukciu spojovacej chodby v MsKS vo výške 11 776,81 Eur, na rekonštrukciu chodníka na ulici Sládkovičova v meste Tisovec vo výške 39 494,94 Eur, na odstránenie havárie kanalizačného a odpadového potrubia na ulici Muránskej vo výške 4 800,00 Eur.

7) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

| Rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2021 | % plnenia |
|-------------|---------------------|-------------------------|-----------|
| 48 974,00 € | 88 834,28 € | 87 766,96 € | 98 80 % |

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 87 766,96 Eur v nasledovnom členení:

- Základná škola Dr. V. Clementisa Tisovec 52 907,33 Eur,
- Základná umelecká škola 34 859,63 Eur.

Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021

| Rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2021 | % plnenia |
|----------------|---------------------|-------------------------|-----------|
| 3 311 890,00 € | 4 153 467,30 € | 3 556 089,40 € | 85,61 % |

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 31.12.2021 | % plnenia |
|----------------|---------------------|-------------------------|-----------|
| 2 083 468,00 € | 2 892 551,02 € | 2 334 409,95 € | 87,01 % |

V uvedenej tabuľke sú uvedené celkové výdavky mesta za rok 2021.

Z celkových výdavkov boli:

1) Bežné výdavky

| Rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2021 | % plnenia |
|----------------|---------------------|-------------------------|-----------|
| 1 740 448,00 € | 2 007 188,50 € | 1 889 856,64 € | 94,15 % |

v tom:

| Funkčná klasifikácia | Rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2021 | % plnenia |
|-----------------------------------|--------------|---------------------|-------------------------|-----------|
| Výkonné a zákonodarné orgány | 589 131,00 € | 625 428,77 € | 611 321,36 € | 97,74 % |
| Finančné a rozpočtové záležitosti | 6 100,00 € | 6 100,00 € | 5 178,57 € | 84,89 % |
| Iné všeobecné služby | 9 900,00 € | 9 948,00 € | 6 596,80 € | 66,31 % |
| Transakcie verejného dlhu | 12 653,00 € | 12 653,00 € | 12 773,65 € | 100,95 % |
| Policajné služby | 85 225,00 € | 80 403,00 € | 71 736,95 € | 89,22 % |
| Ochrana pred požiarmi | 9 150,00 € | 9 450,00 € | 7 611,14 € | 80,54 % |
| Všeobecná pracovná oblasť | 29 745,00 € | 29 785,00 € | 27 295,75 € | 91,64 % |
| Výstavba | 35 810,00 € | 69 492,00 € | 49 102,87 € | 70,66 % |
| Cestná doprava | 13 700,00 € | 15 200,00 € | 13 236,07 € | 87,08 % |
| Cestovný ruch | 23 660,00 € | 44 110,00 € | 37 112,47 € | 84,14 % |
| Nakladanie s odpadmi | 158 900,00 € | 167 280,00 € | 161 533,88 € | 96,56 % |
| Nakladanie s odpadovými vodami | 19 300,00 € | 20 300,00 € | 19 946,11 € | 98,26 % |
| Ochrana prírody a krajiny | 11 800,00 € | 14 800,00 € | 12 526,75 € | 84,64 % |

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

| | | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|----------|
| Rozvoj obcí | 35 400,00 € | 28 686,96 € | 26 117,37 € | 91,04 % |
| Verejné osvetlenie | 13 500,00 € | 13 070,26 € | 15 803,89 € | 120,91 % |
| Rekreačné a športové služby | 54 370,00 € | 72 870,00 € | 66 323,77 € | 91,02 % |
| Kultúrne služby | 118 000,00 € | 121 067,00 € | 96 965,74 € | 80,09 % |
| Náboženské a iné spoločenské služby | 10 320,00 € | 10 320,00 € | 9 904,32 € | 98,84 % |
| Predprimárne vzdelávanie | 301 805,00 € | 305 299,10 € | 301 758,03 € | 97,05 % |
| Primárne vzdelávanie | 0,00 € | 2 954,81 € | 67,87 € | 2,30 % |
| Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania | 87 139,00 € | 92 842,20 € | 92 412,32 € | 99,54 % |
| Staroba | 69 550,00 € | 71 817,00 € | 72 059,57 € | 100,34 % |
| Rodina a deti | 7 500,00 € | 12 400,00 € | 10 362,05 € | 83,56 % |
| Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi | 37 790,00 € | 71 948,00 € | 70 042,92 € | 94,35 % |

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných výdavkov 742 984,74 Eur po vykonaných rozpočtových opatreniach bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 747 172,57 Eur, čo je 100,56 % 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 292 787,83 Eur po vykonaných rozpočtových opatreniach bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 285 239,44 Eur, čo predstavuje čerpanie na 97,42 %.

C) Výdavky na tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 738 117,66 Eur po vykonaných rozpočtových opatreniach bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 646 862,63 Eur, čo predstavuje čerpanie na 87,64 %. 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.

D) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 49 047,00 Eur po vykonaných rozpočtových opatreniach bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 41 289,10 Eur, čo predstavuje čerpanie na 84,18 %. 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 12 653,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 12 773,65 Eur, čo predstavuje čerpanie na 100,95 %.

