

Mesto Tisovec, Nám.Dr.Clementisa 1, TISOVEC

Výročná správa
a
Záverečný účet Mesta Tisovec
za rok 2013

V Tisovci 14.04.2014

Rok 2013 pre samosprávu mesta Tisovec a miestnu časť Rimavská Píla bol mimoriadne náročný z dôvodu prijatých opatrení, akým bolo podpísané Memorandum medzi vládou a ZMOS, ktoré rešpektovala aj naša samospráva mesta Tisovec. Z tohto dôvodu, aby sme ušetrili 5% na mzdách a aby sme neznižovali stav zamestnancov sa znižovali mzdy pracovníkov mesta ako aj plat primátora mesta. Na bežných výdavkoch, aby sa dodržalo šetrenie vo výške 10% sme nemohli zabezpečiť v priebehu roka 2013 opravy, údržby a ďalšie menšie investície. Výsledok hospodárenia I za rok 2013 ukázal, že naše úsilie bolo úspešné a dokázali sme dodržať Memorandum. Rok 2013 bol výnimočný aj v tom že sme mali kontroly na štrukturálne fondy Základná škola a Regenerácia sídla mesta Tisovec. Riešili sme havarijný stav strechy Základnej školy dr. Clementisa vo výške 150 000,00 eur. Z vlastných investícií z rezervného fondu poslanci Mestského zastupiteľstva uvoľnili finančné prostriedky na opravu miestnych komunikácií a chodníkov. Pre samosprávu mesta je chvályhodné aj to, že aj 100 % spoločnosti mesta Tisovec akými sú Služby mesta s.r.o a Mestské lesy, s.r.o taktiež hospodárili so ziskom.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa zostaveného rozpočtu, ktorý bol schválený Mestským zastupiteľstvom v Tisovci dňa 28.2.2013, Uznesením Mestského zastupiteľstva, č. 397/2013.

V priebehu roka 2013 bol rozpočet upravovaný rozpočtovými opatreniami, ktoré boli schválené Mestským zastupiteľstvom v Tisovci

Rozpočtové opatrenie č. 1/2013 schválené uznesením MsZč. 425/2013 zo dňa 25.4.2013

Rozpočtové opatrenie č.2/2013 schválené uznesením MsZ č. 479/2013 zo dňa 28.8.2013

Rozpočtové opatrenie č. 3/2013 schválené uznesením MsZ č. 519/2013 zo dňa 30.10.2013

Rozpočtové opatrenie č. 4/2013 schválené uznesením MsZ č. 554/2013 zo dňa 19.12.2013

Upravený rozpočet mesta k 31.12.2013

Bežné príjmy	1 943 597,00
Bežné výdavky	1 188 161,09
Prebytok bežného rozpočtu	755 435,91

Kapitálové príjmy	150 000,00
Kapitálové výdavky	166 743,80
Schodok kapitálového rozpočtu	16 743,80

Príjmové finančné operácie	107 313,89
Výdavkové finančné operácie	61 000,00
Prebytok finančných operácií	46 313,89

Príjmy RO s právnou subjektivitou	33 807,90
Výdavky RO s právnou subjektivitou	733 332,06
Transfer z rozpočtu obce	699 524,16

Upravený rozpočet mesta v roku 2013 bol schválený ako prebytkový s celkovým prebytkom 85 481,84 eur, so zohľadnením zásady opatrnosti pri možnom nenaplnení príjmov z podielových daní. Bol sledovaný podľa vnútorného členenia, samostatne na bežné príjmy a bežné výdavky, kapitálové príjmy a kapitálové výdavky a samostatne finančné operácie.

Rozbor plnenia príjmov za rok 2013:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 943 597,00	1 936 130,43	99,62

z toho:

1. Bežné príjmy daňové:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 128 337,00	1 109 080,53	98,29

- a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve bol po úpravách schválený vo výške 922 767,00 a uvedená daň v priebehu roka bola plnená na 901 220,93, čo predstavuje 97,67%. Z výnosu dane z príjmov pripadá na jedného obyvateľa v roku 2013 suma 226,84 čo je oproti roku 2012 len o 17,21 eur viac. (Počet obyvateľov k 31.12.2013 bol 3973)
- b) Daň z nehnuteľností bola rozpočtovaná na 140 600,00 a jej skutočné plnenie bolo 145 019,60, čo predstavuje 103,14%. Navýšenie bolo spôsobené efektívnejším výberom daní z minulých období.
- c) Dane za špecifické služby boli rozpočtované vo výške 64 970,00, a plnené na 62 840,00, čo predstavuje plnenie na 96,72%. V tejto položke je zahrnutá daň za psa, daň za nevýherné hracie prístroje, daň za predajné automaty, daň za ubytovanie, daň za užívanie verejného priestranstva, daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. Nižšie percento plnenia je spôsobené nenaplnením príjmov za komunálne odpady a drobné stavebné odpady z minulých období.

