



M E S T O Z L A T É M O R A V C E

N Á V R H Z Á V E R E Č N Ě H O Ú Č T U

Mesta Zlaté Moravce za rok 2012

**Kompletný „Návrh Záverečného účtu Mesta Zlaté Moravce“ je dostupný
k nahliadnutiu na Mestskom úrade číslo dverí 24 – v Kancelárii prvého kontaktu
v období od 5.6.2013 do 20.6.2013 počas stránkových dní
a na www.zlatemoravce.eu.**

Predkladá: **Ing. Peter Lednár, CSc., v. r.**
primátor mesta

Spracovali: **Ing. Iveta Szobiová, v. r.**
vedúca oddelenia financií a rozpočtu
Mária Očovayová, v. r.
referent rozpočtu

Prerokované vo Finančnej komisii dňa 10.6.2013 - odporúčené
Prerokované v MR dňa 11.6.2013
Prerokované v MsZ dňa 20.6.2013, schválené Uznesením č.
Vyvesené dňa 5.6.2013
Zverejnené na web stránke dňa 5.6.2013

Záverečný účet mesta za rok 2012

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2012
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012
4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2012
5. Tvorba a použitie finančných prostriedkov z fondov mesta
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Návrh Záverečného účtu Mesta Zlaté Moravce za rok 2012

1. Rozpočet mesta na rok 2012

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2012 vrátane programov a podprogramov.

Mesto v roku 2012 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 na rok 2012 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet mesta bol schválený na 11. zasadnutí mestského zastupiteľstva dňa 19. 12. 2011 Uznesením č. 225/2011.

Rozpočet bol zmenený devätnásťkrát:

- 1. zmena schválená dňa 26.4.2012 uznesením MZ č. 296/2012
- 2., 3. a 4. zmena schválená dňa 28.6.2012 uznesením MZ č. 329/2012 a č. 327/2012
- 5. zmena na základe účelovo určených finančných prostriedkov dňa 29.6.2012 a vzatá na vedomie uznesením MZ č. 371/2012
- 6. zmena schválená dňa 20.9.2012 uznesením MZ č. 375/2012
- 7. a 8. zmena schválená primátorom mesta dňa 26.9.2012 a vzatá na vedomie uznesením MZ č. 436/2012
- 9. zmena na základe účelovo určených finančných prostriedkov dňa 28.9.2012 a vzatá na vedomie uznesením MZ č.437/2012
- 10., 11. a 12. zmena schválená dňa 8.11.2012 uznesením MZ č. 438/2012, 439/2012 a 440/2012
- 13. zmena – viazanie rozpočtových výdavkov schválená primátorom mesta dňa 1.10.2012
- 14. a 15. zmena schválená dňa 13.12.2012 uznesením MZ č. 461/2012 a 462/2012
- 16. zmena – stiahnutá z rokovania MZ
- 17. zmena schválená dňa 13.12.2012 uznesením MZ č. 458/2012
- 18. zmena na základe účelovo určených finančných prostriedkov dňa 19.12.2012 a vzatá na vedomie uznesením MZ č. 512/2013
- 19. zmena schválená primátorom mesta dňa 21.12.2012 a vzatá na vedomie uznesením MZ č. 513/2013

Rozpočet mesta k 31.12.2012 v celých €

	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	9 773 777	7 354 796
z toho :		
Bežné príjmy	6 273 037	6 394 699
Kapitálové príjmy	1 204 600	413 490
Príjmové finančné operácie	2 296 140	546 607
Výdavky celkom	9 773 777	7 354 796
z toho :		
Bežné výdavky	6 273 036	6 411 450
Kapitálové výdavky	3 252 101	694 706
Výdavkové finančné operácie	248 640	248 640
Rozpočet obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v celých €

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách na r.2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
9 773 777 €	7 354 796 €	7 302 249 €	99,29

2.1) BEŽNÉ PRÍJMY - DAŇOVÉ PRÍJMY:

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách na r.2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
4 116 502 €	3 901 265 €	3 844 520 €	98,54

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 2.987.500 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu (ŠR) v sume 2.836.798 €, čo predstavuje plnenie na 94,96%.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 643.417 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 570.492 €, čo je 88,66% plnenie. Predpis dane z nehnuteľností na rok bol vo výške 606.335 €. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 94.314 €, dane zo stavieb boli v sume 452.330 € a dane z bytov boli v sume 23.848 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 535.250 €, za nedoplatky z minulých rokov 35.242 €.

K 31.12.2012 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 265.741 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 7.800 € bol skutočný príjem 9.055 €, čo predstavuje 116 % plnenie. Predpis dane za psa na rok 2012 bol vo výške 11.635 €, zinkasovaných bolo 8.702 €, za nedoplatky z minulých rokov 353 €.

K 31.12.2012 mesto eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 6.713 €.

d) Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 1.100 € bol skutočný príjem v sume 1.650 €, čo predstavuje 150 % plnenie. Nárast je z dôvodu zvýšenej sadzby dane.

e) Daň za predajné automaty

Z rozpočtovaných 400 € bol skutočný príjem v sume 451 €. Bolo priznaných 10 ks predajných automatov.

f) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 5.000 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 5.381 €, čo predstavuje 107,62 % plnenie. Predpoklad dane bol zo skutočnosti predchádzajúceho roka, nárast je z dôvodu vyššieho počtu ubytovaných.

g) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 106.680 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 99.042 €, čo predstavuje 92,84 % plnenie. Táto položka zahŕňa užívanie verejného priestranstva v zmysle VZN o miestnych daniach na území mesta (zabratie priestranstva, predajné stánky). Predpis tejto dane na rok 2012 bol vo výške 86.672 €, zinkasovaných bolo 81.688 €, za nedoplatky z minulých rokov 17.354 €.

K 31.12.2012 mesto eviduje pohľadávku na tejto dani v sume 62.762 €.

h) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 329.250 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 286.342 €, čo predstavuje 86,97 % plnenie. Predpis poplatku od fyzických osôb za rok bol vo výške 190.090 €, zinkasovaných bolo 156.447 €, za nedoplatky z minulých rokov 15.370 €. Predpis poplatku od právnických osôb za rok bol vo výške 90.036 €, zinkasovaných bolo 72.930 €, za nedoplatky z minulých rokov 16.675 €.

K 31.12.2012 mesto eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad od fyzických osôb v sume 200.225 € a od právnických osôb v sume 22.577 €.

Položka zahŕňa aj poplatok za uloženie odpadu na skládke TKO, ktorého príjem k 31.12.2012 bol v sume 24.920 €.

i) Daň za umiestnenie jadrového zariadenia

Rozpočet na dani za jadrové zariadenie bol vo výške skutočného príjmu z predchádzajúceho roka t. j. 34.821 €. Skutočný príjem v roku 2012 bol vo výške 34.774 €. Zníženie uvedenej dane bolo z dôvodu skutočnej výmery katastrálneho územia podľa správy katastra.

j) Daň z úhrad za dobývací priestor

Rozpočet na tejto položke je vo výške skutočného príjmu z predchádzajúceho roka t. j. 534 €, táto suma zodpovedá aj skutočnému príjmu v roku 2012.