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

2) Kapitálové výdavky

| Rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2021 | % plnenia |
|--------------|---------------------|-------------------------|-----------|
| 288 045,00 € | 830 387,52 € | 390 122,96 € | 46,98 % |

v tom:

| Funkčná klasifikácia | Rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2021 | % plnenia |
|--|---------------------|---------------------|-------------------------|----------------|
| A) Výkonné a zákonodarné orgány | 10 000,00 € | 14 770,00 € | 14 661,00 € | 99,26 % |
| B) Policajné služby | 5 000,00 € | 6 700,00 € | 6 614,24 € | 98,72 % |
| C) Výstavba | 22 500,00 € | 255 556,83 € | 77 474,08 € | 30,32 % |
| D) Cestná doprava | 105 300,00 € | 258 240,64 € | 157 697,51 € | 61,07 % |
| E) Cestovný ruch | 28 800,00 € | 3 800,00 € | 2 032,56 € | 53,49 % |
| F) Nakladanie s odpadmi | 31 000,00 € | 33 400,00 € | 26 400,00 € | 79,04 % |
| G) Nakladanie s odpadovými vodami | 0,00 € | 10 000,00 € | 4 800,00 € | 48,00 % |
| H) Kultúrne služby | 35 000,00 € | 58 600,00 € | 51 573,07 € | 88,01 % |
| I) Predprimárne vzdelávanie | 45 445,00 € | 42 445,00 € | 35 722,56 € | 84,16 % |
| J) Primárne vzdelávanie | 0,00 € | 133 842,27 € | 3 115,16 € | 2,33 % |
| K) Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania | 0,00 € | 3 000,00 € | 0,00 € | 0,00 % |
| L) Verejné osvetlenie | 5 000,00 € | 10 032,78 € | 10 032,78 € | 100,00 % |
| Kapitálové výdavky spolu: | 288 045,00 € | 830 387,52 € | 390 122,96 € | 46,98 % |

Textová časť – kapitálové výdavky

Ide o nasledovné investičné akcie:

A) Výkonné a zákonodarné orgány

- zakúpenie multifunkčnej tlačiarne (9 915,00 Eur)

B) Policajné služby

- zakúpenie a montáž kamerového systému (6 614,24 Eur)

C) Výstavba

- vypracovanie projektovej dokumentácie – Dom smútku (4 200,00 Eur)
- realizácia projektu „Drevený altánok Tančiareň“ (67 924,08 Eur)
- realizácia projektu „Autobusové prístrešky“ (94 595,17 Eur)

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

- zakúpenie elektrického varného kotla do jedálne Materská škola Tisovec (3 000,00 Eur)

D) Cestná doprava

- projektová dokumentácia – prístupový chodník na Podhradovej (1 320,00 Eur)
- rekonštrukcia chodníka na ulici Francisciho (15 972,55 Eur)
- prístupový chodník a parkovisko pre detské ihrisko Žihadielko (9 441,94 Eur)
- vybudovanie obrubníkov a podkladu pre asfaltovanie na ulici Francisciho (1 482,00 Eur)
- asfaltovanie na ulici Francisciho, Jesenského, Bakulínyho, na Daxnerovej ulici a na ulici Vansovej na Rimavskej Píle (131 770,91 Eur)

E) Cestovný ruch

- zakúpenie informačnej vitríny (2 032,56 Eur)

F) Nakladanie s odpadmi

- zakúpenie veľkokapacitného kontajnera na Rudov dvor (26 400,00 Eur)

G) Nakladanie s odpadovými vodami

- odstránenie havárie kanalizačného a odpadového potrubia na ul. Muránskej (4 800,00 Eur)

H) Kultúrne služby

- projektová dokumentácia k rekonštrukcii kinosály a vestibulu (5 762,70 Eur)
- rekonštrukcia dubové schody „Daxnerov Dom“ (9 817,20 Eur)
- divadelná opona (8 886,53 Eur)
- rekonštrukcia MskS – výmena okien, prechodových dverí, vybudovanie kazetového stropu, stierkovanie, pokládka dlažby, výmena osvetľovacích telies (11 776,81 Eur)
- výmena dverí a zárubní v MsKS (12 818,21 Eur)
- montáž plynového kotla – Daxnerov dom (2 511,62 Eur)

I) Predprimárne vzdelávanie

- rekonštrukcia wc MŠ Tisovec (3 093,16 Eur)
- zakúpenie lapaču tukov MŠ Tisovec (6 696,50 Eur)
- rekonštrukcia vstupných chodieb MŠ Tisovec (13 604,89 Eur)
- plynofikácia objektu MŠ Rimavská Píla (12 328,01 Eur)

J) Primárne vzdelávanie

- vybudovanie prístreškov pri Základnej škole (3 115,16 Eur)

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

K) Verejné osvetlenie

- vianočná výzdoba (10 032,78 Eur)

3) Výdavkové finančné operácie

| Rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2021 | % plnenia |
|-------------|---------------------|-------------------------|-----------|
| 54 975,00 € | 54 975,00 € | 54 430,35 € | 99,01 % |

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

V roku 2021 bolo rozpočtované na splácanie istín – dlhodobých bankových úverov suma 40 320,00 Eur. Skutočné plnenie k 31.12.2021 bolo 40 320,00 Eur – jedná sa o splátky dlhodobého úveru, ktorý má mesto vo Všeobecnej úverovej banke a. s.

V roku 2021 na splácanie istiny z prijatých úverov zo ŠFRB bolo po úprave rozpočtované 14 555 Eur a skutočné čerpanie k 31.12.2021 bolo 14 092,35 Eur, čo predstavuje 96,82 %.

V rámci výdavkových finančných operácií boli v roku 2021 bol realizovaný odvod do štátneho rozpočtu – matrika v sume 18,00 Eur . Rozpočtované bolo 100,00 Eur.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

| Rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2021 | % plnenia |
|----------------|---------------------|-------------------------|-----------|
| 1 228 422,00 € | 1 260 916,20 € | 1 221 679,45 € | 96,89 % |

Textová časť – výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

A) 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 1 027 955,35 Eur,
- Základná umelecká škola 193 724,10 Eur.

Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2021

| Hospodárenie mesta | Skutočnosť k 31.12.2021 |
|--|----------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 3 327 445,06 € |
| z toho: | |
| bežné príjmy mesta | 3 242 327,08 € |
| bežné príjmy RO (vlastné) | 85 117,98 € |
| Bežné výdavky spolu | 3 102 416,09 € |
| z toho: | |
| bežné výdavky mesta | 1 889 856,64 € |
| bežné výdavky RO | 1 212 559,45 € |
| Bežný rozpočet | 225 028,97 € |
| Kapitálové príjmy spolu | 51 230,78 € |
| z toho: | |
| kapitálové príjmy mesta | 51 230,78 € |
| kapitálové príjmy RO (vlas.) | 0,00 € |
| Kapitálové výdavky spolu | 399 242,96 € |
| z toho: | |
| kapitálové výdavky mesta | 390 122,96 € |
| kapitálové výdavky RO | 9 120,00 € |
| Kapitálový rozpočet | - 348 012,18 € |
| Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | - 122 983,21 € |
| Vylúčenie zo schodku | - 68 207,40 € |
| Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | - 191 190,61 € |
| Príjmy z finančných operácií | 380 768,54 € |
| Výdavky z finančných operácií | 54 430,35 € |
| Rozdiel finančných operácií | 326 338,19 € |
| PRÍJMY SPOLU | 3 759 444,38 € |
| VÝDAVKY SPOLU | 3 556 089,40 € |
| Hospodárenie mesta | 203 354,98 € |
| Vylúčenie z prebytku (odpočet) | 68 207,40 € |
| Vrátené prostriedky RO (ZUŠ,ZŠ) (prípočet) | 0,00 € |
| Upravené hospodárenie mesta | 135 147,58 € |

Schodok bežného a schodok kapitálového rozpočtu v sume – 122 983,21 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.

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

Rozdiel finančných operácií je prebytok vo výške 326 338,19 Eur. Celkové hospodárenie mesta je **prebytok 203 354,98 EUR.**

Z prebytku bežného a kapitálového hospodárenia sa vylučujú prostriedky v sume **68 207,40 Eur** v členení:

- Nevyčerpaný projekt mestskej knižnice 85,00 Eur
- Nevyčerpaná dotácia BBSK 1 185,90 Eur
- Účelovo určené finančné prostriedky – zlepšenie prístupu k stravovacím návykom (stravovanie zadarmo – ÚPSVaR) 24 736,50 Eur
(ŠJ T – 2 333,20 Eur, ŠJ RP – 822,80 Eur, ŠJ ZŠ T – 21 580,50 Eur)
- Nevyčerpaná dotácia od MPSVR 42 200,00 Eur

Prebytok celkového rozpočtu za rok 2021 je v sume 135 147,58 EUR.

Uvedenú časť prebytku rozpočtu mesta navrhujeme použiť na:

- presun do rezervného fondu minimálne vo výške 10% **13 600,00 Eur**
- presun do fondu rozvoja mesta, údržby budov a miestnych komunikácií **121 547,58 Eur**

Tvorba a použitie prostriedkov z fondov mesta Tisovec

A) Rezervný fond

Mesto 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 01.01.2021 | 104 940,44 € |
| Prírastky – z prebytku hospodárenia za rok 2020 (UZ.č.411/2021) | 11 000,00 € |
| Prírastky – ostatné prírastky – na bankové poplatky | 24,83 € |
| Úbytky – použitie rezervného fondu | 0,00 € |
| Úbytky – krytie schodku hospodárenia | 0,00 € |
| Úbytky – ostatné úbytky (poplatky, daň z úrokov) | 34,83 € |
| Konečný stav k 31.12.2021 | 115 930,44 € |

Rezervný fond sa v roku 2021 navýšil z prebytku hospodárenia z roku 2020 o 11 000 Eur. Tvorbu fondu schválilo Mestské zastupiteľstvo v Tisovci uznesením č. 411/2021 zo dňa 30. júna 2021. Rezervný fond sme navýšili o prostriedky na krytie bankových poplatkov – v sume 24,83 Eur.

Finančné prostriedky z rezervného fondu boli použité na:

- poplatky za vedenie účtu vo výške 34,83 €

Prostriedky rezervného fondu sa evidujú na samostatnom bankovom účte – zostatok 115 930,44 Eur.

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

B) Fond rozvoja mesta, údržby budov a miestnych komunikácií a združené prostriedky – nevyčerpané z minulých účtovných období

| Fond rozvoja mesta, údržby budov a miestnych komunikácií | Zdroj | Suma |
|---|-------|--------------|
| Začiatkový stav k 01.01.2021 | 46 | 330 466,45 € |
| Prírastky – z prebytku rozpočtového hospodárenia (UZ.č.411/2021) | 46 | 217 554,11 € |
| Prírastky – nevyčerpané finančné prostriedky z refinancovaných investičných akcií roka 2019 a 2020 | 52 | 30 000 € |
| Prírastky – ostatné prírastky (úroky) | | 18,88 € |
| Úbytky – použitie nevyčerpaných finančných prostriedkov z refinancovaných investičných akcií roka 2019 a 2020 | 52 | 292 495,56 € |
| Úbytky – ostatné úbytky (daň z úrokov, bankové poplatky) | | 29,32 € |
| Konečný stav k 31.12.2021 | | 285 514,56 € |

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. Uvedený fond sa v roku 2021 navýšil z prebytku hospodárenia z roku 2020 o 217 554,11 Eur. Tvorbu fondu schválilo Mestské zastupiteľstvo v Tisovci uznesením č. 411/2021 zo dňa 30. júna 2021. V roku 2021 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 2021 presunuté nevyčerpané finančné prostriedky z refinancovaných investičných akcií roka 2019 a 2020 vo výške 30 000 Eur. Z celkového objemu finančných prostriedkov sa v roku 2021 použila čiastka 292 495,56 Eur. Tieto finančné prostriedky boli zapájané do rozpočtu cez ekonomickú klasifikáciu 453.

