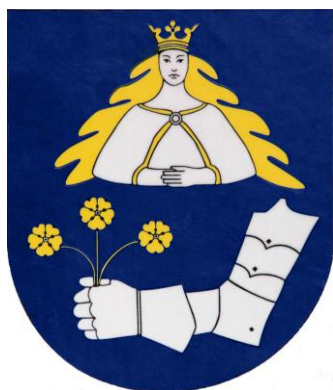




KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÁ SPRÁVA MESTA TISOVEC za rok 2018

V Tisovci, 15. 05. 2019

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

Obsah

Základná charakteristika obce	4
Geografické údaje	4
Demografické údaje	4
Ekonomické údaje	4
Symboly mesta	5
Logo mesta	5
História mesta.....	6
Pamiatky.....	6
Významné osobnosti	6
Výchova a vzdelávanie.....	6
Zdravotníctvo	7
Sociálne zabezpečenie	7
Kultúra.....	7
Hospodárstvo.....	7
Organizačná štruktúra mesta	10
Rozpočet mesta na rok 2018	11
Rozbor plnenia príjmov za rok2018.....	13
Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018	19
Plán rozpočtu na roky 2019 a výhľadovo na roky 2020 – 2021	24
Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2018	26
Tvorba a použitie prostriedkov z fondov mesta Tisovec	28
Bilancia aktív a pasív	31
Výkaz ziskov a strát	33
Výsledok hospodárenia	35
Vývoj pohľadávok a záväzkov.....	35
Pohľadávky	35
Záväzky	36
Ostatné dôležité informácie.....	36
Prijaté granty a transfery	36
Predpokladaný budúci vývoj činnosti	40
Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	40

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

Podľa údajov Štatistického úradu (ŠÚ SR) bolo v meste Tisovec a m. č. Rimavská Píla k 31.12.2016 evidovaných 3882 obyvateľov. Počet obyvateľov žijúcich v Tisovci kulminoval v r. 1980 (4843 obyvateľov). O desať rokov neskôr (v r. 1991) žilo na území Tisovca už o 8,5% ľudí menej a najnižší počet ľudí (4049) bol evidovaný v r. 2010. V r. 2011 bol zaznamenaný 6% nárast počtu obyvateľov, ktorý je však pravdepodobne spôsobený len úpravou štatistík v rámci výsledkov sčítania obyvateľstva a zmenou legislatívy. Od tohto roku zaznamenávame znižovanie počtu obyvateľov z dôvodov starnutia obyvateľstva a odlivu mladých ľudí z regiónu za prácou do produktívnejších lokalít Slovenska a zahraničia.

Ekonomické údaje

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

Symboly mesta

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

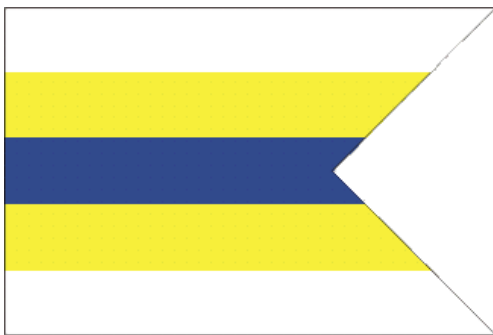
Mestský erb je základný symbol mesta, od ktorého sa odvodzujú ďalšie mestské symboly, predovšetkým pečať mesta a vlajka mesta. Súčasný mestský erb je z roku 1978. V jeho hornej polovici modrého deleného štítu je zobrazená strieborná korunovaná Panna Mária; v dolnej polovici štítu je obrnené rameno, držiace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



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



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



Logo mesta

Mesto Tisovec nemá logo mesta.

História mesta

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

Pamiatky

Historické a kultúrne pamiatky mesta sú podrobne opísané v strategickom dokumente Program hospodárskeho a sociálneho rozvoja mesta Tisovec a mestskej časti Rimavská Píla. Dokument je zverejnený na webovej stránke mesta v časti Povinné zverejňovanie\Iné predpisy a dokumenty (link: <http://tisovec.com/index.php/in%C3%A9-predpisy-a-dokumenty>).

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 obsahom strategického dokumentu Program hospodárskeho a sociálneho rozvoja mesta Tisovec a mestskej časti Rimavská Píla. Dokument je zverejnený na webovej stránke mesta v časti Povinné zverejňovanie\Iné predpisy a dokumenty (link: <http://tisovec.com/index.php/in%C3%A9-predpisy-a-dokumenty>).

Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v obci poskytuje:

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

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

✓ Evanjelické gymnázium Tisovec.

Zdravotníctvo

Zdravotná starostlivosť v meste Tisovec je zastúpená len základnou ambulantnou starostlivosťou dvoch všeobecných lekárov, pediatra, gynekológa a dvoch stomatológov. Služby pre obyvateľov počas pracovných dní zabezpečuje lekáreň 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

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

Lesné hospodárstvo Lesohospodárske aktivity - ťažbu drevnej hmoty, odvoz, zalesňovanie, lesopestvenné 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.,
- ✓ Agrokol, spol. s r.o., Rimavská Baňa.

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 Brysyrt – 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, s.r.o.
- ✓ DAJO – SERVIS Jozef Daniš

Terciálny sektor

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

V okolí Tisovca je množstvo značených turistických, náučných chodníkov a veľa možností odkiaľ vyraziť na krásnu túru. Najznámejším je náučný chodník Hradová, ktorý kopíruje turistický chodník a je 3,12 km dlhý s prevýšením 475m. Oddychové miesta spestrujú osadené informačné panely a lavičky. Náučný chodník pozostáva z deviatich náučných tabúl a jedného informačného bodu, ktorým sa chodník začína. Informačný bod tvorí prístrešok, ktorý sa nachádza neďaleko centra mesta (100 m). Nemenej známym je náučný chodník, ktorý vedie až na Trstie. Chodník spája mesto Tisovec s jedinečným horským masívom, významným z hľadiska prírodovedeckého, botanického i krajinárskeho. Zalesnený hlavný hrebeň a vrchol Trstia (1120, 9 m. n. m.) patrí do najrozsiahlejšieho pohoria nášho regiónu – Slovenského rudohoria. Chodník kopíruje žltou značkovanú 6 kilometrovú turistickú trasu na Trstie, začínajúcu pri turistickom smerovníku nachádzajúcom sa medzi evanjelickým kostolom a mestským úradom, a končí pri chate na Trstí. Turisti môžu ďalej absolvovať turistické trasy na Voniacu, v celkovej dĺžke cca 14 km. Voniaca – Tisovská Voniaca (1 113 m n. m.) je výhľadové bralo medzi vrchmi Šarkanica a Strelnica a patrí k turisticky najkrajším miestam na Muránskej planine. Z turistického hľadiska je najnavštevovanejšia oblasť samotného vrcholu Voniacej s poľovníckou chatou a križovatkou značených turistických chodníkov. Zaujímavým tipom na krásny výlet je aj trasa k prameňu Rimavy. Je možné sa k nemu dostať dvomi smermi. Prvá trasa vedie z Tisovca a druhá zo sedla Zbojská.

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

V rámci terciálneho sektoru mesto Tisovec zabezpečuje evidenciu obyvateľov, budov, služby stavebného a matričného úradu, sociálne služby, služby mestskej polície, školstva. Prevádzku má v meste aj Slovenská pošta a Slovenská sporiteľňa. Avšak pobočka Slovenskej sporiteľni bola zatvorená k 30.09.2018. V meste je základná sieť obchodov, hlavne súkromné predajne potravín a zmiešané obchody. Potravínové reťazce sú zastúpené firmami COOP JEDNOTA Brezno s.d., COOP JEDNOTA Liptovský Mikuláš s.d., CBA SLOVAKIA s.r.o., Potraviny MiniMix – Potraviny SAMA a Kníhkupectvo. K dispozícii občanom sú dve pekárne, predajne mäsa, hospodárske potreby, stavebniny, predaj elektrospotrebičov, drogerie, papiernictvo, elektro servis, novinové stánky, predajne kvetov, chovateľské potreby, kaderníctva, kozmetika, lekáreň a iné.

Kvarciálny sektor

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

Organizačná štruktúra mesta

Primátor mesta: Ing. Peter Mináč – 04.12.2018

Mgr. Irena Milecová – 05.12.2018

Zástupca primátora mesta: Karol Hruška – 04.12.2018

Dušan Kojnok – 05.12.2018

Hlavný kontrolór obce: Ing. Barbora Pavková

Mestské zastupiteľstvo (do 04.12.2018): Mgr. Ľubomír Bagačka, Róbert Boháčik, Ing. Hana Homoľová, Karol Hruška, Mgr. Gabriela Kéry, Dušan Kojnok, Ing. Karol Kubíni, Ing. Ivan Kriška, Mgr. Irena Milecová, Mgr. Marta Svobodová, Milan Šlajfer.

