

# **KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÁ SPRÁVA MESTA TISOVEC za rok 2021**

(„uvádza aj údaje z individuálnej výročnej správy“)

V Tisovci, 16.08.2022

**Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022**

<b>Obsah</b>	
<b>Základná charakteristika obce .....</b>	<b>3</b>
<b>Geografické údaje .....</b>	<b>3</b>
<b>Demografické údaje .....</b>	<b>3</b>
<b>Ekonomické údaje.....</b>	<b>3</b>
<b>Symbody mesta.....</b>	<b>4</b>
<b>Logo mesta .....</b>	<b>4</b>
<b>História mesta.....</b>	<b>5</b>
<b>Pamiatky .....</b>	<b>5</b>
<b>Významné osobnosti .....</b>	<b>5</b>
<b>Výchova a vzdelávanie.....</b>	<b>5</b>
<b>Zdravotníctvo .....</b>	<b>6</b>
<b>Sociálne zabezpečenie .....</b>	<b>6</b>
<b>Kultúra.....</b>	<b>6</b>
<b>Hospodárstvo.....</b>	<b>6</b>
<b>Organizačná štruktúra mesta .....</b>	<b>9</b>
<b>Rozpočet mesta na rok 2021.....</b>	<b>10</b>
<b>Rozbor plnenia príjmov za rok 2021.....</b>	<b>12</b>
<b>Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021.....</b>	<b>18</b>
<b>Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2021 .....</b>	<b>23</b>
<b>Tvorba a použitie prostriedkov z fondov mesta Tisovec.....</b>	<b>25</b>
<b>Bilancia aktív a pasív .....</b>	<b>27</b>
<b>Výkaz ziskov a strát .....</b>	<b>29</b>
<b>Výsledok hospodárenia.....</b>	<b>31</b>
<b>Vývoj pohľadávok a záväzkov .....</b>	<b>31</b>
<b>Pohľadávky.....</b>	<b>31</b>
<b>Záväzky .....</b>	<b>32</b>
<b>Ostatné dôležité informácie.....</b>	<b>33</b>
<b>Prijaté granty a transfery.....</b>	<b>33</b>
<b>Predpokladaný budúci vývoj činnosti.....</b>	<b>37</b>
<b>Významné riziká a neistoty .....</b>	<b>37</b>
<b>Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia.....</b>	<b>37</b>

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022

## **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**

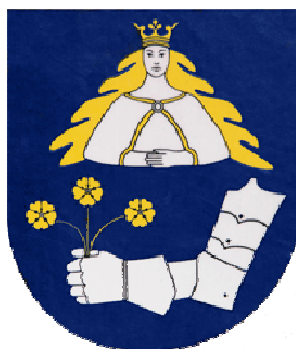
Mesto Tisovec hospodári s jemu zverenými prostriedkami v zmysle platných právnych predpisov a jeho rozpočet, ktorý sa pripravuje na tri roky a schvaľuje na príslušný rozpočtový rok, je tvorený v zmysle zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových 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.

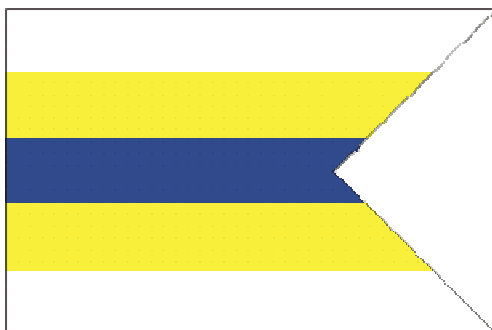
Mestský erb je základný symbol mesta, od ktorého sa odvodzujú ďalšie mestské symboly, predovšetkým pečať mesta a vlajka mesta. Súčasný mestský erb je z roku 1978. V jeho hornej polovici modrého deleného štítu je zobrazená strieborná korunovaná Panna Mária; v dolnej polovici štítu je obrnené rameno, držiace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



Pečať mesta je okrúhla, s kruhospisom 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 poličkach bolo prevažne roľníctvo, chov oviec a dobytky. 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 Rimanoviovhovho protokolu z r. 1596. Znázorňuje ženskú postavu s obrneným ramenom držiacu tri ruže a vznikol prevzatím symbolov troch zemepanských rodov Forgáčovcov, Kubíniocov a Ňáriocov.