C) Sociálny fond

| Sociálny fond | Suma |
|--------------------------------------|------------|
| Začiatkový stav k 01.01.2021 | 5 644,90 € |
| Prírastky – povinný prídela – 1,50 % | 8 456,31 € |
| Prírastky – ostatné prírastky | 0,00 € |
| Úbytky – stravovanie | 7 026,94 € |
| Úbytky – regenerácia pracovnej sily | 0,00 € |
| Úbytky – ostatné úbytky – poplatky | 6,40 € |
| Konečný stav k 31.12.2021 | 7 067,87 € |

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

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

a z prostriedkov získaných zo splátok pôžičiek. V priebehu roka 2021 bola zaúčtovaná tvorba sociálneho fondu vo výške 8 456,31 Eur. Prostriedky sociálneho fondu sa evidujú na samostatnom bankovom účte.

D) 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 01.01.2021 | 4 504,83 € |
| Prírastky – povinný prídelenie – 0,5 % oprávnených nákladov na obstaranie nájomných bytov | 4 462,93 € |
| Prírastky – ostatné prírastky | 0,00 € |
| Úbytky – ostatné úbytky – poplatky | 117,20 € |
| Konečný stav k 31.12.2021 | 8 850,56 € |

Tvorbu Osobitného rezervného fondu podľa § 18 ods. 2 zákona č. 443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v znení neskorších predpisov vo výške 4 462,93 € za rok, to znamená vo výške 0,5 % oprávnených nákladov na obstaranie nájomných bytov schválilo Mestské zastupiteľstvo v Tisovci uznesením č. 193/2019 zo dňa 11.12.2019. Tvorbu fondu schválilo Mestské zastupiteľstvo v Tisovci uznesením č. 411/2021 zo dňa 30. júna 2021. Osobitný rezervný fond sa v roku 2021 navýšil o ďalších 4 462,93 Eur.

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021

| Bilancia aktív | Stav | Stav |
|--|------------------------|------------------------|
| | K 31.12.2020 | K 31.12.2021 |
| Majetok spolu | 14 635 509,51 € | 14 572 869,90 € |
| Neobežný majetok | 12 840 447,41 € | 12 986 539,02 € |
| v tom - dlhodobý nehmotný majetok | 2 729,08 € | 1 769,08 € |
| v tom - dlhodobý hmotný majetok | 11 893 229,50 € | 12 040 281,11 € |
| v tom - dlhodobý finančný majetok | 944 488,83 € | 944 488,83 € |
| Obežný majetok | 1 786 826,52 € | 1 579 826,30 € |
| v tom – zásoby | 4 387,05 € | 1 095,16 € |
| v tom - zúčtovanie so subjektami verejnej správy | 975 492,32 € | 912 796,44 € |
| v tom - dlhodobé pohľadávky | 0,0000 € | 0,0000 € |

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

| | | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| v tom - krátkodobé pohľadávky | 121 423,71 € | 75 892,12 € |
| v tom - finančné účty | 685 523,44 € | 590 042,58 € |
| v tom - poskytnuté dlhodobé NFV | 0,0000 € | 0,0000 € |
| v tom - poskytnuté krátkodobé NFV | 0,0000 € | 0,0000 € |
| Časové rozlíšenie | 8 235,58 € | 6 504,58 € |

Obežný majetok mesta tvoria zásoby, ktoré predstavuje materiál pre aktívnu 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.

| Bilancia pasív | Stav | Stav |
|---|------------------------|------------------------|
| | K 31.12.2020 | K 31.12.2021 |
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 14 514 414,53 € | 14 572 869,90 € |
| Vlastné imanie | 11 375 090,42 € | 11 559 775,75 € |
| v tom - oceňovacie rozdiely | 121 094,98 € | 121 094,98 € |
| v tom – fondy | 0,0000 € | 0,0000 € |
| v tom - výsledok hospodárenia | 11 375 090,42 € | 11 438 680,77 € |
| Záväzky | 789 268,52 € | 887 440,10 € |
| v tom – rezervy | 7 252,00 € | 15 333,00 € |
| v tom - zúčtovanie so subjektami verejnej správy | 602,24 € | 2 504,77 € |
| v tom - dlhodobé záväzky | 226 446,10 € | 220 766,33 € |
| v tom - krátkodobé záväzky | 147 045,01 € | 281 232,83 € |
| v tom - bankové úvery a výpomoci | 407 923,17 € | 367 603,17 € |
| Časové rozlíšenie | 2 350 055,59 € | 2 125 654,05 € |
| Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice | 0,0000 € | 0,0000 € |



Výška záväzkov zahŕňa tvorbu rezervy na overenie účtovnej závierky audítorm, 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. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021

Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v § 17 stanovuje pravidlá používania návratných zdrojov financovania.

Mesto Tisovec vykazuje k 31.12.2021 celkovú sumu evidovaných záväzkov z návratných zdrojov financovania nasledovne:

| Komerčná banka | Účel čerpania / Splatnosť / Podmienky splácania / Zabezpečenie | Úroková sadzba | Zostatok istiny k 31.12.2021 |
|---|---|-----------------------|------------------------------|
|  ŠTÁTNY FOND ROZVOJA BÝVANIA | ⇒ financovanie výstavby 30 bytovej jednotky na Ulici Jesenského 1470; ⇒ splatnosť 30 rokov do 15.01.2032 ; ⇒ konštantné anuitné splátky; ⇒ záložné právo na lesné pozemky a lesné porasty na LV 121 | fixná 4,40% | 206 708,85 € |
|  VUB BANKA | ⇒ za účelom Refundácie a refinancovania kapitálových výdavkov mesta Tisovec ⇒ splatnosť 12,5 roka do 25.02.2032 ⇒ mesačná splátka 3 360,00 Eur | Fixná 0,79 % p. a. | 367 603,17 € |

| Návratný zdroj financovania | Zostatok dlhu k 31.12.2021 | Splátka za rok 2021 | |
|-----------------------------|----------------------------|---------------------|-----------------|
| | | Istina | Úrok/Poplatok * |
| VUB, a.s. | 367 603,17 € | 40 328,96 € | 3 208,96 € |
| ŠFRB | 206 708,85 € | 14 092,35 € | 9 534,69 € |