Mestské zastupiteľstvo (od 05.12.2018): Mgr. Ľubomír Bagačka, Róbert Boháčik, Ing. Hana Homoľová, Karol Hruška, Ing. Róbert Buchta, Dušan Kojnok, Ing. Karol Kubíni, JUDr. Mário Keleti, Ing. Jaroslav Hecko, Mgr. Marta Svobodová, Milan Šlajfer.

Komisie:

- ✓ ekonomická komisia,
- ✓ komisia kultúry a športu,
- ✓ komisia podnikateľská, cestovného ruchu a RR,
- ✓ komisia sociálnych služieb a zdravotníctva,
- ✓ komisia výstavby a rozvoja mesta,

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

- ✓ komisia školstva, vzdelávania a mládeže,
- ✓ komisia ochrany verejného poriadku a ŽP,
- ✓ komisia zbor pre občianske záležitosti „Človek človeku“,
- ✓ 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. Ivanom Kriškom,
hlavná činnosť: výroba a predaj tepla;
- ✓ Mestské Lesy Tisovec, s.r.o., so sídlom Hviezdoslavova 1143, Tisovec,
zastúpená Ing. Karolom Kubíňim a Karolom Hruškom,
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 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2018. Mesto na rok 2018 zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet Mesta Tisovec na rok 2018 bol zostavený ako prebytkový s prebytkom 3 431,00 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 2018 a výhľadovo na roky 2019, 2020. Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 13.12.2017 uznesením č. 572/2017. Rozpočet bol upravovaný nasledovne:

- **za Mesto Tisovec**

1. úprava schválená uznesením č. 596/2018 zo dňa 31.01.2018 rozpočtovým opatrením MsÚ č.1/2018

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

2. úprava schválená uznesením č. 642/2018 písm. b) zo dňa 25.04.2018 rozpočtovým opatrením MsÚ č.2/2018
3. úprava schválená uznesením č. 666/2018 písm. a) zo dňa 20.06.2018 rozpočtovým opatrením MsÚ č.3/2018
4. úprava schválená uznesením č. 688/2018 zo dňa 22.08.2018 rozpočtovým opatrením MsÚ č.4/2018
5. úprava schválená uznesením č. 733/2018 zo dňa 29.10.2018 rozpočtovým opatrením MsÚ č. 5/2018
6. úprava schválená primátorkou mesta dňa 31.12.2018 podľa uznesenia č. 17/2018 zo dňa 19.12.2018 rozpočtovým opatrením MsÚ č. 6/2018

• **za Základnú školu Dr. V. Tisovec**

1. úprava schválená uznesením č. 667/2018 zo dňa 20.06.2018 rozpočtovým opatrením ZŠ č.1/2018
2. úprava schválená uznesením č. 726/2018 zo dňa 24.10.2018 rozpočtovým opatrením ZŠ č.2/2018
3. úprava schválená primátorkou mesta dňa 31.12.2018 podľa uznesenia č. 17/2018 zo dňa 19.12.2018 rozpočtovým opatrením ZŠ č. 3/2018

• **za Základnú umeleckú školu Tisovec**

1. úprava schválená uznesením č. 624/2018 zo dňa 28.03.2018 rozpočtovým opatrením ZUŠ č.1/02
2. úprava schválená uznesením č. 502/2018 zo dňa 16.08.2018 rozpočtovým opatrením ZUŠ č.2/02
3. úprava schválená uznesením č. 705/2018 zo dňa 26.09.2018 rozpočtovým opatrením ZUŠ č.3/02

úprava schválená uznesením č. 727/2018 zo dňa 24.10.2018 rozpočtovým opatrením ZUŠ č.4/02

Rozpočet mesta k 31.12.2018

Položka rozpočtu	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	2 785 552,00 €	3 969 887,61 €
z toho:		
Bežné príjmy	2 436 256,00 €	2 531 103,00 €
Kapitálové príjmy	0,00 €	789 390,83 €

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

Príjmové finančné operácie	274 300,00 €	553 922,91 €
Príjmy RO (ZŠ, ZUŠ)	74 996,00 €	95 470,87 €
Výdavky celkom z toho:	2 782 121,00 €	3 962 246,61 €
Bežné výdavky	1 525 225,00 €	1 575 233,09 €
Kapitálové výdavky	285 800,00 €	1 389 947,65 €
Výdavkové finančné operácie	41 520,00 €	42 320,00 €
Výdavky RO (ZŠ, ZUŠ)	929 576,00 €	954 745,87 €
Rozpočet mesta	3 431,00 € prebytkový	7 641,00 € prebytkový

Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Celkové príjmy mesta			
Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 785 552,00 €	3 969 887,61 €	3 883 960,42 €	97,84%

Vo 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 31.12.2018	% plnenia
1 526 030,00 €	1 583 340,00 €	1 595 820,41 €	100,79%

Textová časť – bežné daňové príjmy:

A) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 396 260,00 Eur z výnosu dane z príjmov FO boli k 31.12.2018 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 1 415 353,05 Eur, čo predstavuje plnenie na 101,37 %.

B) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 123 000,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 dani z nehnuteľností v sume 119 712,93 Eur, čo predstavuje plnenie na 97,33 %. Mesto v roku 2018 vydalo 1530 rozhodnutí pre fyzické osoby a 96 rozhodnutí pre právnické osoby v celkovej výške 143 073,00 Eur. Rozdiel medzi rozpočtovanými príjmami a sumou vydaných rozhodnutí

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

spočíva v nerozpočtovaní príjmov dane z nehnuteľností obchodnej spoločnosti, ktorá je v konkurze. Z uvedeného skutočného plnenia bol príjem dane z pozemkov v sume 70 121,87 Eur, dane zo stavieb boli v sume 46 524,81 Eur a dane z bytov boli v sume 3 066,25 Eur. Z celkovej inkasovanej čiastky 119 712,93 Eur, sú nedoplatky z minulých rokov vo výške 9 267,00 Eur. K 31.12.2018 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 128 750,00 Eur (za právnické osoby 113 809,00 Eur a za fyzické osoby 14 941,00 Eur).

C) Ostatné miestne dane

Z rozpočtovaných 63 030,00 Eur bol v roku 2018 príjem vo výške 60 754,43 Eur. Z toho mesto získalo príjem z dane za psa v sume 2 262,51 Eur, z dane za nevýherné hracie prístroje 82,98 eur, z dane za ubytovanie 347,80 Eur, z dane za užívanie verejného priestranstva 1 948,86 Eur, z úhrad za dobývací priestor 531,10 Eur. Najvýznamnejšiu položku ostatných miestnych daní tvoria príjmy za komunálne odpady a drobné stavebné odpady.

Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Z rozpočtovaných 60 000,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 z poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v sume 55 581,18 Eur, čo predstavuje plnenie na 92,64 %. Mesto v roku 2018 vydalo 1702 rozhodnutí v celkovej výške 59 729 eur. Z celkovej inkasovanej čiastky sú nedoplatky z minulých rokov vo výške 8 745 Eur. K 31.12.2018 mesto eviduje pohľadávky na poplatkoch za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v sume 81 706 Eur (za právnické osoby 12 184 Eur a za fyzické osoby 69 522 Eur).

2) Bežné príjmy – nedaňové príjmy

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
168 876,00 €	186 086,00 €	217 343,49 €	116,80%

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

A) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 80 436,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 z vlastníctva majetku v sume 95 578,84 Eur, čo je plnenie na 118,83 %. Z uvedeného skutočného plnenia bol príjem z prenajatých pozemkov v sume 64 784,53 Eur, z toho Mestské Lesy Tisovec, s.r.o odvodili do rozpočtu z prenájmu pozemkov 58 008,84 Eur. Príjmy z prenajatých priestorov boli v sume 30 494,31 Eur. Z prenájmu strojov, prístrojov a zariadení bol príjem vo výške 300,00 Eur.

B) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

V tejto časti sú zahrnuté rôzne formy poplatkov a iných platieb, ktoré sú súčasťou príjmov samosprávy. V roku 2018 celková výška príjmov bola 58 370,17 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 2018 za tieto poplatky mesto získalo príjem vo výške 8 219,80 Eur. Ďalšou časťou príjmov boli vybrané poplatky za porušenie predpisov mestskou políciou v celkovej výške 574,00 Eur. Významnou časťou príjmov, ktoré boli v priebehu roka 2018 prijaté vo výške 24 63,16 Eur, sú príjmy z prevádzkovania športového areálu a mestského bazéna, príjmy z opatrovateľskej služby, príjmy zo vstupného na divadelné súbory, refakturácia nákladov na vykurovanie zdravotného strediska, príjmy zo zmlúv o reklame (príjmy získané na financovanie Dní mesta Tisovec v roku 2018) a ostatné menej významné a nešpecifikované príjmy. V rámci administratívnych a iných poplatkov a platieb patria aj príjmy na čiastočnú úhradu nákladov materských škôl (plnenie príjmov vo výške 4 500,00 Eur), príjmy za stravné (plnenie príjmov vo výške 19 347,96 Eur) a príjmy za znečisťovanie ovzdušia (plnenie príjmov vo výške 1 035,25 Eur).

C) Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek a vkladov

Mesto v roku 2018 prijalo výnosové úroky z vkladov vedených na bankových účtoch v sume 296,66 Eur.

3) Bežné príjmy – iné nedaňové príjmy

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
53 190,00 €	61 100,00 €	63 097,82 €	103,27%

Textová časť – bežné iné nedaňové príjmy:

A) Príjmy z náhrad poistného plnenia

Súčasťou príjmov v roku 2018 boli náhrady poisťovní škodových udalostí vo výške 2 696,92 Eur.

B) Príjmy z odvodov hazardných hier a iných podobných hier

Uvedené príjmy sa nerozpočtovali. Po úprave rozpočtu bola táto položka upravená na 140,00 Eur a ich skutočný výber (odvody stávkových spoločností) k 31.12.2018 bol vo výške 177,18 Eur.

C) Príjmy z dobropisov

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

Pozitívny vývoj voči schválenému rozpočtu bol v roku 2018 pri tvorbe príjmovej časti z dobropisov, kde z rozpočtovaných 5 700,00 Eur bol skutočný príjem v sume 5 725,47 Eur s vykázaným plnením na 100,45 %.

D) Príjmy z vratiek

Mesto v roku 2018 prijalo vrátené vyplatené odvody na základe ročného zúčtovania zdravotného poistenia v sume 4 360,06 Eur.

E) Iné nedaňové príjmy

Skupina príjmov v úhrnej sume 50 138,19 Eur predstavovala najmä príjem za odškodnenie nevyužívania časti pozemkov v oblasti Šarkanica.

4) Bežné tuzemské granty a transfery

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
741 350,00 €	761 677,00 €	774 592,87 €	101,70%

Textová časť – bežné iné nedaňové príjmy:

Mesto Tisovec prijalo nasledovné granty a transfery:

Granty	9 400,00 €
Transfery v rámci VS – učebné pomôcky	1 726,40 €
Transfery v rámci VS – hmotná núdza	6 708,56 €
Transfery v rámci VS – ministerstvo vnútra SR - voľby	3 377,71 €
Transfery v rámci VS – na predškolačkov	4 423,00 €
Transfery v rámci VS – kultúrne poukazy + projekty FPU	7 200,00 €
Transfery v rámci VS – ESF (Terénna sociálna práca)	28 728,00 €
Transfery v rámci VS – ÚPSVaR (Chránené dielne)	12 186,79 €
Transfery v rámci VS – ÚPSVaR (Cesta na trh práce)	17 902,64 €
Transfery v rámci VS – ÚPSVaR (Aktivačné)	7 152,89 €
Transfery v rámci VS – z obcí (mesto ako osobitný príjemca dôchodku)	7 599,40 €
Transfer z rozpočtu inej obce	5 027,15 €
Transfer z rozpočtu vyššieho územného celku	1 500,00 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie - základná škola	628 690,00 €
Transfer v rámci ŠR – prídavky na deti	11 070,63 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – register obyvateľov	1 378,08 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – register adries	696,40 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – matrika	5 689,72 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – životné prostredie	398,59 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – miestne	514,59 €

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

komunikácie

Transfer ŠR na prenesené kompetencie – krajský stavebný úrad

13 222,32 €

Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s dohodnutým účelom. V roku 2018 neboli v vyčerpané účelové finančné prostriedky na predškôľakov vo výške 755,96 €.

5) Kapitálové príjmy

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0,00 €	789 390,83 €	729 324,83 €	92,39%

Textová časť – kapitálové príjmy:

A) Nedaňové príjmy

Na začiatku roka 2018 sa nerozpočtovalo s nedaňovými kapitálovými príjmami. Postupne sa rozpočtovými opatreniami zapojili do rozpočtu nedaňové kapitálové príjmy. Skutočné nedaňové kapitálové príjmy za rok 2018 vo výške 5 456,33 Eur pozostávali najmä z predaja pozemkov vo výške 5 306,33 Eur a ostatných nedaňových kapitálových príjmov vo výške 150,00 Eur (odpredaj motorového vozidla Škoda Fabia).

B) Granty a transfery

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Výška dotácie	Investičná akcia
1.	Ministerstvo financií SR (dotácia poskytnutá na základe bodu B.1. uznesenia vlády č. 96 z 26.02.2018)	145 000,00 €	Rekonštrukcia mestskej radnice a materskej školy a výmena povrchu multifunkčného ihriska ZŠ
2.	Ministerstvo financií SR (dotácia poskytnutá na základe bodu B.1. uznesenia vlády č. 96 z 26.02.2018)	5 000,00 €	Rekonštrukcia hrobu Gustáva Lojka Tisovského
3.	Ministerstvo financií SR (dotácia poskytnutá na základe bodu B.1. uznesenia vlády č. 96 z 26.02.2018)	3 000,00 €	Rekonštrukcia hrobu Dr. Sama Daxnera
4.	Ministerstvo vnútra SR (dotácia poskytnutá na základe Zmluvy č. PHZ-OPK1-2018-002314 o poskytnutí dotácie)	30 000,00 €	Vybudovanie Požiarnej zbrojnice Tisovec

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

5.	Ministerstvo životného prostredia SR (dotácia poskytnutá na základe Zmluvy o NFP č. OPKŽP-PO1-SC111-2016-11/33)	538 868,50 €	Mestská kompostáreň Rudov dvor
6.	Nadácia ALLIANZ (dotácia poskytnutá na základe Zmluvy o poskytnutí peňažných prostriedkov č. 42/2017)	2 000,00 €	Dopravné ihrisko
	Celkom kapitálové granty a transfery	723 868,50 €	

6) Príjmové finančné operácie

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
274 300,00 €	553 922,91 €	466 159,02 €	84,16%

Textová časť – príjmové finančné operácie:

V roku 2018 príjmové finančné operácie tvorili príjmy z predchádzajúcich rokov vo výške 10 626,15 Eur (účelovo určené použitie podielu na zisku obchodnej spoločnosti Mestské lesy Tisovec, s.r.o. vo výške 10 000,00 Eur a nepoužívané finančné prostriedky z dotácie na rozšírenie kamerového systému vo výške 626,15 Eur) a prevod prostriedkov z investičného fondu rozvoja mesta 402 994,37 Eur. V rámci príjmových finančných operácií boli do rozpočtu zapojené finančné zábezpeky z realizovaného verejného obstarávania techniky na Rudov Dvor (52 446,00 Eur) a príjem z činností Integrovaného obslužného mesta občana (92,50 Eur).

7) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
74 996,00 €	95 470,87 €	100 719,80 €	105,50%

Textová časť – príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

A) 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 95 248,01 Eur v nasledovnom členení:

- Základná škola Dr. V. Clementisa Tisovec 80 300,32 Eur,
- Základná umelecká škola 14 947,69 Eur.

B) Príjmové finančné operácie rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Príjmové finančné operácie organizácií s právnou subjektivitou tvoria zostatky finančných prostriedkov vo výške 5 471,79 Eur účelovo určených na nákup potravín.

- Základná škola Dr. V. Clementisa Tisovec 5 471,79 Eur.

Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 782 121,00 €	3 962 246,61 €	3 490 668,96 €	88,10%

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 v Tisovci a Základnej umeleckej školy v Tisovci.