2.2) BEŽNÉ PRÍJMY - NEDAŇOVÉ PRÍJMY:

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách na r.2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
768 666 €	751 907 €	758 818 €	100,92

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 358.352 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 336.717 €, čo je 93,96% plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 62.602 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 274.115 €.

K 31.12.2012 mesto eviduje pohľadávky z prenajatých pozemkov vo výške 36.198,52 €, pohľadávky z prenajatých nebytových priestorov a objektov vo výške 74.139,32 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 163.719 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 109.845 €, čo je 67,10% plnenie. Prehľad príjmov zo správnych poplatkov za rok 2012 podľa sadzovníka správnych poplatkov v zmysle zák. č. 145/1995 Zb. v platnom znení je nasledovný:

Správne poplatky – rodné, sobášne, úmrtné listy, delegované sobáše vo výške 2.102,50 €

Správne poplatky – osvedčenie podpisu, osvedčenie odpisu, overenie údajov vo výške 9.727 €

Správne poplatky – vydanie rozhodnutia o umiestnení stavby, územného rozhodnutia, vydanie stavebného povolenia, dodatočné povolenie stavby, kolaudačného rozhodnutia (SOÚ) vo výške 8.562,50 €

Správne poplatky – vydanie súhlasu na výrub drevín vo výške 244,50 €, súhlasu na umiestnenie stavieb malých zdrojov znečistenia ovzdušia vo výške 40 €, ohlásenie drobnej stavby vo výške 330 €, povolenie na zvláštne užívanie komunikácie vo výške 2.986,50 €, povolenie reklamno-informačného zariadenia vo výške 1.269 €

Správne poplatky – vydanie rybárskeho lístka vo výške 1.845,50 €,

Správne poplatky - udelenie licencie a zmena licencie na prevádzkovanie hazardných hier (výherné prístroje) vo výške 83.461 €

Pokuty, penále a iné sankcie – za porušenie predpisov:

Túto položku sme nerozpočtovali, počas roka bol rozpočet upravený na sumu 7.000 €, skutočný príjem bol v sume 10.418 €, z toho pokuty vyberané Mestskou políciou vo výške 8.897 €, pokuty inkasované Obvodným úradom Nitra vo výške 1.135 €, pokuty udelené SOÚ za porušenie predpisov vo výške 386 €.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb:

Poplatky za predaj výrobkov, tovarov a služieb zahŕňa príjmy za relácie v mestskom rozhlase, príjmy za knihy, publikácie tlačivá, príjmy za opatrovateľskú službu, príjmy za služby a stravu v ZOS a príjmy za iné služby.

Z rozpočtovaných 36.000 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 47.162 €. Nárast je z dôvodu novely VZN č. 4/2011 o poskytovaní sociálnych služieb s účinnosťou od 1.7.2012 zmenou úhrad za opatrovateľskú službu, za služby a stravu v Zariadení opatrovateľskej služby (ZOS).

Príjmy za opatrovateľskú službu za rok 2012 boli vo výške 21.018 €, rozpočtovaných bolo 15.000 €. Príjmy za stravu a služby v ZOS za rok 2012 boli vo výške 22.700 €, rozpočtovaných bolo 15.600 €.

Poplatky za MŠ a školské zariadenia boli rozpočtované v sume 67.943 €, skutočný príjem bol 69.935 €. Prehľad skutočného príjmu poplatkov za rok 2012 za jednotlivé zariadenia je nasledovný:

MŠ Žitavské nábrehie vo výške 8.814 € (počet detí 126),

MŠ Prílepy vo výške 948 € (počet detí 12),

MŠ Slnecná vo výške 2.340 € (počet detí 34),

MŠ Kalinčiakova vo výške 10.686 € (počet detí 139),

MŠ Štúrova vo výške 3.546 € (počet detí 46),

CVČ vo výške 8.729,50 € (počet detí 598),

ZUŠ vo výške 25.550 € (počet žiakov 492),

Školský klub pri ZŠ Mojmirova vo výške 4.299,50 € (počet žiakov 93),

Školský klub pri ZŠ Pribinova vo výške 3.755,95 € (počet žiakov 82),

Školský klub pri ZŠ Robotnícka vo výške 1.265,85 € (počet žiakov 37).

Nárast je z dôvodu vyššieho plnenia výberu poplatkov za ZUŠ oproti rozpočtovanému poplatku.

Poplatky za stravné (režiu cudzích stravníkov) boli rozpočtované vo výške 24.506 €, skutočný príjem bol vo výške 36.035 €. Nárast je z dôvodu vyššieho odberu stravy od cudzích stravníkov v ŠJ pri materských a základných školách, ktorý nebol plánovaný.

Poplatok za znečisťovanie ovzdušia

Tento poplatok nebol rozpočtovaný, skutočný príjem bol vo výške 1.355 €.

c) Úroky z účtov finančného hospodárenia a ostatné príjmy

Úroky z účtov finančného hospodárenia

Úroky neboli rozpočtované, skutočný príjem za rok 2012 bol vo výške 774 €, ktorý zahŕňa úroky z bankových účtov mesta.

Ostatné príjmy

Zahŕňajú príjmy z odvodov z hazardných hier a iných hier, príjmy z dobropisov a príjmy z vratiek. Odvedy z hazardných hier boli rozpočtované vo výške 45.000 €, skutočný príjem bol 59.144 €, čo predstavuje 131,43 % plnenie.

Príjmy z dobropisov boli rozpočtované v sume 73.650 €, skutočný príjem bol 86.000 €, čo predstavuje 116,77 % plnenie. Nárast je z dôvodu preplatku na spotrebe energií za I. polrok 2012, ktorá bola zálohovo hradená vo vyššej sume ako bola spotreba v skutočnosti.

Príjmy z vratiek boli vo výške 574 €, čo predstavuje vrátenie nevyčerpaných dotácií, ktoré boli poskytnuté z rozpočtu mesta organizáciám vo výške 240 € (OZ Cantus, SZZ Chyzerovce), vrátenie finančných prostriedkov zo školení, z minulých rokov za energie od rozpočtových organizácií.

2.3) BEŽNÉ PRÍJMY – GRANTY A TRANSFERY:

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách na r.2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 282 179 €	1 741 527 €	1 771 796 €	101,74