Na základe vyššie uvedenej tabuľky, celková suma evidovaných a zúčtovaných záväzkov z návratných zdrojov financovania k 31.12.2021 vykazuje nasledovný stav:

- stav nesplatených úverov v komerčných bankách 367 603,17 Eur
- stav nesplatených úverov zo ŠFRB 206 708,85 Eur
- výška ročnej splátky (istiny a úrokov) za rok 2020
 - uhradenej komerčným bankám 40 328,96 Eur
 - uhradenej ŠFRB 14 092,35 Eur

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

Bežné príjmy mesta Tisovec vrátane príjmov rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou boli za rok 2020 dosiahnuté vo výške 3 127 321,40 Eur.

A) Celková suma dlhu mesta nemôže prekročiť 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka:

| | | |
|---------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Bežné príjmy | | 3 127 321,40 Eur |
| Stav nesplatených úverov: | v komerčných bankách | 367 603,17 Eur |
| | ŠFRB (časť vo výške 14,48 %) | 29 931,44 Eur |
| Celkový dlh mesta | | 397 534,61 Eur 12,71 % |

B) Suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov nemôže prekročiť 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka:

| | | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Bežné príjmy ponížené o bežné transfery | | 1 887 053,50 Eur |
| Splátky istiny a úrokov: | v komerčných bankách | 43 537,92 Eur |
| | ŠFRB (časť vo výške 54,34%) | 23 627,04 Eur |
| splátky celkom | | 67 164,96 Eur 3,56 % |

Z uvedeného vyplýva, že mesto Tisovec za rok 2021 v otázke celkového dlhu splnilo v plnom rozsahu ustanovenia § 17 ods. 6 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Prehľad o stave a vývoji majetku k 31.12.2021

Celková nadobúdacia hodnota majetku mesta Tisovec, s ktorou uskutočňoval výkon samosprávnych činností, bola k 31.12.2021 vo výške 21 002 740,16 Eur, z toho majetok Základnej školy Dr. V. Clementisa Tisovec 2 962 013,12 Eur a majetok Základnej umeleckej školy Tisovec 24 822,29 Eur.

Podrobný rozpis celkového majetku v nadobúdacích cenách:

| Prehľad o stave celkového majetku v nadobúdacej cene (brutto) | Mesto | RO (ZŠ, ZUŠ) | Spolu |
|---|------------------------|-----------------------|------------------------|
| Majetok spolu | 21 002 740,16 € | 2 997 838,43 € | 24 000 578,60 € |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 34 980,34 € | 2 215,03 € | 37 195,37 € |
| Pozemky | 8 260 137,86 € | 0,00 € | 8 260 137,86 € |
| Umelecké diela a zbierky | 5 600,00 € | 2 033,47 € | 7 633,47 € |
| Stavby | 7 242 145,17 € | 2 717 968,68 € | 9 960 113,85 € |

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

| | | | |
|--|----------------|--------------|----------------|
| Samostatne hnutelné veci | 1 149 213,94 € | 54 934,98 € | 1 204 148,92 € |
| Dopravné prostriedky | 516 223,96 € | 0,00 € | 516 223,96 € |
| Pestovateľské celky trvalých porastov | 3 974,24 € | 0,00 € | 3 974,24 € |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | 119 835,07 € | 37 232,20 € | 157 067,27 € |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 73 623,64 € | 36 676,13 € | 110 299,77 € |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | 703 235,03 € | 0,00 € | 703 235,03 € |
| Podielové cenné papiere | 284 484,82 € | 0,00 € | 284 484,82 € |
| Realizovateľné cenné papiere a podiely | 796 348,00 € | 0,00 € | 796 348,00 € |
| Materiál | 819,56 € | 2 034,05 € | 2 853,61 € |
| Tovar | 275,60 € | 0,00 € | 275,60 € |
| Zúčtovanie odvodov príjmov RO | 2 474,27 € | 0,00 € | 2 474,27 € |
| Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a VÚC | 910 322,17 € | 0,00 € | 910 322,17 € |
| Odberatelia | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Poskytnuté prevádzkové preddavky | 634,28 € | 0,00 € | 634,28 € |
| Ostatné pohľadávky | 6 286,88 € | 63,94 € | 6 350,82 € |
| Pohľadávky z nedaňových príjmov (KO a DSO za mesto) | 98 831,16 € | 202,50 € | 99 033,66 € |
| Pohľadávky z daňových príjmov | 183 753,64 € | 0,00 € | 183 753,64 € |
| Iné pohľadávky | 46,70 € | 0,00 € | 46,70 € |
| Pohľadávky voči zamestnancom | 0,00 € | 80,00 € | 80,00 € |
| Transfery a ostatné zúčtovania so subjektmi mimo verejnej správy | 12 946,67 € | 0,00 € | 12 946,67 € |
| Ceniny | 1 965,20 € | 94,10 € | 2 059,30 € |
| Bankové účty | 588 077,38 € | 140 617,52 € | 728 694,90 € |
| Krátkodobé NFV | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Časové rozlíšenie | 6 504,58 € | 3 124,57 € | 9 629,15 € |