1) Bežné výdavky

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 465 630,00 €	1 484 476,00 €	1 345 363,00 €	90,63 %

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	542 100,00 €	541 627,32 €	506 227,22 €	93,46%
Finančné a rozpočtové záležitosti	3 880,00 €	5 400,00 €	5 345,26 €	98,99%
Iné všeobecné služby	6 140,00 €	6 410,00 €	5 792,21 €	90,36%
Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	5 000,00 €	5 000,00 €	3 377,71 €	67,55%
Transakcie verejného dlhu	22 620,00 €	22 620,00 €	19 068,51 €	84,30%

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

Policajné služby	52 996,00 €	59 011,68 €	56 158,00 €	95,16%
Ochrana pred požiarmi	3 500,00 €	3 500,00 €	3 101,20 €	88,61%
Všeobecná pracovná oblasť	27 385,00 €	31 460,00 €	27 010,92 €	85,86%
Výstavba	32 646,00 €	31 706,00 €	27 643,12 €	87,19%
Cestná doprava	19 400,00 €	19 400,00 €	14 698,64 €	75,77%
Cestovný ruch	26 000,00 €	28 700,00 €	24 416,23 €	85,07%
Nakladanie s odpadmi	101 200,00 €	107 400,00 €	101 134,90 €	94,17%
Nakladanie s odpadovými vodami	16 800,00 €	16 800,00 €	15 442,58 €	91,92%
Ochrana prírody a krajiny	13 400,00 €	12 400,00 €	9 817,82 €	79,18%
Rozvoj obcí	36 100,00 €	53 700,00 €	52 299,70 €	97,39%
Verejné osvetlenie	20 500,00 €	23 767,00 €	22 865,20 €	96,21%
Rekreačné a športové služby	52 470,00 €	52 770,00 €	49 827,99 €	94,42%
Kultúrne služby	124 955,00 €	130 445,00 €	108 967,88 €	83,54%
Náboženské a iné spoločenské služby	6 180,00 €	8 590,00 €	8 206,76 €	95,54%
Predprimárne vzdelávanie	220 150,00 €	222 375,00 €	212 077,75 €	95,37%
Primárne vzdelávanie	500,00 €	500,00 €	3 229,60 €	645,92%
Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania	71 145,00 €	73 015,00 €	67 947,90 €	93,06%
Staroba	61 991,00 €	58 041,00 €	53 359,60 €	91,93%
Rodina a deti	12 000,00 €	12 000,00 €	11 070,49 €	92,25%
Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	46 167,00 €	48 595,09 €	42 989,54 €	88,46%

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných výdavkov 554 660,00 Eur po vykonaných rozpočtových opatreniach bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 536 697,19 Eur, čo je 96,76 % 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.

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

B) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 209 995,00 Eur po vykonaných rozpočtových opatreniach bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 201 540,86 Eur, čo predstavuje čerpanie na 93,84 %.

C) Výdavky na tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 734 744,00 Eur po vykonaných rozpočtových opatreniach bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 644 674,25 Eur, čo predstavuje čerpanie na 87,74 %. 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 48 440,00 Eur po vykonaných rozpočtových opatreniach bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 50 095,92 Eur, čo predstavuje čerpanie na 103,42 %. 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 22 620,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 19 068,51 Eur, čo predstavuje čerpanie na 84,30 %.

2) Kapitálové výdavky

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
280 800,00 €	1 389 947,65 €	993 442,46 €	71,47%

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
A) Policajné služby	0,00 €	1 600,00 €	1 557,00 €	97,31%
B) Všeobecná pracovná oblasť	2 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
C) Výstavba	229 800,00 €	503 348,99 €	266 290,26 €	52,90%
D) Cestovný ruch	0,00 €	8 000,00 €	0,00 €	0,00%
E) Nakladanie s odpadmi	0,00 €	617 460,00 €	614 951,74 €	99,59%

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

F) Nakladanie s odpadovými vodami	0,00 €	38 100,00 €	38 041,02 €	99,85%
G) Rekreačné a športové služby	0,00 €	20 000,00 €	0,00 €	0,00%
H) Kultúrne služby	0,00 €	13 000,00 €	0,00 €	0,00%
I) Predprimárne vzdelávanie	0,00 €	32 500,00 €	6 345,70 €	19,53%
J) Primárne vzdelávanie	49 000,00 €	66 700,00 €	66 256,74 €	99,34 %
K) Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	0,00 €	89 238,66 €	0,00 €	0,00%
Kapitálové výdavky spolu:	280 800,00 €	1 389 947,65 €	993 442,46 €	71,56%

Textová časť – kapitálové výdavky:

Ide o nasledovné investičné akcie:

A) Policačné služby

- rozšírenie kamerového systému na Ulici Jozeffyho – 2 ks kamier (1 557,00 Eur)

C) Výstavba

- odkúpenie pozemkov (2 248,21 Eur)
- rekonštrukcia chodníkov (8 868,28 Eur)
- rekonštrukcia Hviezdoslavovej ulice (Slávča) (112 698,99 Eur)
- rekonštrukcia Malinovského ulice (123 384,24 Eur)
- rekonštrukcia ulice P. Šífrika (16 890,54 Eur)
- projektová dokumentácia elektroinštalácia Šťavica (200,00 Eur)
- projektová dokumentácia Rudov Dvor (800,00 Eur)
- projektová dokumentácia tribúna športový klub (300,00 Eur)
- projektová dokumentácia bleskozvod MŠ Rim. Píla (900,00 Eur)

E) Nakladanie s odpadmi

- stavebná časť Rudov Dvor (52 491,74 Eur)
- plastové nádoby 240l na BKO 690 ks (20 700,00 Eur)
- vaňový kontajner 10 ks (17 299,99 Eur)
- miešač a drvič biomasy s rukou (82 687,20 Eur)
- traktor s hydraulickou rukou a čelným nakladačom (92 336,28 Eur)
- zberné vozidlo s rotačným lisovaním (267 960,00 Eur)

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

- traktorový prívies (12 877,20 Eur)
- traktorový prívies na VOK (52 221,00 Eur)
- štiepkovač za traktor na podvozku (16 378,32 Eur)

F) Nakladanie s odpadovými vodami

- dažďová kanalizácia Rim. Píla (38 041,02 Eur)

I) Predškolská výchova MŠ

- dopravné ihrisko MŠ Tisovec (5 943,28 Eur)
- altánok MŠ Tisovec (402,42 Eur)

J) Primárne vzdelávanie

- rekonštrukcia sociálnych zariadení ZŠ (44 114,34 Eur)
- rekonštrukcia plochej strechy (22 142,40 Eur)

V roku 2018 sa nevyčerпали finančné prostriedky na rekonštrukciu mestskej radnice, strechy materskej školy, na výmenu povrchu multifunkčného ihriska ZŠ, na rekonštrukciu hrobu Gustáva Lojka Tisovského, rekonštrukciu hrobu Dr. Sama Daxnera, na vybudovanie požiarnej zbrojnice Tisovec a na rekonštrukciu komunitného centra v m.č. Rimavská Píla.

3) Výdavkové finančné operácie

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
41 520,00 €	42 320,00 €	94 830,71 €	224,08%

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

V kapitole transakcie verejného dlhu bolo rozpočtované splácanie istiny z prijatého komerčného úveru v Prima banke vo výške 30 000,00 eur. Na splácanie istiny z prijatých úverov zo ŠFRB bolo rozpočtované 11 520,00 Eur. Tento rozpočet bol upravený na 12 320,00 Eur a skutočné čerpanie k 31.12.2018 bolo 12 270,71 Eur, čo predstavuje 99,60 %. V rámci výdavkových finančných operácií bolo do rozpočtu zapojené vrátenie finančnej zábezpeky z realizovaného verejného obstarávania technicky na Rudov Dvor (52 446,00 Eur) a príjem z činností Integrovaného obslužného mesta občana (114,00 Eur).

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
-----------------	----------------------------	--------------------------------	------------------

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

934 576,00 €	954 745,87 €	950 319,06 €	99,54 %
--------------	--------------	--------------	---------

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 796 117,80 Eur,
- Základná umelecká škola 150 182,06 Eur.