## 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,

**Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022**

- ✓ Stredná odborná škola Tisovec,
- ✓ 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 lekárka 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, Folklórna skupina Tisovec, Detský folklórny súbor ČÍŽIČEK, TISOVSKÉ MAŽORETKY, Detský mažoretkový súbor MAŽORETČATÁ, 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 ovčí 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

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

### **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 značkovanosť 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

**Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022**



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. Potravinové reťazce sú zastúpené firmami COOP JEDNOTA Brezno s.d., COOP JEDNOTA Liptovský Mikuláš s.d., Môj obchod, Potraviny MiniMix – Potraviny. K dispozícii občanom sú dve pekárne, predajne mäsa, predaj zeleniny, hospodárske potreby, stavebniny, predaj elektrospotrebičov, drogérie, papiernictvo, elektro servis, novinové stánky, predajne kvetov, chovateľské potreby, kaderníctva, pedikúra, kozmetika, lekáreň.

### **Kvarciálny sektor**

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

### **Organizačná štruktúra mesta**

*Primátorka mesta:* Mgr. Irena Milecová

*Zástupca primátora mesta:* Dušan Kojnok

*Hlavný kontrolór obce:* JUDr. Ivana Bariová

*Mestské zastupiteľstvo:* Mgr. Ľubomír Bagačka, Róbert Boháčik, Ing. Hana Homol'ová, Karol Hruška, Ing. Róbert Buchta, Dušan Kojnok, Ing. Karol Kubíni, JUDr. Mário Keleti, Ing. Jaroslav Hecko, Mgr. Marta Svobodová, Milan Šlajfer.

*Komisia:*

- ✓ ekonomická komisia,
- ✓ komisia kultúry a športu,
- ✓ komisia podnikateľská, cestovného ruchu a RR,
- ✓ komisia sociálnych služieb a zdravotníctva,
- ✓ komisia výstavby a rozvoja mesta,
- ✓ komisia školstva, vzdelávania a mládeže,
- ✓ komisia ochrany verejného poriadku a ŽP,

**Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022**

- ✓ výbor mestskej časti Rimavská Píla.

*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. Jaroslavom Heckom, hlavná činnosť: výroba a predaj tepla;
- ✓ Mestské Lesy Tisovec, s. r. o., so sídlom Hviezdoslavova 1143, Tisovec, zastúpená Ing. Karolom Kubínikom 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 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

**Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022**

zastupiteľstvom dňa 15.12.2020 uznesením č. 318/2020. Rozpočet bol upravovaný nasledovne:

- **za Mesto Tisovec**

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

**Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022**

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**

<b>Položka rozpočtu</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Rozpočet po zmenách</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>3 318 740,00 €</b>	<b>4 186 015,91 €</b>
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 €

**Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022**

<b>Výdavky celkom</b>	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 €
<b>Rozpočet mesta</b>	<b>6 850,00 €</b> <b>prebytkový</b>	<b>32 548,61 €</b> <b>prebytkový</b>

## Rozbor plnenia príjmov za rok2021

### 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.

### 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 %.

#### 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

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022

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.

### 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

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022

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.

#### 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).

### 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 %.

### 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.

### C) 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.

#### 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 predškolákov	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 €

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022



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 €
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.

### 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.

**Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022**

## 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
	<b>Celkom kapitálové granty a transfery</b>	<b>48 200,00 €</b>	

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

## 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.

### **Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou**

<b>Rozpočet</b>	<b>Rozpočet po zmenách</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2021</b>	<b>% plnenia</b>
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**

<b>Rozpočet</b>	<b>Rozpočet po zmenách</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2021</b>	<b>% plnenia</b>
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.

<b>Rozpočet</b>	<b>Rozpočet po zmenách</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2021</b>	<b>% plnenia</b>
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:

**Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022**

## 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 %
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 %

**Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022**

## **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 %.

## **Kapitálové výdavky**

<b>Rozpočet</b>	<b>Rozpočet po zmenách</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2021</b>	<b>% plnenia</b>
288 045,00 €	830 387,52 €	390 122,96 €	46,98 %

v tom:

<b>Funkčná klasifikácia</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Rozpočet po zmenách</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2021</b>	<b>% plnenia</b>
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 %
<b>Kapitálové výdavky spolu:</b>	<b>288 045,00 €</b>	<b>830 387,52 €</b>	<b>390 122,96 €</b>	<b>46,98 %</b>

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

**Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022**

#### **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)
- plynifikácia objektu MŠ Rimavská Píla (12 328,01 Eur)

**Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022**

## J) Primárne vzdelávanie

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

## K) Verejné osvetlenie

- vianočná výzdoba (10 032,78 Eur)

### 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.

### 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:

#### 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.

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022



## Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2021

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

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. 635/2022 zo dňa 09.11.2022

**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**

#### **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.

<b>Rezervný fond</b>	<b>Suma</b>
Začiatočný 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 €

**Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022**

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.