Stav majetku k 01.01.2021 23 564 366,25 Eur

Stav majetku k 31.12.2021 24 000 578,60 Eur

Celková zmena majetku v nadobúdacej cene + 436 212,35 Eur

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom

Mesto Tisovec v roku 2021 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. 391/2021 zo dňa 26.05.2021 v úhrnnej sume 27 135,00 Eur:

| Názov združenia | Výška dotácie | Poskytnutá dňa | Vyúčtovaná dňa |
|---|---------------|----------------|----------------|
| Tisovský spolok tenistov | 500,00 € | 31.0.2021 | 19.11.2021 |
| KST TO KOS Rim. Dolina Tisovec | 2 400,00 € | 31.07.2021 | 27.10.2021 |
| KST Tisovec | 400,00 € | 31.07.2021 | 17.11.2021 |
| Šabľo Realy Team | 300,00 € | 31.07.2021 | 29.11.2021 |
| Speleoklub Tisovec | 360,00 € | 31.07.2021 | 29.11.2021 |
| ZDAR Rimavská Píla | 800,00 € | 13.07.2021 | 30.11.2021 |
| Taekwondo - OJ Tisovec | 1 350,00 € | - | - |
| Klub RTVŠ | 1 200,00 € | 31.07.2021 | 05.11.2021 |
| Tisovský spolok aktívneho pohybu a vitality | 2 200,00 € | 30.06.2021 | 10.11.2021 |
| International Sport Club | 525,00 € | 30.06.2021 | 20.09.2021 |
| Mestský športový klub Tisovec | 13 800,00 € | 30.06.2021 | 29.11.2021 |
| OZ Veselá stonožka | 700,00 € | 02.07.2021 | 30.11.2021 |
| OZ TIS art | 700,00 € | 06.07.2021 | 04.10.2021 |
| Slovenský rybársky zväz | 900,00 € | 31.07.2021 | 29.11.2021 |
| Rímskokatolícka cirkev, Tisovec | 1 000,00 € | 06.07.2021 | 19.11.2021 |

Medzi mestom Tisovec a Teakwondo klub Hnúšťa opäť nedošlo k podpísaniu zmluvy o poskytnutí dotácie, dané združenie sa dotácie vzdalo, vplyv na vrátenie dotácie mali protipandemické opatrenia v oblasti športu.

Zo schválených dotácií boli vrátené dotácie z dvoch občianskych združení v plnej výške:

- OZ Veselá stonožka 470,00 Eur
- dôvodom vrátenia bola situácia, aká v danom roku 2021 prevládala, množstvo akcií sa nemohlo uskutočniť.

Podnikateľská činnosť

Mesto v roku 2021 nevykazovalo žiadnu podnikateľskú činnosť.

Finančné usporiadanie vzťahov

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má mesto finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli 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 | 1 278,20 € | 1 278,20 € | 0,00 € |
| Transfery v rámci VS – hmotná núdza – stravné | 45 721,20 € | 20 984,70 € | 24 736,50 € |
| Transfery v rámci VS – opatrovateľská služba (EÚ, ŠR) | 16 983,78 € | 16 983,78 € | 0,00 € |
| Transfery v rámci VS – občianske hliadky (EÚ,ŠR) | 26 247,39 € | 26 247,39 € | 0,00 € |
| Transfery v rámci VS – na predškolákov | 8 703,00 € | 8 703,00 € | 0,00 € |
| Transfery v rámci VS – kultúrne poukazy + podpora umenia | 2 000,00 € | 1 915,00 € | 85,00 € |
| Transfery v rámci VS – ESF (Terénna sociálna práca) | 31 463,03 € | 31 463,03 € | 0,00 € |
| Transfery v rámci VS – ÚPSVaR (Chránené dielne) | 13 460,19 € | 13 460,19 € | 0,00 € |
| Transfery v rámci VS – ÚPSVaR (Projekty zamestnanosti) | 14 988,00 € | 14 988,00 € | 0,00 € |
| Transfery v rámci VS – ÚPSVaR (Aktivačné) | 6 598,43 € | 6 598,43 € | 0,00 € |
| Transfery v rámci VS – Dni mesta | 2 000,00 € | 2 000,00 € | 0,00 € |
| Transfer v rámci ŠR – vojnové hroby | 429,60 € | 429,60 € | 0,00 € |
| Transfery v rámci VS – z obcí (mesto ako osobitný príjemca dôchodku) | 8 553,61 € | 7 367,71 € | 1 185,90 € |
| Transfer ŠR na prenesené kompetencie – základná škola | 810 545,61 € | 810 545,61 € | 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 | 1 348,71 € | 1 348,71 € | 0,00 € |
| Transfer ŠR na prenesené kompetencie – register adries | 843,60 € | 843,60 € | 0,00 € |
| Transfer ŠR na prenesené kompetencie – matrika | 7 506,85 € | 7 506,85 € | 0,00 € |
| Transfer ŠR na prenesené kompetencie – životné prostredie | 400,53 € | 400,53 € | 0,00 € |
| Transfer ŠR na prenesené kompetencie – miestne | 508,36 € | 508,36 € | 0,00 € |

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

| | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| komunikácie | | | |
| Transfer ŠR na prenesené kompetencie – krajský stavebný úrad | 15 248,97 € | 15 248,97 € | 0,00 € |
| Transfer ŠR – Asistenti učiteľa | 37 913,33 € | 37 913,33 € | 0,00 € |
| Transfer ŠR– Podpora udržania zamestnanosti v MŠ | 34 867,60 € | 34 867,60 € | 0,00 € |
| Transfer ŠR – Celoplošné testovanie | 82 260,00 € | 82 260,00 € | 0,00 € |
| Štátny účelový fond - príspevok z poplatku za uloženie odpadov | 5 578,95 € | 5 578,95 € | 0,00 € |
| Transfer ŠR – Sčítanie domov a bytov | 6 735,87 € | 6 735,87 € | 0,00 € |
| Transfer ŠR – Rekonštrukcia pamätníka | 10 000,00 € | 10 000,00 € | 0,00 € |
| Transfer ŠR – NP KC | 26 106,06 € | 26 106,06 € | 0,00 € |
| Celkom | 1 269 475,45 € | 1 243 468,05 € | 26 007,40 € |

| Kapitálový transfer od subjektu verejnej správy | Prijatý transfer | Použitý transfer | Nepoužitý transfer |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|
| Ministerstvo vnútra SR – zmluva o poskytnutí dotácie č. 18722/2021-M_ODPD | 42 200,00 € | 0,00 € | 42 200,00 € |
| Banskobystrický samosprávna kraj – dotácia BBSK | 6 000,00 € | 6 000,00 € | 0,00 € |
| SPOLU: | 48 200,00 € | 6 000,00 € | 42 200,00 € |