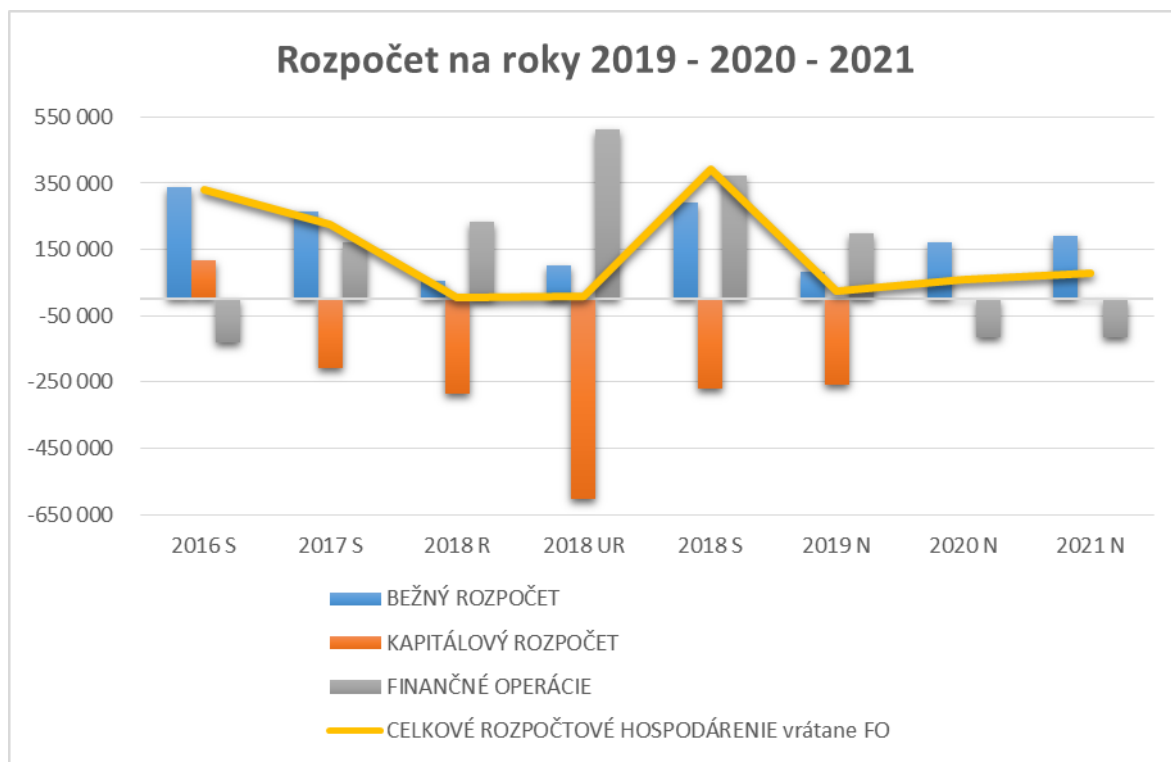
B) Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

V roku 2018 ZŠ V. Clementisa použila kapitálové prostriedky vo výške 4 019,20 Eur zlepšenie materiálno-technického vybavenia školskej kuchyne (nákup technológie).

Plán rozpočtu na roky 2019 a výhľadovo na roky 2020 – 2021

Podľa §10 ods. 3 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov sa rozpočet mesta vnútorne člení na:

- a) bežné príjmy a bežné výdavky (ďalej len „bežný rozpočet“),
- b) kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (ďalej len „kapitálový rozpočet“),
- c) finančné operácie (rozdiel príjmových a výdavkových finančných operácií).



Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

Rozpočet na rok 2019 predpokladá, že celkové príjmy budú dosiahnuté vo výške 3 357 934 Eur a celkové výdavky vo výške 3 335 740 Eur. Na základe východísk je rozpočet na rok 2019 zostavený s prebytkom 22 194 Eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 2 902 093 Eur a výdavky v sume 3 078 666 Eur. Po vylúčení finančných operácií je výsledkom je rozpočtovaný schodok vo výške 176 573 Eur.

Bežný rozpočet na rok 2019 je zostavený ako prebytkový v sume 80 494 Eur.

Bežné príjmy sú rozpočtované vo výške 2 805 626 Eur vrátane vlastných príjmov rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou (Základná škola Dr. V. Clementisa, Základná umelecká škola). Do rozpočtu bol zapracovaný podiel na výnose dane z príjmov na základe zverejnených údajov Ministerstvom financií s prihliadnutím očakávaných legislatívnych zmien, ktorými môže byť očakávaný výnos dane z príjmov pre mestá a obce v roku 2019 čiastočne redukovaný. Ostatné daňové príjmy sú rozpočtované na základe platných sadzieb jednotlivých druhov daní, predpokladanej výšky predpisov na rok 2019. Príjmy z prenájmu sú rozpočtované na základe platných nájomných zmlúv vrátane dodatkov. Rozpočet ostatných nedaňových príjmov a transferov je zostavený na základe reálnej dosiahnuteľnej výšky v roku 2019.

Bežné výdavky sú rozpočtované vo výške 2 725 132 Eur vrátane bežných výdavkov rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou. V bežných výdavkoch je zapracované plánované 10% zvýšenie plátov zamestnancov verejnej správy, vyplácanie príspevkov na rekreáciu, navýšenie výdavkov na zabezpečenie zimnej údržby, na zabezpečenie bezplatného stravovania pre žiakov základnej školy a detí materskej školy, na zabezpečenie bežnej údržby objektov a budov vo vlastníctve mesta a údržby miestnych komunikácií.

Z hľadiska predvídateľných ako aj nepredvídateľných rizík pôsobiacich na plnenie príjmovej časti bežného rozpočtu (v prípade ich neplnenia aj napriek úkonom smerujúcim k ich dosiahnutiu: výzvy, upomienky, exekúcie) bude nevyhnutné dôsledne sledovať príjmovú časť rozpočtu a v priebehu roka prijať a realizovať opatrenia na viazanie rozpočtových výdavkov v potrebnom rozsahu.

Kapitálový rozpočet na rok 2019 je zostavený ako schodkový vo výške 257 067 Eur.

Schodkový kapitálový rozpočet bude krytý z bežných príjmov a príjmových finančných operácií.

Kapitálové príjmy sú v roku 2019 rozpočtované vo výške 96 467 Eur.

Kapitálové výdavky sú na rok 2019 rozpočtované vo výške 353 534 Eur.

Kapitálové výdavky sú rozpočtované na nasledovné investičné akcie:

- rekonštrukcia hrobových miest 8 000 Eur

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

- aktualizácia projektovej dokumentácie radnice	6 000 Eur
- vypracovanie projektovej dokumentácie	1 500 Eur
- rekonštrukciu Športového klubu Rimavská Píla	10 000 Eur
- rekonštrukciu Starej Radnice	104 000 Eur
- nákup pozemkov a budovy pre zriadenie požiarnej zbrojnice	2 400 Eur
- rekonštrukcia požiarnej zbrojnice	35 410 Eur
- nákup dopravných prostriedkov na zimnú údržbu	3 000 Eur
- nákup exteriérového náradia v MŠ Rimavská Píla	5 600 Eur
- rekonštrukciu strechy MŠ Rimavská Píla	31 700 Eur
- výmenu umelého trávniku na tenisovom kurte	20 850 Eur
- rekonštrukciu bývalého Steps Baru	13 035 Eur
- rekonštrukciu KC Rimavská Píla	89 239 Eur
- rekonštrukcia elektroinštalácie v ŠJ ZŠ Tisovec	11 000 Eur
- nákup nového technologického zariadenia v ŠJ ZŠ Tisovec	11 800 Eur

Ostatné prioritné investičné akcie pre rok 2019 budú zapracované do rozpočtu v priebehu roka prostredníctvom rozpočtových opatrení.

Finančné operácie na rok 2019 sú zostavené ako prebytkové vo výške 198 767 Eur.

V príjmových finančných operáciách je rozpočtované predpokladané využitie účelových finančných prostriedkov nevyčerpaných v predchádzajúcom rozpočtovom roku, z fondu rozvoja mesta, údržby budov a miestnych komunikácií na krytie kapitálových výdavkov (rekonštrukcia Športového klubu Rimavská Píla, rekonštrukcia priestorov Steps Baru) a z rezervného fondu na úhradu splátky Komunál Komfort Dexia úveru.

Vo výdavkových finančných operáciách sú rozpočtované výdavky na splácanie istín bankového úveru zo ŠFRB a z Prima banky (Komunál Komfort Dexia úver).

Rozpočet na roky 2019 a výhľadovo na roky 2020 – 2021 je zverejnený na stránke mesta v časti zverejňovanie/Hospodárenie mesta/2018 (link: <https://www.tisovec.com/zverejnovanie/hospodarenie/rozpocet/>).

Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2018
Bežné príjmy spolu	2 683 004,78 €
z toho:	
bežné príjmy mesta	2 587 756,77 €
bežné príjmy RO (vlastné)	95 248,01 €
Bežné výdavky spolu	2 398 376,57 €

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

z toho:	
bežné výdavky mesta	1 452 076,73 €
bežné výdavky RO	946 299,86 €
Bežný rozpočet	284 628,19 €
Kapitálové príjmy spolu	729 324,83 €
z toho:	
kapitálové príjmy mesta	729 324,83 €
kapitálové príjmy RO (vlas.)	0,00 €
Kapitálové výdavky spolu	997 461,66 €
z toho:	
kapitálové výdavky mesta	993 442,46 €
kapitálové výdavky RO	4 019,20 €
Kapitálový rozpočet	- 268 136,83 €
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	16 491,36 €
Vylúčenie z prebytku	195 976,00 €
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 179 484,64 €
Príjmy z finančných operácií	471 630,81 €
Výdavky z finančných operácií	94 830,71 €
Rozdiel finančných operácií	376 800,10 €
PRÍJMY SPOLU	3 883 960,42 €
VÝDAVKY SPOLU	3 490 668,94 €
Hospodárenie mesta	393 291,46 €
Vylúčenie z prebytku	195 976,00 €
Upravené hospodárenie mesta	197 315,46 €

Prebytok bežného a prebytok kapitálového rozpočtu v sume 16 491,36 Eur bol zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Rozdiel finančných operácií je prebytok vo výške 376 800,10 Eur. Celkové hospodárenie mesta je **prebytok 393 291,46 EUR.**

Z tohto prebytku sa vylučujú prostriedky v sume **195 976,00 EUR** v členení:

- nevyčerpaná dotácia MF SR 145 000,00 Eur

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

(rekonštrukcia mestskej radnice a materskej školy a výmena povrchu multifunkčného ihriska ZŠ)

– nevyčerpaná dotácia MF SR 5 000,00 Eur

(rekonštrukcia hrobu Gustáva Lojka Tisovského)

– nevyčerpaná dotácia MF SR 3 000,00 Eur

(rekonštrukcia hrobu Dr. Sama Daxnera)

– nevyčerpaná dotácia MV SR 30 000,00 Eur

(vybudovanie Požiarnej zbrojnice Tisovec)

– nevyčerpaná účelová dotácia MV SR (predškola) 755,96 Eur

– nevyčerpaný finančný grant Nadácie ČSOB (prieťah pre chodcov) 5 000,00 Eur

– nevyčerpané účelové finančné prostriedky školských jedální 6 374,75 Eur

(ŠJ T – 115,18 Eur, ŠJ RP – 462,46 Eur, ŠJ ZŠ T – 5 797,11 Eur)

– nevyčerpané účelové finančné prostriedky školských zariadení 845,29 Eur

(ZUŠ – 836,83 Eur, ZŠ – 8,46 Eur)

Prebytok celkového rozpočtu za rok 2018 je v sume 197 315,46 EUR.

Uvedenú časť prebytku rozpočtu mesta navrhujeme použiť na:

– presun do rezervného fondu 197 315,46 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 01.01.2018	102 572,01 €
Prírastky – z prebytku hospodárenia (UZ.č.662/2018)	5 587,34 €
Prírastky – ostatné prírastky (úroky)	0,00 €
Úbytky – použitie rezervného fondu	0,00 €
Úbytky – krytie schodku hospodárenia	0,00 €
Úbytky – ostatné úbytky (poplatky, daň z úrokov)	7,18 €

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

Konečný stav k 31.12.2018	108 152,17 €
---------------------------	--------------

Rezervný fond sa v roku 2018 sa navýšil z prebytku hospodárenia z roku 2017 o 5 587,34 Eur. Finančné prostriedky z rezervného fondu neboli v roku 2018.

Prostriedky rezervného fondu sa evidujú na samostatnom bankovom účte.

B) Fond rozvoja mesta, údržby budov a miestnych komunikácií

Fond rozvoja mesta, údržby budov a miestnych komunikácií	Suma
Začiatkový stav k 01.01.2018	395 119,50 €
Prírastky – z prebytku rozpočtového hospodárenia (UZ.č.662/2018)	167 818,37 €
Prírastky – ostatné prírastky (úroky)	0,00 €
Úbytky – použitie fondu	402 994,37 €
Úbytky – krytie schodku hospodárenia	0,00 €
Úbytky – ostatné úbytky (daň z úrokov)	73,00 €
Konečný stav k 31.12.2018	159 870,50 €

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. Z prebytku hospodárenia z roku 2017 sa navýšil o 167 818,37 Eur. O použití fondu rozvoja mesta, údržby budov a miestnych komunikácií rozhodovalo Mestské zastupiteľstvo (ďalej len „MsZ“) uzneseniami:

- č. 506/2017 zo dňa 16.08.2017, ktorým MsZ rozhodlo o financovaní rekonštrukcie miestnej komunikácie a chodníka na Hviezdoslavovej ulici, časť Slávča (finančné prostriedky použité z fondu za rok 2018: 112 698,99 Eur)
- č. 642/2018 písm. a) zo dňa 25.04.2018, ktorým MsZ rozhodlo o financovaní rozšírenia kamerového systému na Ulici Jozeffyho (finančné prostriedky použité z fondu za rok 2018: 1 557,00 Eur)
- č. 666/2018 písm. b) zo dňa 20.06.2018, ktorým MsZ rozhodlo o financovaní rekonštrukcie sociálnych zariadení v ZŠ Dr. V. Clementisa Tisovec (finančné prostriedky použité z fondu za rok 2018: 44 114,34 Eur)
- č. 734/2018 zo dňa 29.10.2018, ktorým MsZ rozhodlo o financovaní I. etapy dažďovej kanalizácie v m.č. Rimavská Píla (finančné prostriedky použité z fondu za rok 2018: 38 041,02 Eur),

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

- č. 666/2018 písm. b) zo dňa 20.06.2018, ktorým MsZ rozhodlo o financovaní rekonštrukcie miestnej komunikácie a vybudovanie chodníka na Ulici Malinovského (finančné prostriedky použité z fondu za rok 2018: 105 600,00 Eur)
- č. 666/2018 písm. b) zo dňa 20.06.2018, ktorým MsZ rozhodlo o financovaní vybudovania oplatenia a zázemia Mestská kompostáreň Rudov Dvor (finančné prostriedky použité z fondu za rok 2018: 52 491,74 Eur)
- č. 450/2017 zo dňa 26.04.2017, ktorým MsZ rozhodlo o spolufinancovaní projektu Mestská kompostáreň Rudov Dvor (finančné prostriedky použité z fondu za rok 2018: 28 123,00 Eur)
- č. 506/2017 zo dňa 16.08.2017, ktorým MsZ rozhodlo o financovaní rekonštrukcie plochej strechy nárad'ovne v ZŠ Dr. V. Clementisa Tisovec (finančné prostriedky použité z fondu za rok 2018: 11 500,00 Eur)
- č. 698/2014 zo dňa 28.08.2014, č. 327/2016 zo dňa 29.06.2016 a č. 506/2017 zo dňa 16.08.2017, ktorými MsZ rozhodlo o financovaní rekonštrukcie chodníkov (finančné prostriedky použité z fondu za rok 2018: 8 868,28 Eur)

Prostriedky fondu rozvoja mesta, údržby budov a miestnych komunikácií sa evidujú na samostatnom bankovom účte.

C) Sociálny fond

Sociálny fond	Suma
Začiatkový stav k 01.01.2018	3 429,37 €
Prírastky – povinný prídely – 1,50 %	6 413,56 €
Prírastky – ostatné prírastky	0,00 €
Úbytky – stravovanie	0,00 €
Úbytky – regenerácia pracovnej sily	5 966,21 €
Úbytky - ostatné úbytky - poplatky	1,58 €
Konečný stav k 31.12.2018	3 429,37 €

Tvorbu sociálneho fondu upravuje článok č. 4 Smernice mesta Tisovec č. 1/2014 o peňažných fondoch mesta Tisovec. Sociálny fond sa tvorí z dohodnutého prídely 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 2018 bola zaúčtovaná tvorba sociálneho fondu vo výške 6 413,56 Eur.

Prostriedky sociálneho fondu sa evidujú na samostatnom bankovom účte.