- d) Dane z používania tovarov a z povolenia na výkon činností zahŕňa daň z úhrad za dobývací priestor, ktorá bola plnená na 531,10 eur.

2. Bežné príjmy nedaňové:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
145 059,00	144 410,20	99,55

- a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku zahŕňajú príjem z prenájmu pozemkov a lesných porastov, z prenájmu bytov, z prenajatých budov, priestorov a objektov. Taktiež je tu zahrnutý aj príjem za prenájom priestorov v MsKS, a príjem z dividend. Uvedené príjmy boli rozpočtované vo výške 84 020,00 a ich plnenie bolo vo výške 80 645,71, čo predstavuje 95,98%.
- b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby predstavujú pokuty a penále vybrané mestskou políciou, administratívne poplatky, poplatky za využívanie športového areálu a kúpaliska, príjmy z kultúrnych podujatí, poplatky a platby z nepriemyselného predaja, platby za služby poskytované mestským úradom pre občanov a poplatky za materské školy, ako aj poplatky za znečisťovanie ovzdušia. Rozpočtované boli vo výške 44.500,00 a ich plnenie predstavovalo 40 764,01 čo tvorí 91,60%.
- c) Úroky z vkladov boli rozpočtované vo výške 600,00 a ich plnenie bolo na 461,27, čo predstavuje 76,88%, z dôvodu poklesu úrokových sadzieb.
- d) Iné nedaňové príjmy zahŕňajú príjmy z výťažkov z lotérií a iných podobných hier, z náhrad z poistného plnenia, z dobropisov a iné. Rozpočtované boli vo výške 15 939,00 a ich plnenie bolo na 22 539,21, čo predstavuje 141,41%. Nárast bol spôsobený vratkami z dobropisov – preplatky za elektrickú energiu a plyn.

3. Bežné príjmy – granty:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
670 201,00	682 639,70	101,86

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

- a) Príspevok z recyklačného fondu

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
4 347,00	4 347,00	100,00

b) Transfery

Poskytovateľ	Výška transferu	Účel
KŠÚ Banská Bystrica	525 705,00	Prenesené kompetencie ZŠ
KŠÚ Banská Bystrica	6 624,00	Vzdelávacie poukazy
KŠÚ Banská Bystrica	9 067,00	Žiaci zo znevýhod.soc.prost.
ÚPSVR R.Sobota	2 689,20	Učebné pomôcky
KŠÚ Banská Bystrica	2 909,00	Zvýšenie plátov učiteľov
ÚPSVR R.Sobota	8 599,00	Hmotná núdza
KŠÚ Banská Bystrica	5 349,00	Na výchovu a vzdel.v MŠ
Ministerstvo vnútra SR	4 838,45	Matrika
Ministerstvo vnútra SR	1 421,97	Register obyvateľstva
Z rozpočtu inej obce	11 202,84	Školské jedálne
KÚ Banská Bystrica	396,76	Životné prostredie
KÚ Banská Bystrica	646,00	Cestné komunikácie
KÚ Banská Bystrica	11 412,96	Stavebný úrad
ÚPSVaR Rim.Sobota	3 423,41	Aktivačné práce
ÚPSVaR Rim.Sobota	6 828,19	Prídavky na deti
MDVRR SR	5 403,20	Opravy vozoviek po zime
ÚPSVR Rim.Sobota	3 164,47	Projekt upratovačky
ÚPSVaR Rim.Sobota	27 849,96	Terénna soc.práca
ÚPSVaR Rim.Sobota	18 427,05	Chránené dielne
Transfer BBSK	922,00	Clementisove dni
Transfer MF SR voľby	6 106,28	Príprava a zabezpeč. volieb
Transfery v rámci VS	2546,00	Projekty MsKS

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

4. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
150 000,00	150 647,00	100,43

- a) Príjem z predaja pozemkov, zahŕňa výnos z odpredaja pozemkov vo vlastníctve mesta
- b) Transfery v rámci verejnej správy predstavujú prijaté finančné prostriedky z Ministerstva vnútra SR odboru školstva prostredníctvom Obvodného úradu Banská Bystrica, odbor školstva na riešenie havarijnej situácie v telocvični ZŠ Dr. V. Clementisa.

5. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
107 313,89	106 498,01	99,24

V príjmových finančných operáciách je zaúčtovaný termínovaný vklad vo výške 35 823,12, splátka dlžnej čiastky od futbalového klubu CSM vo výške 1036,00 eur a prevod peňažných prostriedkov z rezervného fondu 69 638,89.

6. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou.

Názov školy	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Základná škola	24 067,90	23 591,07	98,02
Základná umelecká škola	9 740,00	9 255,20	95,02

Rozbor plnenia výdavkov za rok 2013.

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
2 149 236,80	2 036 911,00	94,77

1. Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 188 161,09	1 077 336,45	90,67

v tom:

<i>Funkčná klasifikácia</i>	<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>% plnenia</i>
01 - Výdavky verejnej správy	451 526,00	401 221,56	88,86
03 - Verejný poriadok a bezpečnosť	33 079,00	28 920,78	87,43
04 - Ekonomická oblasť	135 821,09	129 739,77	95,52
05 - Ochrana životného prostredia	108 800,00	89 079,12	81,87
06 - Bývanie a občianska vybavenosť	59 200,00	59 330,05	100,22
08 - Rekreačia kultúra a náboženstvo	119 000,00	107 535,91	90,37
09 - Vzdelávanie predškol.výchova	204 355,00	187 310,70	91,66
10 - Sociálne zabezpečenie	76 380,00	74 198,56	97,14
SPOLU:	1 188 161,00	1 077 336,45	90,67

01-Výdavky verejnej správy predstavujú výdavky mestského úradu na mzdy, platy, poisťné do poisťovní, energie, vodu, nákup materiálu, dopravné, rutinnú a štandardnú údržbu, nájomné, služby, transfery pre Služby mesta, s.r.o., audítorské služby, poplatky, výkon matriky, splácanie úrokov v tuzemsku a výdavky na voľby v roku 2013

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

04- Ekonomická oblasť predstavuje výdavky na aktivačné práce, výdavky na výstavbu, údržbu a opravy v meste, spoločný stavebný úrad, cestnú dopravu, cestovný ruch.

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

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

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

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

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

2. Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
166 743,80	167 075,67	120,91

v tom:

<i>Funkčná klasifikácia</i>	<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>% plnenia</i>
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	8 098,80	8 098,80	100,00
08.2.0 Kultúrne služby	5 000,00	4 981,87	99,64
09.1.1 Predškolská výchova	1 995,00	1 995,00	100,00
09.1.2. Základné vzdelanie	150 000,00	152 000,00	101,33
SPOLU:	166 743,80	167 075,67	120,91

V položke 05 – Nakladanie s odpadmi sa zakúpil štiepkovač odpadu

V položke 08 – kultúrne služby sa zakúpila DVD technika pre premietanie filmov.

V položke 09 – sa zakúpila do MŠ Tisovec interaktívna tabuľa a pre Základnú školu Dr. V. Clementisa sa realizovala oprava havarijného stavu strechy na telocvični ZŠ.

3. Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
61 000,00	59 912,75	65,41

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

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
733 332,06	732 586,30	99,90

Právny subjekt	Rozpočet	Čerpanie
Základná škola	638 351,90	637 550,67
Základná umelecká škola	94 980,16	95 035,63

Poskytnuté dotácie v roku 2013

Dotácie pre športové kluby a cirkevné zbory.

Uzn. č. 459/2013 zo dňa 30.mája 2013

Názov združenia	Výška prisp.	Uhradené dňa	Vyúčtované
OZ ZDAR Rimavská Píla	500,00	8.7.2013	15.12.2013
Speleoklub Tisovec	500,00	19.9.2013	13.12.2013
KST Tisovec	500,00	3.7.2013	14.12.2013
KST KOS Rimavská dolina	2000,00	19.9.2013	7.11.2013
Posilňovňa prevádzka	900,00	12.7.2013	25.11.2013
Šablô rally team	300,00	8.7.2013	28.11.2013
SZ Chovateľov ZO Tisovec	300,00	15.7.2013	25.11.2013
SPOLU:	5000,00		

Zostáva k vyúčtovaniu:

0,00

0,00

Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Mesto k 31.12.2013 eviduje zostatok dlhodobých úverov vo výške 660 768,00.