Príloha č. 1 Rekapitulácia rozpočtových opatrení Mesta Tisovec a jeho rozpočtových organizácií

| <i>Rekapitulácia rozpočtového opatrenia a vyjadrenie vplyvu na tvorbu peňažného fondu</i> | | | | | | | |
|---|---------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------|---------------------|--|
| | Bežné príjmy | Bežné výdavky | Kapitálové príjmy | Kapitálové výdavky | Príjmové FO | Výdavkové FO | Tvorba peňažn. fondu (+ prebytok - schodok) |
| Schválený | 3 028 595,00 | 2 953 870,00 | 15 188,00 | 303 045,00 | 274 957,00 € | 54 975,00 € | 6 850,00 € |
| RO č. 1/2021 Mesto Tisovec | 12 855,00 | 8 855,00 | 0,00 | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € |
| RO č. 1/2021 - P Mesto Tisovec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € |
| RO č. 2/2021 - P Mesto Tisovec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € |
| RO č. 2/2021 Mesto Tisovec | 74 414,81 | 74 904,81 | 165 749,21 | 210 736,35 | 40 217,14 | 0,00 | -5 260,00 € |
| RO č. 3/2021 - P Mesto Tisovec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € |
| RO č. 1/2021 - ZŠ Tisovec | -7 260,00 | -39 610,00 | 0,00 | 0,00 | 3 309,00 | 0,00 | 35 659,00 € |
| RO č. 1/2021 - ZUŠ Tisovec | 24 351,28 | 16 351,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 € |

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

| | | | | | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|---------------------|
| RO č. 3/2021 Mesto Tisovec | -7 159,00 | 45 469,60 | 0,00 | 180 000,00 | 188 969,60 | 0,00 | -43 659,00 € |
| RO č. 4/2021 - P Mesto Tisovec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € |
| RO č. 5/2021 - P Mesto Tisovec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € |
| RO č. 2/2021 - ZŠ Tisovec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | -5 000,00 € |
| RO č. 4/2021 Mesto Tisovec | 0,00 | 0,00 | 89 487,77 | 55 573,77 | 56 000,00 | 61 000,00 | 28 914,00 € |
| RO č. 6/2021 - P Mesto Tisovec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € |
| RO č. 3/2021 - ZŠ Tisovec | 0,00 | 3 010,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3 010,00 € |
| RO č. 5/2021 Mesto Tisovec | 39 090,00 | 36 080,00 | 79 873,39 | 79 873,39 | 0,00 | 0,00 | 3 010,00 € |
| RO č. 7/2021 - P Mesto Tisovec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € |
| RO č. 2/2021 - ZUŠ Tisovec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € |
| RO č. 6/2021 Mesto Tisovec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € |
| RO č. 7/2021 Mesto Tisovec | 0,00 | -1 700,00 | 0,00 | 1 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € |

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

| | | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------|--------------------|
| RO č. 8/2021 Mesto Tisovec | 52 590,10 | 52 590,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € |
| RO č. 8/2021 – P Mesto Tisovec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| RO č. 9/2021 – P Mesto Tisovec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| RO č. 10/2021 – ZŠ | 35 327,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 35 327,61 € |
| Upravený | 3 252 804,80 | 3 149 820,79 | 350 298,37 | 839 928,51 | 563 452,74 | 115 975,00 | 60 831,61 € |

| Rekapitulácia | Schválený (+ prebytok - schodok) | Roz. opatrenia (+ prebytok - schodok) | Upravený (+ prebytok - schodok) |
|------------------------|---|--|--|
| Bežný rozpočet | 74 725,00 € | 28 259,01 € | 102 984,01 € |
| Kapitálový rozpočet | -287 857,00 € | -201 773,14 € | -489 630,14 € |
| Finančné operácie | 219 982,00 € | 227 495,74 € | 447 477,74 € |
| Tvorba peňažného fondu | 6 850,00 € | 53 981,61 € | 60 831,61 € |

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

Príloha č. 2 Celkový dlh Mesta Tisovec a jeho rozpočtových organizácií

Dlh mesta Tisovec a rozpočtových organizácií v ich pôsobnosti
z údajov finančných výkazov obcí
(v eurách zaokrúhlene na dve desiatinné miesta)

Zostavený k: 31.12.2021

| Názov | FIN 5-04 | | | | | | z toho: (zo stĺpca F) | Suma záväzkov z pôžičky poskytnutej z Audiovizuálneho fondu (r. 9 FIN 6-04) | Suma záväzkov z pôžičky poskytnutej z Fondu na podporu umenia (r. 10 FIN 6-04) | ŠFRB ma obstar.obec.nájom.bytov vo výške splátok úveru, ktorých úhrada nie je zahrnutá v cene ročného nájom.za obec.nájom.byty (FIN 5-04 - FIN 6 -04 r.8) | Poskytnuté záruky za bankové úvery a iné pôžičky - realizované záruky (r.14 FIN 6-04) | SPOLU stĺpec (a+b+c+d+e+f- f1-g-h+i+j) spolu celková suma dlhu | Príjmy - úhrn bež.příjmov k 31.12.2020 skutočnosť | pomer k celk.dlhu v % |
|---------------|-------------------------|------------|-------------------------------------|--|---------------------------------|--------------------|---|---|--|---|---|---|---|-----------------------|
| | Emitované dlhopisy (ED) | Zmenky (Z) | Investičné dodávateľské úvery (IDU) | Návratné finančné výpomoci prijaté od subjektov VS (NFV) | Ostatné nebankové pôžičky (OST) | Bankové úvery (BU) | bankové úvery a výpomoci prijaté na zabezpečenie predfinancovania a spoločných programov SR a EÚ (r. 12 FIN 6-04) | | | | | | | (stĺpec k/l*100) |
| | a | b | c | d | e | f | f1 | g | h | i | j | k | l | m |
| Mesto Tisovec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 367 603,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 931,44 | 0,00 | 397 534,61 | 3 047 124,10 | 13,05 |