### Fond rozvoja mesta, údržby budov a miestnych komunikácií

Fond rozvoja mesta, údržby budov a miestnych komunikácií	Zdroj	Suma
Začiatočný 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 prídeltu 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.

**Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022**

## Sociálny fond

Sociálny fond	Suma
Začiatkový stav k 01.01.2021	5 644,90 €
Prírastky – povinný prídel – 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 prídelu 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 2021 bola zaúčtovaná tvorba sociálneho fondu vo výške 8 456,31 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

Sociálny fond	Suma
Začiatkový stav k 01.01.2021	4 504,83 €
Prírastky – povinný prídel – 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.

**Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022**

## Bilancia aktív a pasív

### Bilancia aktív a pasív za mesto

#### Aktíva

Bilancia aktív	Stav	Stav
	K 31.12.2020	K 31.12.2021
<b>Majetok spolu</b>	<b>14 635 509,51 €</b>	<b>14 572 869,90 €</b>
<b>Neobežný majetok</b>	<b>12 840 447,41 €</b>	<b>12 986 539,02 €</b>
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 €
<b>Obežný majetok</b>	<b>1 786 826,52 €</b>	<b>1 579 826,30 €</b>
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 €
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 €
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>8 235,58 €</b>	<b>6 504,58 €</b>

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. 635/2022 zo dňa 09.11.2022

## Pasíva

Bilancia pasív	Stav	Stav
	K 31.12.2020	K 31.12.2021
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>14 514 414,53 €</b>	<b>14 572 869,90 €</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>11 375 090,42 €</b>	<b>11 559 775,75 €</b>
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 €
<b>Záväzky</b>	<b>789 268,52 €</b>	<b>887 440,10 €</b>
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 €
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>2 350 055,59 €</b>	<b>2 125 654,05 €</b>
<b>Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice</b>	<b>0,0000 €</b>	<b>0,0000 €</b>

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.

## Bilancia aktív a pasív za konsolidovaný celok

### Aktíva

Bilancia aktív	Stav	Stav
	k 31.12.2020	k 31.12.2021
<b>Majetok spolu</b>	<b>15 739 605,72</b>	<b>15 630 632,13</b>
<b>Neobežný majetok</b>	<b>14 554 967,66</b>	<b>14 535 233,75</b>
v tom - dlhodobý nehmotný majetok	2 729,08	1 769,08
- dlhodobý hmotný majetok	13 755 890,58	13 737 116,67
- dlhodobý finančný majetok	796 348,00	796 348,00

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022

<b>Obežný majetok</b>	<b>1 155 151,90</b>	<b>1 077 495,23</b>
- zásoby	104 064,00	138 012,21
- zúčtovanie so subjektami verejnej správy	0,00	0,00
- dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
- krátkodobé pohľadávky	216 332,88	196 137,92
- finančné účty	834 755,04	743 345,10
- poskytnuté dlhodobé NFV	0,00	0,00
- poskytnuté krátkodobé NFV	0,00	0,00
- časové rozlíšenie	29 485,63	17 903,15

## Pasíva

Bilancia pasív	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>15 739 605,21</b>	<b>15 630 632,13</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>11 661 151,06</b>	<b>11 625 091,07</b>
v tom - oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
- fondy	0,00	0,00
- výsledok hospodárenia	11 661 151,06	11 625 091,07
<b>Záväzky</b>	<b>1 404 065,07</b>	<b>1 447 992,79</b>
- rezervy	23 843,00	21 188,00
- zúčtovanie so subjektami verejnej správy	602,24	2 504,77
- dlhodobé záväzky	248 593,13	236 300,85
- krátkodobé záväzky	391 066,53	531 085,00
- bankové úvery a výpomoci	739 960,17	739 960,17
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>2 674 389,08</b>	<b>2 436 453,29</b>
<b>Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Výkaz ziskov a strát Výkaz ziskov a strát za mesto

### Náklady

Náklady	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Spotrebované nákupy	261 176,74	280 954,40
Služby	280 960,90	202 634,39

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022

Osobné náklady	1 018 213,29	1 191 315,71
Dane a poplatky	3 525,20	2 769,50
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	36 010,43	60 313,81
Odpisy, rezervy a opravné položky z prev. a fin. činnosti	468 857,18	500 084,14
- Odpisy dlhod. nehm. a dlhod. hm. majetku	459 839,18	460 299,32
- Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti	3 000,00	39 784,82
- Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti	6 018,00	0,00
Finančné náklady	37 204,67	35 627,59
Mimoriadne náklady	0,00	0,00
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	382 312,99	423 117,42
<b>Náklady</b>	<b>2 488 261,40</b>	<b>2 696 816,96</b>