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Danfoss spol. s r. o.	200	Grant na komunitnú sociálnu prácu
2.	Slovenská asociácia športu na školách	450	Grant pre CVČ (krajské kolá Jednota futbal Cup)
3.	Tesco stores SR, a. s.	700	Grant pre DOS (pranie bielizne pre opatrovaných)
4.	Fyzické osoby	6 733	Grant pre DOS (poskytovanie sociálnych služieb)
5.	Recyklačný fond	2 786	Grant na separáciu a zhodnocovanie odpadov
6.	PD Tvrdošovce	1 042	Grant pre MŠ v meste (ovocie)
7.	Bauer Gear Motor Slovakia s. r. o.	500	Grant na knihu o Zlatých Moravciach
8.	Secop, spol. s r. o.	500	Grant na knihu o Zlatých Moravciach
9.	Štefan Minár ŠIPS	200	Grant na knihu o Zlatých Moravciach
10.	Fyzické osoby	608	Grant na propagáciu mesta
11.	Fyzické osoby	154	Grant pre ZŠ Mojmirova
12.	KANVOD SK, s. r. o.	250	Grant pre osobu na dohodu o vykonaní práce
13.	KANVOD SK, s. r. o.	6 840	Grant na aktualizáciu územného plánu mesta
14.	Ministerstvo financií SR	30 753	Dotácia na sociálne služby - ZOS
15.	MPSVaR SR	41 600	Dotácia na sociálne služby - ZOS
16.	MPSVaR SR	83 200	Dotácia pre n. o. Úsmev, n. o. Nádej
17.	Ministerstvo vnútra SR	4 292	Dotácia na hlásenie pobytu občanov
18.	Ministerstvo vnútra SR	10 753	Dotácia na matričnú činnosť
19.	MDVaRR SR	9 116	Dotácia na úsek bývania pre ŠFRB
20.	Obvodný úrad Nitra	10 527	Dotácia na zabezpečenie volieb do NR SR
21.	Obvodný úrad Nitra	85	Dotácia na starostlivosť o vojnové hroby
22.	Obvodný úrad Nitra	642	Dotácia na odmenu skladníka materiálu CO
23.	Krajský stavebný úrad Nitra	37 817	Dotácia na úsek stavebného poriadku pre SOÚ
24.	Krajský úrad pre cestnú dopravu a pozemné komunikácie Nitra	2 065	Dotácia na úseku pozem.komunikácií pre SOÚ
25.	Krajský úrad život. prostredia Nitra	1 406	Dotácia na starostlivosť o životné prostredie
26.	Ministerstvo obrany SR	300	Dotácia na Deň detí pre CVČ (tanečná skupina)
27.	MŠVVaŠ SR	100	Dotácia na športové poukazy pre CVČ
28.	Krajský školský úrad Nitra	2 680	Dotácia na krajské súťaže pre CVČ
29.	Krajský školský úrad Nitra	12 684	Dotácia na školský úrad
30.	Krajský školský úrad Nitra	1 297 110	Dotácia na školy - normatívne fin.prostriedky
31.	Krajský školský úrad Nitra	101 324	Dotácia na školy – nenormatívne fin.prostr. asistent učiteľa, vzdelávacie poukazy, vzdel.SZP, dopravné, odchodné, výmena okien a dverí

32.	Krajský školský úrad Nitra	17 503	Dotácia pre MŠ (vzdelávanie pre deti MŠ)
33.	ÚPSVaR Nitra, prac. Zlaté Moravce	25 986	Dotácia pre deti v HN – stravovacie návyky
34.	ÚPSVaR Nitra, prac. Zlaté Moravce	4 831	Dotácia pre deti v HN – školské povinnosti
35.	ÚPSVaR Nitra, prac. Zlaté Moravce	10 888	Dotácia pre poberateľov štátnej soc. dávky (rodinné prídavky)
36.	ÚPSVaR Nitra, prac. Zlaté Moravce	501	Dotácia na výkon osobitného príjemcu
37.	ÚPSVaR Nitra – projekt EÚ	2 192	Dotácia na aktivačných pracovníkov
38.	ÚPSVaR Nitra – projekt EÚ	31 291	Dotácia na „Chránenú dielňu“
39.	MPSVaR SR prostredníctvom Fondu sociálneho rozvoja – projekt EÚ	6 503	Dotácia na komunitnú sociálnu prácu
40.	MŠVVaŠ SR – projekt EÚ	4 685	Dotácia na projekt z EÚ pre ZŠ Mojmirova
Spolu:		1 771 796 €	

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom. Zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov za rok 2012 bolo vo výške **41.481,47 €**, ktoré boli v súlade so zákonom č. 523/2004 Z. z. o RPVS vo výške 29.961,47 použité do 31.3.2013 a vo výške 11.520 € vrátené poskytovateľovi dotácie, t. j. MPSVaR SR za poskytovanie sociálnych služieb v ZOS dňa 17.1.2013.

2.4) KAPITÁLOVÉ PRÍJMY:

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách na r.2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 204 600 €	289 050 €	269 115 €	93,10

a) Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 967.200 € bol rozpočet upravený na 248.750 € z dôvodu nerealizovania odpredaja objektu Viničná ako aj odpredaja plánovaných bytov na Tekovskej ul., skutočný príjem k 31.12.2012 bol v sume 239.335 €, čo je 96,21% plnenie.

Ide o príjem za predaj stavieb (vodovodné šachty v záhradkárskej oblasti Do Remanancií, ktorých náklady mesto spolufinancovalo len čiastočne) vo výške 2 €, za predaj 9 bytov na Tekovskej ul. vo výške 239.333 €.

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 237.400 € bol rozpočet upravený na 40.300 € z dôvodu nerealizovania odpredaja pozemkov na Nábřeží za majerom, skutočný príjem k 31.12.2012 bol v sume 29.779 €, čo predstavuje 73,89 % plnenie. Ide o príjem za predaj pozemkov (pod garážami, ostatné pozemky).

c) Kapitálové granty a transfery:

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách na r.2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0 €	124 440 €	124 440 €	100,00

V roku 2012 obec získala nasledovné kapitálové granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Recyklačný fond	105 690	Nákup auta na separovaný zber
2.	MPSVaR SR	14 750	Stavebné úpravy – Denné centrum
3.	Obvodný úrad Nitra	4 000	Modernizácia kamerového systému

Kapitálové granty a transfery boli účelovo viazané a použité v súlade s ich účelom.

2.5) PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE:

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách na r.2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
2 296 140 €	546 607 €	533 560 €	97,61

V schválenom rozpočte bol rozpočtovaný úver v sume 2.047.500 €, ktorý nebol prijatý, a preto boli príjmové finančné operácie zmenou rozpočtu znížené na 0 €.

V roku 2012 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 248.640 € na splácanie istín z bankových úverov Uznesením mestského zastupiteľstva (MZ) č. 225/2011 zo dňa 19.12.2011.

Uznesením MZ č. 297/2012 zo dňa 26.4.2012 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 114.355 € na rekonštrukciu miestnej komunikácie Murgašova ul.

Uznesením MZ č. 440/2012 zo dňa 8.11.2012 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 48.990 € na spolufinancovanie nákupu vozidla na separovaný zber, ktoré bolo financované dotáciou z Recyklačného fondu.

Uznesením MZ č. 461/2012 zo dňa 13.12.2012 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 55.156 € na strojnotechnologické vybavenie kotolne a plynoinštaláciu v MŠ Žitavské nábrehie vo výške 27.756 € a na rekonštrukciu vnútornej kanalizácie v MŠ Kalinčiakova vo výške 27.400 €, v skutočnosti bolo plnenie v sume 54.492 € nakoľko rekonštrukcia vnútornej kanalizácie bola vo výške 26.736 €.

Celkom bolo použitie Rezervného fondu v roku 2012 v sume 454.094 €.

Uznesením MZ č. 297/2012 zo dňa 26.4.2012 bolo schválené použitie fondu rozvoja bývania v sume 4.900 € na obnovu infraštruktúry bytového fondu mesta (prídely do fondu prevádzky, údržby a opráv za neodpredané byty v predaných domoch v zmysle zákona).