§17 ods. 8 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

Do celkovej sumy dlhu obce podľa odseku 7 sa nezapočítavajú záväzky z pôžičky poskytnutej z Audiovizuálneho fondu²²⁾ a z úveru poskytnutého zo Štátneho fondu rozvoja bývania na obstaranie obecných nájomných bytov²³⁾ vo výške splátok úveru, ktorých úhrada je zahrnutá v cene ročného nájomného za obecné nájomné byty. Ďalej sa do celkovej sumy dlhu obce alebo vyššieho územného celku nezapočítavajú záväzky z úveru poskytnutého z Enviromentálneho fondu,^{22a)} záväzky z pôžičky poskytnutej z Fondu na podporu umenia^{22b)} a záväzky z návratných zdrojov financovania prijatých na zabezpečenie predfinancovania realizácie spoločných programov Slovenskej republiky a Európskej únie, operačných programov spadajúcich do cieľa Európskej územnej spolupráce a programov financovaných na základe medzinárodných zmlúv o poskytnutí grantu uzatvorených medzi Slovenskou republikou a inými štátmi najviac v sume nenávratného finančného príspevku poskytnutého na základe zmluvy uzatvorenej medzi obcou alebo vyšším územným celkom a orgánom podľa osobitného predpisu;^{23aa)} to platí aj, ak obec alebo vyšší územný celok vystupuje v pozícii partnera v súlade s osobitným predpisom^{23aa)} rovnako, najviac v sume poskytnutého nenávratného finančného príspevku. Do sumy splátok podľa odseku 6 písm. b) sa nezapočítava suma ich jednorazového predčasného splatenia.

30. b.j. na ul. Jesenského

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

| | | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---|---------------|--------|
| Skutočný príjem nájomného v roku 2021 (212003 - SMT, s.r.o.) | 24 669,90 Eur | | | | | |
| Tvorba osobitného rezervného fondu | 4 462,93 Eur | | | Zostatok na úhradu splátky (čistý výnos): | 20 206,97 Eur | |
| Ročná splátka ŠF | 23 627,04 | Pomer | Percento dlhu | Výška istiny k 31.12.2021 | 206 708,85 | 100% |
| | | | ŠFRB | | | |
| z toho: istina | 14 092,35 | čistý výnos / | zahrnuté do | z toho: krytá nájomom | 176 777,40 | 85,52% |
| | | splátka | celk.dlhu | | | |
| z toho: úroky | 9 534,69 | 85,52% | 14,48% | z toho: nekrytá nájomom | 29 931,45 | 14,48% |

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022

Príloha č. 3 Model dlhovej služby Mesta Tisovec a jeho rozpočtových organizácií

Model dlhovej služby Mesta Tisovec a rozpočtových organizácií v jeho pôsobnosti
z údajov finančných výkazov mesta Tisovec
(v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta)

Zostavený k: 31.12.2021

| Úverový zdroj / Názov mesta | Príjmy - úhrn bež. príjmov k 31.12.2020 skutočnosť | z toho: (zo stĺpca a) tuzemské bežné granty a transfery a zahraničné granty a bežné (položky 311+312+331) | Úhrn bežných príjmov bez tuzem. bežných grantov a stĺpec (a-b) | Výdavky za rok 2021 | | pomer dlhovej služby v % |
|-----------------------------|--|---|--|---|---------------------------------------|--------------------------|
| | | | | Kategória 650 (spl.úrokov....) skutočnosť | kategória 820 (spl. Istín) skutočnosť | (stĺpec d+e/c*100) |
| | a | b | c | d | e | f |
| VÚB BANKA | 3 047 124,10 | 1 146 153,90 | 1 900 970,20 | 3 208,96 | 40 328,96 | 2,29 |
| ŠFRB | 3 047 124,10 | 1 146 153,90 | 1 900 970,20 | 9 534,69 | 14 092,35 | 1,24 |
| Mesto Tisovec | 3 047 124,10 | 1 146 153,90 | 1 900 970,20 | 12 743,65 | 54 421,31 | 3,53 |

§17 ods. 8 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

Do celkovej sumy dlhu obce podľa odseku 7 sa nezapočítavajú záväzky z pôžičky poskytnutej z Audiovizuálneho fondu²²) a z úveru poskytnutého zo

Štátneho fondu rozvoja bývania na obstaranie obecných nájomných bytov²³) vo výške splátok úveru, ktorých úhrada je zahrnutá v cene ročného nájomného za obecné nájomné byty. Ďalej sa do celkovej sumy dlhu obce alebo vyššieho územného celku nezapočítavajú záväzky z úveru

poskytnutého z Environmentálneho fondu,^{22a}) záväzky z pôžičky poskytnutej z Fondu na podporu umenia^{22b}) a záväzky z návratných zdrojov

financovania prijatých na zabezpečenie predfinancovania realizácie spoločných programov Slovenskej republiky a Európskej únie, operačných

programov spadajúcich do cieľa Európska územná spolupráca a programov financovaných na základe medzinárodných zmlúv o poskytnutí grantu

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 566/2022 zo dňa 29.06.2022