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

Bilancia aktív a pasív

a) Bilancia aktív a pasív za mesto

Aktíva

Bilancia aktív	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
Majetok spolu	14 977 115,94 €	15 079 243,96 €
Neobežný majetok	12 906 620,67 €	13 251 751,83 €
v tom - dlhodobý nehmotný majetok	9 952,08 €	7 436,08 €
- dlhodobý hmotný majetok	11 852 960,59 €	12 252 622,25 €
- dlhodobý finančný majetok	1 043 708,00 €	991 693,50 €
Obežný majetok	2 067 393,78 €	1 818 561,39 €
- zásoby	6 444,15 €	6 786,12 €
- zúčtovanie so subjektami verejnej správy	1 153 025,62 €	1 089 300,13 €
- dlhodobé pohľadávky	4 553,00 €	3 121,00 €
- krátkodobé pohľadávky	165 699,57 €	63 790,76 €
- finančné účty	737 671,44 €	655 563,38 €
- poskytnuté dlhodobé NFV	0,00 €	0,00 €
- poskytnuté krátkodobé NFV	0,00 €	0,00 €
Časové rozlíšenie	3 101,49 €	8 930,74 €

Pasíva

Bilancia pasív	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
Vlastné imanie a záväzky spolu	14 977 115,94 €	15 079 243,96 €
Vlastné imanie	11 548 836,76 €	11 342 170,15 €
v tom - oceňovacie rozdiely	121 094,98 €	121 094,98 €
- fondy	0,00 €	0,00 €
- výsledok hospodárenia	11 427 741,78 €	11 221 075,17 €
Záväzky	1 065 406,19 €	1 046 687,18 €
- rezervy	4 080,00 €	2 880,00 €
- zúčtovanie so subjektami verejnej správy	275,68,00 €	183 840,16 €
- dlhodobé záväzky	262 060,96 €	250 237,60 €
- krátkodobé záväzky	268 221,55 €	108 961,42 €
- bankové úvery a výpomoci	530 768,00 €	500 768,00 €
Časové rozlíšenie	2 362 872,99 €	2 690 386,63 €

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice	0,00 €	0,00 €
--	--------	--------

b) Bilancia aktív a pasív za konsolidovaný celok

Aktíva

Bilancia aktív	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
Majetok spolu	16 545 293,69	16 376 623,95
Neobežný majetok	15 112 993,13	15 204 593,49
v tom - dlhodobý nehmotný majetok	10 321,08	7 436,08
- dlhodobý hmotný majetok	14 306 324,05	14 400 809,41
- dlhodobý finančný majetok	796 348,00	796 348,00
Obežný majetok	1 422 212,33	1 115 166,32
- zásoby	159 280,89	151 999,59
- zúčtovanie so subjektami verejnej správy	101 660,00	99 896,00
- dlhodobé pohľadávky	4 553,00	3 121,00
- krátkodobé pohľadávky	295 225,31	142 985,49
- finančné účty	861 493,13	753 661,06
- poskytnuté dlhodobé NFV	0,00	0,00
- poskytnuté krátkodobé NFV	0,00	0,00
- časové rozlíšenie	10 088,23	20 367,32

Pasíva

Bilancia pasív	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
Vlastné imanie a záväzky spolu	16 545 293,69	16 376 623,95
Vlastné imanie	11 779 361,98	11 549 051,22
v tom - oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
- fondy	0,00	0,00
- výsledok hospodárenia	11 779 361,98	11 549 051,22
Záväzky	2 009 380,88	1 785 125,28
- rezervy	39 152,00	11 444,00
- zúčtovanie so subjektami verejnej správy	275,68	183 840,16
- dlhodobé záväzky	322 024,80	256 869,78
- krátkodobé záväzky	547 271,40	305 659,34
- bankové úvery a výpomoci	1 100 657,00	1 027 312,00
Časové rozlíšenie	2 756 550,83	3 042 447,45

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice	0,00 €	0,00
--	--------	------

Výkaz ziskov a strát

a) Výkaz ziskov a strát za mesto

Náklady

Náklady	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
Spotrebované nákupy	216 338,74	220 990,67
Služby	247 862,69	293 619,58
Osobné náklady	799 011,29	828 815,90
Dane a poplatky	3 539,81	4 216,49
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	35 970,70	36 418,00
Odpisy, rezervy a opravné položky z prev. a fin. činnosti	289 598,25	499 273,62
Odpisy dlhod. nehm. a dlhod. hm. majetku	0,00	0,00
Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti	0,00	0,00
Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti	0,00	0,00
Finančné náklady	32 829,47	38 109,78
Mimoriadne náklady	0,00	0,00
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	336 061,88	400 754,04
Náklady	1 961 212,83	2 322 198,08

Výnosy

Výnosy	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2018
Tržby za vlastné výkony a tovar	41 961,72	42 657,64
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0,00	0,00
Aktivácia	0,00	1 122,46
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 559 257,04	1 635 367,72
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	125 505,74	127 653,73
Zúčtovanie rezerv a oprav. položiek z prev. a fin. činnosti	4 029,81	4 080,00
Zúčtovanie rezerv a oprav. položiek z fin. činnosti	0,00	0,00
Finančné výnosy	10 156,42	296,66
Mimoriadne výnosy	1 148,12	2 696,92
Výnosy z tran. a roz. príj. v obc., v RO a PO zriad. obcou	364 090,78	446 192,64
Výnosy	2 106 149,63	2 260 067,77

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

VH pred zdanením	144 936,80	- 62 130,31
Splatná daň z príjmov	505,86	536,30
VH po zdanení	144 430,94	- 62 666,61

b) Výkaz ziskov a strát za konsolidovaný celok

Náklady

Náklady	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
Spotrebované nákupy	634 579,71	617 744,39
Služby	765 602,42	604 448,73
Osobné náklady	1 871 533,79	1 921 056,44
Dane a poplatky	14 849,92	14 838,24
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	90 215,27	63 290,36
Odpisy, rezervy a opravné položky z prev. a fin. činnosti	527 450,50	766 264,60
Odpisy dlhod. nehm. a dlhod. hm. majetku	0,00	0,00
Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti	0,00	0,00
Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti	0,00	0,00
Finančné náklady	63 495,46	59 930,79
Mimoriadne náklady	0,00	0,00
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	22 500	28 500
Náklady	3 990 227,07	4 076 073,55

Výnosy

Výnosy	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
Tržby za vlastné výkony a tovar	1 452 306,41	1 212 298,24
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	16 123,00	- 27 166,00
Aktivácia	0,00	1 122,46
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 541 043,01	1 617 209,33
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	164 182,84	189 074,67
Zúčtovanie rezerv a oprav. položiek z prev. a fin. činnosti	4 029,81	4 080,00
Zúčtovanie rezerv a oprav. položiek z fin. činnosti	0,00	0,00
Finančné výnosy	12 526,41	420,89
Mimoriadne výnosy	1 148,12	2 696,92
Výnosy z tran. a roz. príj. v obc. , v RO a PO zriad. obcou	949 709,69	1 011 147,77

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

Výnosy	4 141 069,29	4 010 884,28
VH pred zdanením	150 842,22	- 65 189,27
Splatná daň z príjmov	8 764,86	1 946,30
VH po zdanení	142 077,36	- 67 135,57

Výsledok hospodárenia

Názov organizácie	rok 2018	rok 2017
Mestský úrad	- 62 666,61 €	144 430,94 €
Základná škola Dr. V. Clementisa	27 672,70 €	3 968,43 €
Základná umelecká škola	6 229,26 €	1 683,67 €
Mestské lesy s.r.o.	2 833,00 €	13 326,00 €
Služby mesta s.r.o.	- 46 612,00 €	-26 457,00 €
TIS-TRAVEL s.r.o.	0,00 €	-380,00 €

Vývoj pohľadávok a záväzkov

Pohľadávky

POHĽADÁVKY DLHODOBÉ	K 31.12.2018	K 31.12.2018 podľa organizácií	Eliminácie	Po eliminácii k 31.12.2018
Pohľadávky v lehote splatnosti	0,00 €	MsÚ - Ms. lesy T. - ZŠ - Sl. mesta T. - ZUŠ -	- - - - -	- - - - -
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 121,00 €	Ms. lesy T. - Sl. mesta T. - ZŠ - ZUŠ - MsÚ 3 121,00 €	- - - - -	- - - - 3 121,00 €
SPOLU	3 121,00 €		0,00 €	3 121,00 €

POHĽADÁVKY KRÁTKODOBÉ	K 31.12.2018	K 31.12.2018 podľa organizácií	Eliminácie	Po eliminácii k 31.12.2018
Pohľadávky v lehote splatnosti	71 435,80 €	MsÚ 12 860,87 € Ms. lesy T. 0,00 € ZŠ 273,12 € Sl. mesta T. 57 381,11 € ZUŠ 920,70 €	- - - - 12 705,83 € -	12 860,87 € 0,00 € 273,12 € 44 675,28 € 920,70 €
Pohľadávky po lehote splatnosti	85 918,78 €	Ms. lesy T. 13 869,00 € Sl. mesta T. 21 119,89 € ZŠ - ZUŠ - MsÚ 50 929,89 €	- - - - - 1 663,26 €	13 869,00 € 21 119,89 € - - 49 266,63 €
SPOLU	157 354,58 €		- 14 369,09 €	142 985,49 €