Uznesením MZ č. 329/2012 zo dňa 28.6.2012 bolo schválené použitie fondu rozvoja bývania v sume 9.500 € na obnovu infraštruktúry bytového fondu mesta.

Uznesením MZ č. 462/2012 zo dňa 13.12.2012 bolo schválené použitie fondu rozvoja bývania v sume 32.430 € na obnovu infraštruktúry bytového fondu mesta.

Celkom bolo použitie Fondu rozvoja bývania v roku 2012 v sume 46.830 €.

V roku 2012 boli použité nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky zo ŠR v sume 32.636 € v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z. v platnom znení nasledovne:

- bežné výdavky na technické vybavenie komunitného centra, podpora práce komunitných, sociálnych pracovníkov v meste Zlaté Moravce vo výške 2.000 €,
- bežné výdavky na výmenu okien a dverí v MŠ Kalinčiakova vo výške 15.000 €,
- bežné výdavky na výmenu okien v MŠ Žitavské nábrehie vo výške 15.000 €,
- bežné výdavky na dopravu žiakov – základným školám vo výške 636 €.

2.6) PRÍJMY ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ S PRÁVNOU SUBJEKTIVITOU:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách na r.2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 831 987 €	1 891 867 €	1 891 867 €	100,00

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

<i>Rozpočtová organizácia</i>	<i>Bežné príjmy spolu</i>	<i>Bežné príjmy zo ŠR</i>	<i>Bežné príjmy z rozpočtu mesta</i>
Základná škola Mojmirova	594 958	511 034	83 924
Základná škola Pribinova	549 323	486 711	62 612
Základná škola Robotnícka	438 136	386 847	51 289
Základná umelecká škola	309 450	0	309 450
Spolu :	1 891 867	1 384 592	507 275

Bežné príjmy rozpočtových organizácií sa členia na bežné príjmy zo ŠR (normatívne a nenormatívne finančné prostriedky) a bežné príjmy z rozpočtu mesta (transfer pre ŠKD a ŠJ na ich prevádzku z podielových daní pre zriaďovateľov na školy a školské zariadenia podľa koeficientov a prepočítaného počtu detí, z prijatých úhrad stravy – réžia cudzích stravníkov a príspevky prijaté od rodičov).

Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách na r.2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
15 430 €	0 €	0 €	

Rozpočtované kapitálové príjmy mesta sa k polroku nenaplnili, z tohto dôvodu bolo uznesením MZ č. 329/2012 zo dňa 28.6.2012 schválené rozpočtové opatrenie na zníženie kapitálových transferov pre školy na 0 €.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012 v celých €

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách na r.2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
9 773 777 €	7 354 796 €	7 226 977 €	98,26

3.1) BEŽNÉ VÝDAVKY :

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách na r.2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
6 273 036 €	6 411 450 €	6 332 461 €	98,77

v tom :

Kód zdroja	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
	<i>01 – všeobecné verejné služby</i>				
41	01116 - výdavky obce	1 071 976 €	1 007 464 €	981 649 €	97,44
111	01116 - výdavky obce	0 €	5 783 €	5 783 €	100,00
71	01116 – výdavky obce	0 €	1 905 €	1 913 €	100,41
41	0112 – finančná a rozpočt.oblasť	72 291 €	33 489 €	33 398 €	99,73
111	0133 - matrika	0 €	10 753 €	10 753 €	100,00
41	0133 - matrika	620 €	620 €	542 €	87,48
111	0160 – všeobecné služby	0 €	10 527 €	10 527 €	99,99
41	0170 – transakcie verejného dlhu	51 184 €	51 184 €	50 262 €	98,20
	<i>02 – obrana</i>				
111	0220 – civilná ochrana	0 €	642 €	642 €	100,00
41	0220 – civilná ochrana	1.020 €	1.070 €	915 €	85,51

	<i>03 – verejný poriadok a bezpečnosť</i>				
41	0310 – policajné služby (MsP)	199 060 €	206 060 €	204 888 €	99,43
	<i>04 – ekonomická oblasť</i>				
11T1,2	0412 – projekt komunitná práca	0 €	6 503 €	6 503 €	100,00
41	0412 – projekt komunitná práca	2 000 €	12 620 €	9 768 €	77,40
71	0412 – projekt komunitná práca	0 €	200 €	155 €	77,50
131	0412 – projekt komunitná práca	0 €	2 000 €	2 000 €	100,00
11T1,2	0412 – projekt aktivační pracovníci	0 €	2 192 €	2 192 €	100,00
41	0412 – projekt aktivační pracovníci	7 000 €	6 660 €	5 759 €	86,47
41	0412 – projekt znevýhodnení uch.	13 400 €	0 €	0 €	0,00
11T1,2	0412 – projekt chránená dielňa	0 €	31 291 €	31 291 €	100,00
41	0412 – projekt chránená dielňa	14 000 €	5 482 €	2 588 €	47,21
111	0443 – výstavba (spoloč. úrad-SOÚ)	0 €	39 882 €	39 882 €	100,00
41	0443 – výstavba (SOÚ)	10 477 €	10 477 €	10 462 €	99,86
41	0451 – cestná doprava	103 230 €	107 175 €	90 006 €	83,98
41	0473 – cestovný ruch	3 000 €	2 000 €	1 960 €	97,99
	<i>05 – ochrana životného prostredia</i>				
41	0510 – nakladanie s odpadmi	1 001 940 €	907 074 €	907 029 €	99,99
45	0510 – nakladanie s odpadmi	0 €	2 786 €	2 786 €	100,00
41	0520 – nakladanie s odpad.vodami	1 300 €	7 100 €	7 147 €	100,66
41	0540 – ochrana prírody a krajiny	2 000 €	0 €	0 €	0,00
	<i>06 – bývanie a občian. vybavenosť</i>				
111	0610 – rozvoj bývania - ŠFRB	0 €	9 116 €	9 116 €	99,99
41	0620 – rozvoj obcí	0 €	2 000 €	1 992 €	99,62
41	0630 – zásobovanie vodou	4 000 €	0 €	0 €	
	<i>07 – zdravotníctvo</i>				
41	0731 – všeobecná nemocničná star.	274 000 €	240 000 €	240 000 €	100,00
	<i>08 – rekreácia, kultúra a nábožens.</i>				
41	0810 – rekreačné a športové služby	232 500 €	202 820 €	202 470 €	99,83
41	08203 – kultúrne zariadenia	131 300 €	122 660 €	122 660 €	100,00
41	0830 – vysiel. a vydavateľ. služby	15 550 €	15 550 €	14 039 €	90,28
	<i>09 – vzdelávanie</i>				
41	09111 – predškolská výchova	704 416 €	690 279 €	682 087 €	98,81
111	09111 – predškolská výchova	0 €	17 503 €	17 503 €	100,00
71	09111 – predškolská výchova	0 €	1 042 €	1 042 €	100,00
131	09111 – predškolská výchova	0 €	30 000 €	30 000 €	100,00
111	0912 – školský úrad	12 124 €	12 684 €	12 684 €	100,00
41	0912 – školský úrad	300 €	1 700 €	1 697 €	99,82
71	0912 – školský úrad	0 €	35 €	35 €	100,00
41	0912 – školský úrad (akcie,súťaže)	5 050 €	4 550 €	2 857 €	62,79
111	09121 – základné vzdelanie – ZŠ	1 270 055 €	1 384 592 €	1 384 592 €	100,00
41	0950 – nedefin.vzdelávanie -ŠKD	130 085 €	114 244 €	114 244 €	100,00
41	09501 – zariad.záujm.vzdel. - ZUŠ	338 450 €	309 450 €	309 450 €	100,00
41	09502 – centrá voľného času	107 290 €	107 290 €	105 461 €	98,30
111	09502 – centrá voľného času	0 €	5 633 €	5 633 €	100,00
71	09502 – centrá voľného času	0 €	260 €	200 €	76,92
41	09601 – školské stravovanie v MŠ	126 059 €	127 559 €	126 197 €	98,93
72	09601 – školské stravovanie v MŠ	0 €	1 603 €	1 603 €	100,00
41	09601 – školské stravovanie v ZŠ	163 344 €	162 209 €	162 209 €	100,00
	<i>10 – sociálne zabezpečenie</i>				
41	1020 – staroba	12 730 €	11 310 €	11 529 €	101,94
111	10201 – zariadenie opatrov.slужby	0 €	72 353 €	60 833 €	84,08