## Výnosy

Výnosy	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Tržby za vlastné výkony a tovar	35 874,75	37 359,93
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0,00	0,00
Aktivácia	3 057,88	4 039,14
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 781 184,32	1 858 799,51
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	140 206,41	73 912,06
Zúčtovanie rezerv a oprav. položiek z prev. a fin. činnosti	14 222,83	3 000,00
-Zúčtovanie rezerv a oprav. položiek z fin. činnosti	2 160,00	3 000,00
-Zúčtovanie rezerv a oprav. položiek z prevádzkovej činnosti	12 062,83	0,00
Finančné výnosy	67,77	55,30
Mimoriadne výnosy	759,89	2 529,50
Výnosy z tran. a roz. príj. v obc., v RO a PO zriad. obcou	655 324,52	773 877,89
<b>Výnosy</b>	<b>2 630 734,37</b>	<b>2 753 573,33</b>
<b>VH pred zdanením</b>	<b>142 472,97</b>	<b>56 756,37</b>
<b>Splatná daň z príjmov</b>	<b>2,20</b>	<b>0,00</b>
<b>VH po zdanení</b>	<b>142 470,77</b>	<b>56 756,37</b>

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022



## Výkaz ziskov a strát za konsolidovaný celok

### Náklady

Náklady	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Spotrebované nákupy	640 824,46	653 858,05
Služby	428 001,66	380 083,82
Osobné náklady	2 284 519,53	2 517 384,21
Dane a poplatky	13 424,04	11 512,18
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	59 131,43	79 586,81
Odpisy, rezervy a opravné položky z prev. a fin. činnosti	685 934,72	724 494,14
Odpisy dlhod. nehm. a dlhod. hm. majetku	675 804,72	684 709,32
Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti	4 112,00	39 784,82
Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti	6 018,00	0,00
Finančné náklady	58 754,49	56 013,60
Mimoriadne náklady	193,00	0,00
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	14 650,00	0,00
<b>Náklady</b>	<b>4 185 433,33</b>	<b>4 422 932,81</b>

### Výnosy

Výnosy	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Tržby za vlastné výkony a tovar	838 867,25	852 929,89
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	19 202,00	44 881,00
Aktivácia	3 617,88	5 839,14
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 777 310,64	1 855 747,85
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	168 375,59	110 090,76
Zúčtovanie rezerv a oprav. položiek z prev. a fin. činnosti	14 222,83	3 000,00
- Zúčtovanie rezerv a oprav. položiek z prevádzkovej činnosti	2 160,00	3 000,00
- Zúčtovanie rezerv a oprav. položiek z fin. činnosti	12 062,83	0,00
Finančné výnosy	155,44	131,20
Mimoriadne výnosy	795,89	2 529,50
Výnosy z tran. a roz. príj. v obc. , v RO a PO zriad. obcou	1 488 408,78	1 582 977,71
<b>Výnosy</b>	<b>4 310 956,30</b>	<b>4 458 127,05</b>

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022

<b>VH pred zdanením</b>	<b>125 522,97</b>	<b>35 194,24</b>
<b>Splatná daň z príjmov</b>	<b>2,20</b>	<b>0,00</b>
<b>VH po zdanení</b>	<b>125 520,77</b>	<b>35 194,24</b>

### Výsledok hospodárenia

Názov organizácie	rok 2020	rok 2021
Mestský úrad	142 470,77 €	56 756,37 €
Základná škola Dr. V. Clementisa	1 786,30 €	-2 105,42 €
Základná umelecká škola	475,64 €	-130,87 €
Mestské lesy s. r. o.	1 463,00 €	245,00 €
SLUŽBY MESTA TISOVEC, s. r. o.	-22 877,00 €	-11 093,00 €
TIS-TRAVEL s. r. o.	0,00 €	0,00 €

### Vývoj pohľadávok a záväzkov

#### Pohľadávky

POHĽADÁVKY DLHODOBÉ	Predchádzajúce obdobie	K 31.12.2021
Pohľadávky v lehote splatnosti	-	-
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 121,00 €	-
<b>SPOLU</b>	<b>3 121,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