Banka	PS k 1.1.2013	Prírastok	Splátka istiny	Zostatok k 31.12.2013
Slov.sporiteľňa	120 000,00	0	30 000,00	90 000,00
Prima Banka, a.s.	590 768,00	0	20 000,00	570 768,00
Spolu:	710 768,00	0	50 000,00	660 768,00

Návratná pôžička zo ŠFRB predstavuje k 31.12.2013 zostatok 303 620,37

Banka	PS k 1.1.2013	Splátka istiny	Zostatok k 31.12.2013
Prima Banka, a.s.	313 533,12	9 912,75	303 620,37

Sledovanie vývoja dlhu podľa §17 ods. 6 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p., celková suma dlhu mesta by nemala prekročiť 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a suma splátok úverov by nemala prekročiť 25% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku z Európskej únie. Tento vývoj ukazuje nasledujúca tabuľka:

Suma dlhu 2013	Skutočné bežné príjmy 2012	Vyjadrené v %
660 768,00	1 914 594,06	34,51

Celková suma dlhu 2013 vrátane ŠFRB	Skutočné bežné príjmy 2012	Vyjadrené v %
964 388,37	1 914 594,06	50,37

Suma splátok 2013	Skutočné bežné príjmy 2012	Vyjadrené v %
59 912,75	1 914 594,06	3,13

Zostatok účtov k 31.12.2013

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok
200303001/5600	Bežný účet	104 341,48
68938986/0900	Bežný účet	3 387,02
21828392/0200	Bežný účet	33 389,66
381024435/0900	Sponzorský	6 783,41
381263786/0900	Stavebný úrad	11 337,54
20030311004/5600	Nájomné bytovka	556,26
381394815/0900	Hmotná núdza	3 510,64
0381106887/0900	Projekt	58,23
2003035005/5600	Kultúrne poukazy	2 215,99
381024443/0900	Dotčný pre ZŠ	16 427,18
3811407890/0900	Regener.sídla	407,34
0381912053/0900	Mestský podnik	28,83
2003032007/5600	Depozitný účet	16,93
1235385755/0200	ŠJ MŠ Tisovec	92,47
1513963157/0200	ŠJ MŠ R.Píla	124,76
2003034600/5600	Termínovaný účet	0
038003100/0900	Rezervný fond	125 448,27
0380030980/0900	Sociálny fond	127,06
0382227074/0900	Terénne soc.prac.	13 448,70
5029445700/0900	Projekt ZŠ	9,74
0382834237/0900	Projekt povodne	498,38
		322 209,89

Stav pohľadávok k 31.12.2013

Druh pohľadávky	Zostatok k 31.12.2013
Nedaňové pohľadávky	74 979,60
Daňové pohľadávky	41 613,22

Nedaňové pohľadávky predstavujú neuhradené príjmy z prenájmov. Z tejto sumy predstavujú pohľadávky minulých období sumu 66 875,47 eur.

Daňové pohľadávky tvoria pohľadávky na dani z nehnuteľností a poplatkov za psa. Pohľadávky minulých období tvoria sumu 10 922,36 eur.

Bilancia aktív a pasív za rok 2013

Súvaha k 31.12.2013

v eur

Stále aktíva spolu	12 726 381,82	Vlastné zdroje krytia	11 116 036,32
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	Oceňovacie rozdiely	121 094,98
Dlhodobý hmotný majetok	11 645 549,00	Fondy	0,00
Dlhodobý finančný majetok	1 080 832,82	Výsledok hospodárenia	10 994 941,34
Obežné aktíva spolu	1 400 269,24	Cudzie zdroje spolu	1 060 893,27
Zásoby	11 253,73	Rezervy	19 879,41
Zúčtovanie medzi subj.VS	966 684,11	Zúčtovanie medzi subj. VS	0,00
Pohľadávky	63 461,08	Dlhodobé záväzky	303 620,37
Finančný majetok	324 386,89	Krátkodobé záväzky	76 625,49
Návratné finančné výpomoci	34 483,43	Bankové úvery a výpomoci	660 768,00
Časové rozlíšenie	3 114,41	Časové rozlíšenie	1 952 835,88
Náklady budúcich období	3 114,41	Výdavky budúcich období	0,00
Príjmy budúcich období	0,00	Výnosy budúcich období	1 952 835,88
	14 129 765,47		14 129 765,47

V Tisovci 14.04.2014

Vypracovala: Ing. Krišková