41	10201 – zariad.opat.služby - ZOS	8 500 €	41 100 €	41 054 €	99,89
41	10202 – ďalšie soc.sl.- opatrov.služ.	170 285 €	142 985 €	142 794 €	99,87
71	10202 – ďalšie soc.služby - OS	0 €	7 433 €	7 433 €	100,00
111	10203 – príspevky neštátnym sub.	0 €	83 200 €	83 200 €	100,00
111	10405 – rodina a deti (dávký soc.z.)	0 €	11 389 €	11 389 €	100,00
111	1070 – dávký soc. pomoci (hmot.n.)	0 €	12 780 €	12 780 €	100,00
41	10701 – dávký soc.pomoci	9 000 €	1 770 €	1 468 €	82,94
Spolu		6 273 036 €	6 411 450 €	6 332 461 €	98,77

a) 01 - Všeobecné verejné služby

Táto kapitola zahŕňa výdavky obce, finančnú a rozpočtovú oblasť, iné všeobecné služby (matričná činnosť), všeobecné verejné služby inde neklasifikované (organizovanie volieb), transakcie verejného dlhu (splácanie úrokov).

01116 – Výdavky obce

Z rozpočtovaných 1.071.976 €, ktoré boli upravené zmenou rozpočtu na 1.007.464 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 981.649 €, čo je 97,44 % čerpanie. Patria sem:

- mzdové prostriedky zamestnancov úradu čerpané vo výške 418.239 € (97,05% z rozpočtovaných výdavkov), poistné a príspevok do poisťovní vo výške 151.173 € (95,12% z rozpočtovaných výdavkov),
- cestovné náhrady za služobné cesty poskytované v zmysle zákona č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách vo výške 6.876 €,
- energie, voda a komunikácie za elektrickú energiu, tepelnú energiu, plyn, vodné, stočné, zrážková voda, telekomunikačné a poštové služby.
Energie (elektrická, plyn), vodné, stočné za Mestský úrad je vo výške 21.765 €, komunikácie (poštové a telekomunikačné služby) za Mestský úrad je vo výške 22.261 €. Energie (elektrická, tepelná, plyn), vodné a stočné za prenajímané priestory sú vo výške 34.256 €. Zrážková voda za všetky objekty je vo výške 32.435 €.
- materiál na zabezpečenie chodu mestského úradu čerpaný na interiérové vybavenie vo výške 2.061 €, na výpočtovú techniku vo výške 5.478 €, na prevádzkové stroje (kopírky) vo výške 2.586 €, na všeobecný materiál (kancelársky, tlačivá, tonery, čistiace a hygienické potreby, spotrebný do výpočtovej techniky) vo výške 24.160 €, knihy, časopisy, odborné publikácie vo výške 1.853 €. Reprezentačné výdavky primátora mesta na občerstvenie, kvety, dary a ubytovanie návšteví ako aj občerstvenie pri akciách mesta a občerstvenie pri zasadnutiach MZ a ostatných akcií vo výške 7.325 €.
- dopravné výdavky na pohonné hmoty, servis a údržbu služobných motorových vozidiel ako aj poistenie zákonné a havarijné, diaľničné zámky a parkovanie v celkovej výške 10.218 €.
- štandardná a rutinná údržba výpočtovej techniky, softvéru, programového vybavenia, telekomunikačnej techniky, prevádzkových strojov v celkovej výške 14.782 €. Údržba budov, priestorov a iných objektov vo vlastníctve mesta vo výške 14.668 €.
- prenájom priestorov a prístrojov, zariadení, techniky ako aj schránky na pošte vo výške 2.123 €.
- služby vykonávané a realizované na školenia, kurzy a semináre vo výške 4.750 €, na propagáciu, inzerciu, reklamu a web stránku vo výške 2.826 €, na všeobecné služby (tlačiarenské práce, revízie a kontroly, verejné obstarávanie, remeselnícke a iné služby) vo výške 22.033 €, na špeciálne služby (geometrické plány, notárske a právne služby, ochrana objektu a iné) vo výške 19.764 €, na znalecké posudky, štúdie a expertízy vo výške 1.814 €, na poplatky notárske, exekučné, súdne a správne vo výške 1.163 €, na stravovanie zamestnancov vo výške 22.923 €, provízia za nákup stravných poukázok vo výške 791 €, prídely do sociálneho fondu vo výške 5.553 €, poistné za všetky objekty v majetku mesta,

- transfery – členské príspevky v odborných združeniach a asociáciách vo výške 5.241 €, dotácie neziskovým právnickým osobám (občianskym združeniam a nadáciám) vo výške 7.500 €, transfer jednotlivcovi (pri narodení dieťaťa) vo výške 1.826 €, na odstupné a na nemocenské dávky vo výške 2.607 €.

Finančné prostriedky zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy v oblasti životného prostredia, hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov, údržby vojnových hrobov.

Finančné prostriedky od darcov na všeobecný materiál, dohodu o vykonaní práce, na organizovanie krajskej súťaže a na propagáciu mesta (vydanie knihy Zlaté Moravce na fotografiách).

0112 – Finančná a rozpočtová oblasť

Výdavky na činnosť hlavného kontrolóra mesta, na auditorské služby vo výške 4.000 € a poplatky bankám za vedenie účtov ako aj zrážková daň vo výške 3.294 €.

0133 – Iné všeobecné služby

Výdavky na matričnú činnosť (mzdy, odvody, tovary a služby, transfery) zahŕňajú finančné prostriedky zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy na úseku matrik ako aj dofinancovanie výdavkov z rozpočtu mesta.

0160 – Všeobecné verejné služby inde neklasifikované

Výdavky spojené s organizačno-technickým zabezpečením volieb do NR SR, pričom bolo v Zlatých Moravciach zriadených 11 okrskov.

0170 – Transakcie verejného dlhu

Výdavky zahŕňajú splácanie úrokov zo štyroch bankových úverov poskytnutých mestu.