OPRAVNÉ POLOŽKY k	K 31.12.2018	K 31.12.2017
-------------------	--------------	--------------

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

pohľadávkam		
Pohľadávky z nedaňových príjmov	MsÚ 71 076,39 €	51 945,98 €
Pohľadávky z daňových príjmov	MsÚ 101 355,18 €	16 965,91 €
Odberatelia	Ms. lesy T. 206,00 €	-
	ZŠ -	-
	Sl. mesta T. 11 485,00 €	-
SPOLU	184 122,57 €	68 911,89 €

Závazky

Závazky podľa doby splatnosti	K 31.12.2018 podľa organizácií	Eliminácie	Závazky po eliminácii
Závazky v lehote splatnosti	MsÚ 359 199,02 €	- 12 082,61 €	347 116,41 €
	Sl. mesta T. 108 886,62 €	-	108 886,62 €
	Ms. lesy T. 30 638,00 €	- 1 663,26 €	28 974,74 €
	ZUŠ 10 775,16 €	-	10 775,16 €
	ZŠ 61 661,11 €	- 885,30 €	60 775,81 €
SPOLU	571 159,91 €	- 14 631,17 €	556 528,74 €
Závazky po lehote splatnosti	Sl. Mesta T. 2 122,38 €	-	2 112,38 €
	TIS TRAVEL 3 878,00 €	-	3 878,00 €
SPOLU	6 000,38 €		6 000,38 €
	577 160,29 €	- 14 631,17 €	562 529,12 €

Značnú časť záväzkov k 31.12.2018 predstavujú najmä dodávateľské faktúry splatné v roku 2019 a mzdové záväzky za mesiac december 2018, splatné v januári 2019.

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 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	1 726,40 €	1 726,40 €	0,00 €
Transfery v rámci VS – hmotná núdza	6 708,56 €	6 708,56 €	0,00 €
Transfery v rámci VS – ministerstvo vnútra	3 377,71 €	3 377,71 €	0,00 €

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

SR - voľby			
Transfery v rámci VS – na predškôľakov	4 423,00 €	3 667,04 €	755,96 €
Transfery v rámci VS – kultúrne poukazy + projekty FPU	7 200,00 €	7 200,00 €	0,00 €
Transfery v rámci VS – ESF (Terénna sociálna práca)	28 728,00 €	28 728,00 €	0,00 €
Transfery v rámci VS – ÚPSVaR (Chránené dielne)	12 186,79 €	12 186,79 €	0,00 €
Transfery v rámci VS – ÚPSVaR (Cesta na trh práce)	17 902,64 €	17 902,64 €	0,00 €
Transfery v rámci VS – ÚPSVaR (Aktivačné)	7 152,89 €	7 152,89 €	0,00 €
Transfery v rámci VS – z obcí (mesto ako osobitný príjemca dôchodku)	7 599,40 €	7 599,40 €	0,00 €
Transfer z rozpočtu inej obce	5 027,15 €	5 027,15 €	0,00 €
Transfer z rozpočtu vyššieho územného celku	1 500,00 €	1 500,00 €	0,00 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie - základná škola	628 690,00 €	628 690,00 €	0,00 €
Transfer v rámci ŠR – prídavky na deti	11 070,63 €	11 070,63 €	0,00 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – register obyvateľov	1 378,08 €	1 378,08 €	0,00 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – register adries	696,40 €	696,40 €	0,00 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – matrika	5 689,72 €	5 689,72 €	0,00 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – životné prostredie	398,59 €	398,59 €	0,00 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – miestne komunikácie	514,59 €	514,59 €	0,00 €
Transfer ŠR na prenesené kompetencie – krajský stavebný úrad	13 222,32 €	13 222,32 €	0,00 €
Celkom	765 192,87 €	764 436,91 €	755,96 €

Kapitálový transfer od subjektu verejnej správy	Prijatý transfer	Použitý transfer	Nepoužitý transfer
Ministerstvo financií SR (dotácia poskytnutá na základe bodu B.1. uznesenia vlády č. 96 z 26.02.2018)	145 000,00 €	0,00 €	145 000,00 €
Ministerstvo financií SR (dotácia poskytnutá na základe bodu B.1. uznesenia vlády č. 96)	5 000,00 €	0,00 €	5 000,00 €

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

z 26.02.2018)			
Ministerstvo financií SR (dotácia poskytnutá na základe bodu B.1. uznesenia vlády č. 96 z 26.02.2018)	3 000,00 €	0,00 €	3 000,00 €
Ministerstvo vnútra SR (dotácia poskytnutá na základe Zmluvy č. PHZ-OPK1-2018-002314 o poskytnutí dotácie)	30 000,00 €	0,00 €	30 000,00 €
Ministerstvo životného prostredia SR (dotácia poskytnutá na základe Zmluvy o NFP č. OPKŽP-PO1-SC111-2016-11/33)	538 868,50 €	538 868,50 €	0,00 €
Celkom kapitálové granty a transfery	721 868,50 €	538 868,50 €	183 000,00 €

Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom

Mesto Tisovec v roku 2018 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“) uzneseniami nasledovne:

- č. 629/2018 písm. b) zo dňa 28.03.2018 v úhrnnej sume 24 300,00 Eur:

Názov združenia	Výška dotácie	Poskytnutá dňa	Vyúčtovaná dňa
Tisovský spolok tenistov	700,00 €	16.04.2018	29.11.2018
TO KOS Rimavská dolina	1 500,00 €	16.04.2018	22.08.2018
KST Tisovec	700,00 €	17.04.2018	27.11.2018
Speleoklub Tisovec	500,00 €	16.04.2018	29.11.2018
OZ ZDAR Rimavská Píla	800,00 €	04.05.2018	29.11.2018
Taekwondo - OJ Tisovec	1 000,00 €	07.05.2018	29.10.2018
RTVŠ Tisovec	1 200,00 €	17.04.2018	16.11.2018
Tisovský spolok aktívneho pohybu a vitality	2 000,00 €	16.04.2018	23.11.2018
Šabl'o Rally Team	300,00 €	30.04.2018	26.11.2018
Mestský športový klub	15 000,00 €	19.04.2018	29.11.2018
MO Matice Slovenskej Tisovec	200,00 €	19.04.2018	21.08.2018
OZ TisArt	400,00 €	30.04.2018	08.06.2018

- č. 629/2018 písm. a) zo dňa 28.03.2018 v úhrnnej sume 1 200,00 Eur:

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

Názov združenia	Výška dotácie	Poskytnutá dňa	Vyúčtovaná dňa
OZ Veselá stonožka	700,00 €	30.04.2018	27.11.2018
OZ Zdravotne postihnutých Tisovec	500,00 €	15.06.2018	04.09.2018

- č. 680/2018 písm. c) zo dňa 20.06.2018 v úhrnnej sume 2 000,00 Eur:

Názov združenia	Výška dotácie	Poskytnutá dňa	Vyúčtovaná dňa
OZ Zbojská, o.z.	2 000,00 €	22.08.2018	30.11.2018

- č. 682/2018 písm. c) zo dňa 22.08.2018 v úhrnnej sume 1 000,00 Eur:

Názov združenia	Výška dotácie	Poskytnutá dňa	Vyúčtovaná dňa
Rímskokatolícka cirkev, Tisovec	1 000,00 €	02.11.2018	28.11.2018

Všetky dotácie boli zúčtované v požadovanom termíne a v plnej výške.

Významné investičné akcie v roku 2018

Ide o nasledovné investičné akcie:

- rekonštrukcia chodníkov (8 868,28 Eur)
- rekonštrukcia Hviezdoslavovej ulice (Slávča) (112 698,99 Eur)
- rekonštrukcia Malinovského ulice (123 384,24 Eur)
- rekonštrukcia ulice P. Šífrika (16 890,54 Eur)
- stavebná časť Rudov Dvor (52 491,74 Eur)
- plastové nádoby 240l na BKO 690 ks (20 700,00 Eur)
- vaňový kontajner 10 ks (17 299,99 Eur)
- miešač a drvič biomasy s rukou (82 687,20 Eur)
- traktor s hydraulickou rukou a čelným nakladačom (92 336,28 Eur)
- zberné vozidlo s rotačným lisovaním (267 960,00 Eur)
- traktorový príves (12 877,20 Eur)

Schválené uznesením Mestského zastupiteľstva v Tisovci č. 92/2019 zo dňa 26.06.2019

- traktorový príves na VOK (52 221,00 Eur)
- štiepkovač za traktor na podvozku (16 378,32 Eur)
- dažďová kanalizácia Rim. Píla (38 041,02 Eur)
- rekonštrukcia sociálnych zariadení ZŠ (44 114,34 Eur)
- rekonštrukcia plochej strechy (22 142,40 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:

Oddelenie finančné a majetkové

Schválil:

Mgr. Irena Milecová – primátorka mesta