POHĽADÁVKY KRÁTKODOBÉ	K 31.12.2021	K 31.12.2021 podľa organizácií	Eliminácie	Po eliminácii k 31.12.2021
Pohľadávky v lehote splatnosti	102 456,99 €	MsÚ 14 520,40 €	-	MsÚ 14 520,40 €
		Ms. lesy T. 19 771,00 €	-	Ms.lesy 19 771,00 €
		ZŠ 266,44 €	-	ZŠ 266,44 €
		SMT 67 756,79 €	-	SMT 67 756,79 €
		ZUŠ 142,36 €	-	ZUŠ 142,36 €
Pohľadávky po lehote splatnosti	321 400,14 €	Ms. lesy T. -	-	-
		SMT 33 421,21 €	1 112,00 €	32 309,21 €
		ZŠ -	-	-
		ZUŠ -	-	-
<b>SPOLU</b>	<b>423 857,13 €</b>	<b>423 857,13 €</b>	<b>-227 719,21 €</b>	<b>19637,92 €</b>

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022

<b>OPRAVNÉ POLOŽKY k pohľadávkam</b>	<b>K 31.12.2021</b>	<b>K 31.12.2020</b>
Pohľadávky z nedaňových príjmov	163 304,18 € MsÚ	75 827,70 € MsÚ
Pohľadávky z daňových príjmov	261 206,42 € MsÚ	122 075,69 € MsÚ
Odberatelia	- 193,00 € SMT	- 193,00 € SMT
<b>SPOLU</b>	<b>424 703,60 €</b>	<b>198 096,39 €</b>

## Závazky

<b>Závazky podľa doby splatnosti</b>	<b>K 31.12.2021 podľa organizácií</b>	<b>K 31.12.2020 podľa organizácií</b>	
Závazky v lehote splatnosti	MsÚ	281 232,83 €	147 045,01 €
	Sl. mesta T.	106 636,00 €	104 433,08 €
	Ms. lesy T.	26 299,00 €	21 701,05 €
	ZUŠ	13 826,37 €	15 173,79 €
	ZŠ	99 212,80 €	98 835,60 €
	<b>SPOLU</b>	<b>527 207,00 €</b>	<b>387 188,53 €</b>
Závazky po lehote splatnosti	Sl. Mesta T.	-	-
	TIS TRAVEL	3 878,00 €	3 878,00 €
<b>SPOLU</b>	<b>3 878,00 €</b>	<b>3 878,00 €</b>	
	<b>531 085,00 €</b>	<b>391 066,53 €</b>	

Značnú časť záväzkov k 31.12.2021 predstavujú najmä dodávateľské faktúry splatné v roku 2022 a mzdové záväzky za mesiac december 2021, splatné v januári 2022.

## 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.

<b>Bežný transfer od subjektu verejnej správy</b>	<b>Prijatý transfer</b>	<b>Použitý transfer</b>	<b>Nepoužitý transfer</b>
Transfery v rámci VS – učebné pomôcky	1 278,20 €	1 278,20 €	0,00 €

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022

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 komunikácie	508,36 €	508,36 €	0,00 €

**Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022**

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 €
<b>Celkom</b>	<b>1 269 475,45 €</b>	<b>1 243 468,05 €</b>	<b>26 007,40 €</b>

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 €
<b>SPOLU:</b>	<b>48 200,00 €</b>	<b>6 000,00 €</b>	<b>42 200,00 €</b>

### **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:

**Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022**

– 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 €	31.07.2021	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
Šabl'o 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.

## Významné investičné akcie v roku 2021

Ide o nasledovné investičné akcie:

- zakúpenie multifunkčnej tlačiarne (9 915,00 Eur)
- zakúpenie a montáž kamerového systému (6 614,24 Eur)
- vypracovanie projektovej dokumentácie – Dom smútku (4 200,00 Eur)

**Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022**

- realizácia projektu „Drevený altánok Tančiareň“ (67 924,08 Eur)
- realizácia projektu „Autobusové prístrešky“ (94 595,17 Eur)
- zakúpenie elektrického varného kotla do jedálne Materská škola Tisovec (3 000,00 Eur)
- 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)
- rekonštrukcia základnej školy – zateplenie objektu (35 775,56 Eur)
- asfaltovanie na ulici Francisciho, Jesenského, Bakulínyho, na Daxnerovej ulici a na ulici Vansovej na Rimavskej Píle (131 770,91 Eur)
- zakúpenie informačnej vitríny (2 032,56 Eur)
- zakúpenie veľkokapacitného kontajnera na Rudov dvor (26 400,00 Eur)
- odstránenie havárie kanalizačného a odpadového potrubia na ul. Muránskej (4 800,00 Eur)
- 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)
- 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)
- plynifikácia objektu MŠ Rimavská Píla ( 12 328,01 Eur)
- vybudovanie prístreškov pri Základnej škole ( 3 115,16 Eur )

**Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 635/2022 zo dňa 09.11.2022**

– vianočná výzdoba (10 032,78 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:

Mgr. Irena Milecová – primátorka mesta