P.č.	Druh úveru a účel	Výška úveru v €	Splatnosť úveru	Úroková sadzba v roku 2012	Celková výška úrokov za r.2012
1.	Investičný (reštrukturaliz. úverov)	346.504,35	11.11.2014	3MB+2,5 %	2.956,37 €
2.	Investičný (refundácia pre SFK)	658.998,87	25.06.2014	3MB+2,5 %	5.982,34 €
3.	Investičný (splatenie úveru ŠFRB)	732.856,69	26.03.2018	6MB+2,5 %	3.046,81 €
4.	Investičný (reštrukturaliz. majetku)	1.330.000,00	20.04.2030	6MB+2,5 %	38.276,25 €
<i>S p o l u :</i>					50.261,77 €

b) 02 - Obrana

Táto kapitola zahŕňa výdavky na civilnú ochranu, t. j. na refundovateľnú odmenu pre skladníka CO zo ŠR vo výške 642 €, na telekomunikačné služby a vybavenie CO skladu vo výške 915 €.

c) 03 – Verejný poriadok a bezpečnosť

Táto kapitola zahŕňa výdavky na polícijné služby (Mestskú políciu).

Z rozpočtovaných 199 060 €, ktoré boli upravené zmenou rozpočtu na 206 060 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 204 888 €, čo je 99,43 % čerpanie. Patria sem:

- mzdové prostriedky zamestnancov Mestskej polície čerpané vo výške 126.553 € (99,81% z rozpočtovaných výdavkov), poistné a príspevok do poisťovní vo výške 44.916 € (98,81% z rozpočtovaných výdavkov),
- cestovné náhrady za služobné cesty poskytované v zmysle zákona č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách vo výške 297 €,
- energie, voda a komunikácie za elektrickú energiu, plyn, vodné, stočné a poštové a telekomunikačné služby vo výške 2.844 €,
- materiál na zabezpečenie činnosti vo výške 11.726 € zahŕňa výdavky na interiérové vybavenie vo výške 444 €, prevádzkové stroje a zariadenia vo výške 1.266 €, všeobecný materiál vo výške 785 €, špeciálny materiál – zbrane a strelivo vo výške 5.981 €, pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky vo výške 3.250 €,
- dopravné výdavky na pohonné hmoty, servis a údržbu služobného vozidla ako aj poistenie zákonné a havarijné v celkovej výške 5.526 €,
- rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky, prevádzkových a špeciálnych strojov a prístrojov vo výške 1.587 €,
- služby realizované za školenia, kurzy a semináre vo výške 1.480 €, všeobecné služby vo výške 130 €, lekárske prehliadky vo výške 170 €, stravovanie zamestnancov vo výške 7.728 €, prídel do sociálneho fondu vo výške 1.906 €,
- transfery na nemocenské dávky vo výške 25 €.

d) 04 – Ekonomická oblasť

Táto kapitola zahŕňa výdavky na projekty zamestnanosti a sociálnej inklúzie (komunitná sociálna práca, aktivačná činnosť, znevýhodnení uchádzači, chránená dielňa), výstavbu, cestnú dopravu a cestovný ruch.

0412 – Všeobecná pracovná oblasť (Komunitná sociálna práca)

Výdavky na projekt „Komunitná sociálna práca“ financovaný z Európskeho sociálneho fondu a spolufinancovania zo ŠR vo výške 6.503 €. Z roku 2011 boli poskytnuté finančné prostriedky na „Technické vybavenie komunitného centra“ vo výške 2.000 €, ktoré boli použité v zmysle zmluvy a v súlade so zákonom do 31.3.2012. Komunitná sociálna práca získala grant od právnickej osoby vo výške 200 €, ktoré použila na podporu projektu. Spolufinancovanie z rozpočtu mesta na komunitnú sociálnu prácu vo výške 9.768 € na mzdy, odvody, materiál, stravu, prídel do sociálneho fondu, zálohy na projekty EÚ (zálohové platby sa po zúčtovaní vykonávajú na príslušných podpoložkách).

0412 – Všeobecná pracovná oblasť (Aktivačná činnosť)

Výdavky na projekt „Aktivačná činnosť“ financovaný z Európskeho sociálneho fondu a spolufinancovania zo ŠR vo výške 2.192 €. Spolufinancovanie z rozpočtu mesta na aktivačnú činnosť vo výške 5.759 € na mzdy, odvody, stravu a prídel do sociálneho fondu, zálohy na projekty EÚ.

0412 – Všeobecná pracovná oblasť (Znevýhodnení uchádzači)

Výdavky na projekt „Znevýhodnení uchádzači“ boli rozpočtované, ale projekt sa nerealizoval.

0412 – Všeobecná pracovná oblasť (Chránená dielňa)

Výdavky na projekt „Chránená dielňa“ financovaný z Európskeho sociálneho fondu a spolufinancovania zo ŠR vo výške 31.291 €. Spolufinancovanie z rozpočtu mesta na neoprávnené výdavky (strava, sociálny fond, nemocenské dávky) vo výške 2.588 €.

0443 – Výstavba

Výdavky na prenesený výkon štátnej správy na úseku stavebného poriadku a pozemných komunikácií pre Spoločný obecný úrad (SOÚ) vo výške 39.882 € a transfer SOU na činnosť v zmysle schváleného uznesenia zo zasadnutia starostov obcí združených do SOU vo výške 10.462 €.

0451 – Cestná doprava

Výdavky na údržbu komunikácií (cesty, chodníky) vo výške 36.013 €, na vodorovné a zvislé dopravné značenia v meste vo výške 17.070 €. Transfer právnickej osobe a. s. VEOLIA Transport na prevádzku MHD vo výške 36.923 €.

0473 – Cestovný ruch

Výdavky na propagáciu cestovného ruchu (propagačné predmety – tašky, letáky, brožúry, upomienkové darčeky) vo výške 1.960 €.

e) 05 – Ochrana životného prostredia

Táto kapitola zahŕňa výdavky na nakladanie s odpadmi, nakladanie s odpadovými vodami, ochranu prírody a krajiny.

0510 – Nakladanie s odpadmi

Výdavky na odvoz, likvidáciu a zneškodňovanie nebezpečného odpadu prostredníctvom a. s. Waste Recycling ako aj odvoz a likvidácia odpadu vo výške 20.497 €, z toho za separovaný zber odpadov vo výške 2.786 € bol príspevok z Recyklačného fondu.

Transfer príspevkovej organizácii Technické služby mesta vo výške 641.950 € s účelovým určením na zber, odvoz a skládokovanie KO vo výške 225.013 €, na spoločnú správu a dielne vo výške 149.232 €, na údržbu a čistenie mesta počas roka vo výške 77.683 €, na prevádzku verejného osvetlenia vo výške 128.727 €, na prevádzku verejných toaliet vo výške 3.584 €, na prevádzku miestneho rozhlasu vo výške 2.711 €, na prevádzku Zimného štadióna vo výške 55.000 €.

Transfer príspevkovej organizácii Záhradnícke služby mesta vo výške 247.368 € s účelovým určením na prevádzku a údržbu verejnej zelene vo výške 186.028 €, na údržbu detských ihrísk vo výške 10.000 €, na údržbu cintorínov v Zlatých Moravciach, Prílepoch a Chyzerovciach vo výške 34.000 €, na prevádzku Turisticko-informačnej kancelárie vo výške 10.700 €, na prevádzku útulku pre zvieratá vo výške 6.640 €.

0520 – Nakladanie s odpadovými vodami

Výdavky na údržbu čistenia kanalizácií vo výške 6.795 €, na vývoz odpadových vôd z neodkanalizovaných domov vo výške 352 €.

0540 – Ochrana prírody a krajiny

Výdavky na náklady súvisiace s odstraňovaním následkov z povodní neboli realizované.

f) 06 – Bývanie a občianska vybavenosť

Táto kapitola zahŕňa výdavky na rozvoj bývania, rozvoj obcí, zásobovanie vodou.

0610 – Rozvoj bývania

Výdavky na prenesený výkon štátnej správy na úseku bývania – ŠFRB (mzdy, odvody, tovary a služby) vo výške 9.116 €.

0620 – Rozvoj obcí

Výdavky na údržbu budov a priestorov (Dom smútku v m. č. Prílepy) vo výške 1.992 €.

0630 – Zásobovanie vodou

Výdavky na údržbu vodovodov v meste neboli realizované.

g) 07 – Zdravotníctvo

Táto kapitola zahŕňa výdavky na všeobecnú nemocničnú starostlivosť transfer príspevkovej organizácii Mestská nemocnica prof. MUDr. Korca vo výške 240.000 € s účelovým určením na mzdy a odvody pre zamestnancov nemocnice.

h) 08 – Rekreačia, kultúra a náboženstvo

Táto kapitola zahŕňa výdavky na rekreačné a športové služby, klubové a špeciálne kultúrne zariadenia, vysielacie a vydavateľské služby.

0810 – Rekreačné a športové služby

Výdavky na organizovanie športového podujatia – Večerný beh mestom (ceny pre víťazov) vo výške 130 €.

Transfer neziskovým právnickým osobám – občianskym združeniam a nadáciám vo výške 107.000 €.

Transfer príspevkovej organizácii Mestské stredisko kultúry a športu vo výške 95.340 € s účelovým určením na šport.

08203 – Klubové a špeciálne kultúrne zariadenia

Transfer príspevkovej organizácii Mestské stredisko kultúry a športu vo výške 122.660 € s účelovým určením na kultúru.

0830 – Vysielacie a vydavateľské služby

Výdavky na tlač, spracovanie a korektúry Tekovských novín a na materiál vo výške 14.039 €.

ch) 09 – Vzdelávanie

Táto kapitola zahŕňa výdavky predškolskej výchovy s bežnou starostlivosťou (materské školy), školského úradu, základného vzdelania s bežnou starostlivosťou (základné školy), nedefinovateľné vzdelávanie (školské kluby detí), zariadenia pre záujmové vzdelávanie (ZUŠ), centrá voľného času, školské stravovanie v predškolských zariadeniach a základných školách.

09111 – Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou

Výdavky pre päť materských škôl v celkovej výške 730.632 € s nasledovným prehľadom:

MŠ Žitavské nábrehie – čerpanie vo výške 213.131 €, z toho mzdy vo výške 119.862 €, odvody vo výške 44.555 €, tovary a služby vo výške 48.089 €, nemocenské dávky vo výške 625 €.

MŠ Prílepy – čerpanie vo výške 27.682 €, z toho mzdy vo výške 15.489 €, odvody vo výške 5.672 €, tovary a služby vo výške 6.521 €.

MŠ Slnečná – čerpanie vo výške 74.263 €, z toho mzdy vo výške 40.442 €, odvody vo výške 14.914 €, tovary a služby vo výške 18.907 €.

MŠ Kalinčiakova – čerpanie vo výške 268.688 €, z toho mzdy vo výške 154.344 €, odvody vo výške 55.987 €, tovary a služby vo výške 58.199 €, nemocenské dávky vo výške 158 €.

MŠ Štúrova – čerpanie vo výške 98.323 €, z toho mzdy vo výške 54.613 €, odvody vo výške 20.305 €, tovary a služby vo výške 22.972 €, nemocenské dávky vo výške 433 €.

Materské školy počas roka dostali dar od PD Tvrdosovce vo výške 1.042 €.

V roku 2012 boli poskytnuté zo ŠR účelovo určené finančné prostriedky na výchovu a vzdelávanie detí MŠ, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky pre MŠ vo výške 17.503 €.

Z roku 2011 boli poskytnuté finančné prostriedky na výmenu okien v MŠ Žitavské nábrehie vo výške 15.000 € a na výmenu okien a dverí v MŠ Kalinčiakova vo výške 15.000 €, ktoré boli použité v zmysle zmluvy a v súlade so zákonom do 31.3.2012.

0912 – Školský úrad

Výdavky na prenesený výkon štátnej správy v oblasti školstva vo výške 12.684 €, dofinancovanie z rozpočtu mesta vo výške 1.697 €, od darcu pre organizovanie súťaže 35 €.

Podporné činnosti škôl a školských zariadení (vyhodnotenie žiakov, súťaže detí a žiakov, knižky pre prvákov, ..) vo výške 2.857 €.

09121 – Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou

Výdavky na prenesený výkon štátnej správy v oblasti školstva vo výške 1.384.592 €, z toho pre ZŠ Mojmirovu vo výške 511.034 €, pre ZŠ Pribinovu vo výške 486.711 €, pre ZŠ Robotnícku vo výške 386.847 €.

Poskytnuté finančné prostriedky zo ŠR sú normatívne a nenormatívne finančné prostriedky, dotácie na podporu výchovy k stravovacím návykom a k plneniu školských povinností pre deti ohrozených sociálnym vylúčením.

0950 – Nedefinovateľné vzdelávanie (Školské kluby detí)

Výdavky na prevádzku školských zariadení s právnou subjektivitou (originálne kompetencie) vo výške 114.244 €, z toho pre ŠKD pri ZŠ Mojmirova vo výške 34.639 €, pre ŠKD pri ZŠ Pribinova vo výške 32.634 €, pre ŠKD pri ZŠ Robotnícka vo výške 22.399 €, poskytnutý transfer Arcibiskupskému úradu pre ŠKD pri ZŠ sv. Don Bosca vo výške 24.572 €.

09501 – Zariadenia pre záujmové vzdelávanie (ZUŠ)

Výdavky na prevádzku školského zariadenia s právnou subjektivitou - Základnej umeleckej školy vo výške 309.450 €.

09502 – Centrum voľného času

Výdavky na prevádzku školského zariadenia bez právnej subjektivity – Centrum voľného času vo výške 105.461 €, z toho na mzdy vo výške 45.497 €, na odvody vo výške 16.819 €, na tovary a služby vo výške 43.145 €.

Centru voľného času bola poskytnutá dotácia zo ŠR na zabezpečenie organizovania krajských súťaží vo výške 2.935 €, na vzdelávacie poukazy pre CVČ vo výške 2.698 €.

Dar od právnickej osoby na organizovanie krajskej súťaže vo výške 450 €, z ktorých bolo vyčerpaných 400 € (50 € bolo vyčerpaných v januári 2013).

09601 – Školské stravovanie v predškolských zariadeniach

Výdavky pre päť školských jedální pri materských školách v celkovej výške 126.197 € s nasledovným prehľadom:

ŠJ pri MŠ Žitavské nábrevie – čerpanie vo výške 42.210 €, z toho mzdy vo výške 19.163 €, odvody vo výške 7.251 €, tovary a služby vo výške 15.796 €.

MŠ Prílepy – čerpanie vo výške 5.015 €, z toho mzdy vo výške 2.649 €, odvody vo výške 925 €, tovary a služby vo výške 1.441 €.

MŠ Slnecná – čerpanie vo výške 18.028 €, z toho mzdy vo výške 8.219 €, odvody vo výške 3.047 €, tovary a služby vo výške 6.762 €.

MŠ Kalinčiakova – čerpanie vo výške 49.176 €, z toho mzdy vo výške 25.047 €, odvody vo výške 9.095 €, tovary a služby vo výške 15.034 €.

MŠ Štúrova – čerpanie vo výške 11.768 €, z toho mzdy vo výške 4.670 €, odvody vo výške 1.791 €, tovary a služby vo výške 5.307 €.

V roku 2012 boli poskytnuté finančné prostriedky od cudzích stravníkov pre ŠJ pri MŠ vo výške 1.603 € (ŠJ pri MŠ Prílepy vo výške 657 €, ŠJ pri MŠ Kalinčiakova vo výške 637 €, ŠJ pri MŠ Štúrova vo výške 309 €).

09601 – Školské stravovanie v základných školách

Výdavky na prevádzku školských zariadení s právnou subjektivitou (originálne kompetencie) vo výške 162.209 €, z toho pre ŠJ pri ZŠ Mojmirova vo výške 71.697 €, pre ŠJ pri ZŠ Pribinova vo výške 29.978 €, pre ŠJ pri ZŠ Robotnícka vo výške 28.890 €, poskytnutý transfer Arcibiskupskému úradu pre ŠJ pri ZŠ sv. Don Bosca vo výške 31.644 €.

i) 10 – Sociálne zabezpečenie

Táto kapitola zahŕňa výdavky na pomoc seniorom, pre Zariadenia sociálnych služieb, na opatrovateľskú službu, príspevky neštátnym subjektom, ďalšie dávky sociálneho zabezpečenia – rodina a deti, sociálnu pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi.

1020 – Staroba

Výdavky na prevádzku Denného centra (bývalý klub dôchodcov) a to na energie a vodné, stočné vo výške 8.216 €, na zakúpenie náramkov a prístrojov domáceho tiesňového volania vo výške 1.282 €, na organizovanie zájazdov pre dôchodcov mesta vo výške 1.873 €, na pochovanie občana bez prístrešia, ktorého nemá kto pochovať vo výške 248 €. Transfer jednotlivcom (príspevok jubilantom) vo výške 1.262 €.

10201 – Zariadenie opatrovateľskej služby

Výdavky na prevádzku Zariadenia opatrovateľskej služby (ZOS), ktorá je financovaná zo ŠR, od klientov a z rozpočtu mesta. V roku 2012 poskytlo dotáciu na tieto služby MF SR vo výške 30.753 € a MPSVaR SR vo výške 41.600 €, celkom vo výške 72.353 €. MPSVaR SR určilo výšku 320 €/mesiac na klienta v ZOS. Výdavky zo ŠR podľa obsadenosti lôžok v ZOS na rok 2012 boli vo výške 60.833 €. Za neobsadené lôžka v ZOS za rok boli finančné prostriedky vrátené do ŠR vo výške 11.520 €. Na prevádzku ZOS boli vyčerpané finančné prostriedky od klientov za rok 2012 vo výške 9.613 € (za stravu) a vo výške 13.087 € (za služby), z rozpočtu mesta v zmysle VZN bolo dofinancovanie prevádzky ZOS vo výške 18.354 €.

Celkom prevádzka ZOS za rok 2012 predstavuje sumu 101.887 €.

10202 – Opatrovateľská služba

Výdavky na terénnu opatrovateľskú službu (opatrovanie klientov v domácnostiach) a stálu opatrovateľskú službu pre klientov v DOS na Rovňanovej ul. za rok 2012 vo výške 150.227 €, z toho od darcov – fyzických osôb vo výške 7.433 € na poskytovanie opatrovateľskej služby. Výdavky na mzdy vo výške 95.274 €, odvody vo výške 33.871 €, stravovanie a prídely do sociálneho fondu vo výške 13.059 €, nemocenské dávky vo výške 556 €. Energie, vodné, stočné, poštové a telekomunikačné služby, pohonné hmoty boli hradené z darov.

Výdavky boli kryté príjmami od klientov vo výške 21.018 €, od darcov vo výške 7.433 €, dofinancovanie z rozpočtu mesta vo výške 121.776 €.

10203 – Príspevky neštátnym subjektom

Transfer n. o. Úsmev a n. o. Nádej na základe zmluvy o poskytnutí príspevku obci od MPSVaR SR na zabezpečenie poskytovania sociálnych služieb neverejným poskytovateľom vo výške 83.200 €.

10405 – Ďalšie dávky sociálneho zabezpečenia – rodina a deti

Výdavky na zabezpečenie výkonu osobitného príjemcu štátnej sociálnej dávky od MPSVaR SR na materiál za rok 2012 vo výške 501 €, transfer jednotlivcovi - poberateľovi štátnej sociálnej dávky (prídavky na deti) za rok 2012 vo výške 10.888 €.

1070 – Sociálna pomoc pre dieťa v hmotnej núdzi

Transfer na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške 10.904 € a transfer na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške 1.876 €.

10701 – Dávky sociálnej pomoci – pomoc občanom v hmotnej núdzi

Výdavky na zmiernenie ťažkej životnej situácie občanom v zmysle zákona a v súlade s VZN (jednorazová dávka v hmotnej núdzi) vo výške 1.148 €. Výdavky za vypracované lekárske posudky v zmysle zákona vo výške 320 €.

3.2) KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY :

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách na r.2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
3 252 101 €	694 706 €	659 587 €	94,94

v tom :

Kód zdroja	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
	<i>01 – všeobecné verejné služby</i>				
43	01116 - výdavky obce	14 000 €	3 900 €	2 845 €	72,95
	<i>03 – verejný poriadok a bezpečnosť</i>				
111	0310 – policajné služby (MsP)	0 €	4 000 €	4 000 €	100,00
43	0310 – policajné služby (MsP)	25 000 €	20 000 €	5 157 €	25,78
	<i>04 – ekonomická oblasť</i>				
43	0443 - výstavba	91 512 €	183 430 €	183 423 €	99,99
52	0443 - výstavba	2 047 500 €	0 €	0 €	
71	0443 – výstavba	0 €	6 840 €	6 840 €	100,00
41	0451 – cestná doprava	0 €	966 €	996 €	103,10
43	0451 – cestná doprava	372 858 €	16 584 €	12 915 €	77,88
46	0451 – cestná doprava	0 €	114 355 €	114 355 €	100,00
	<i>05 – ochrana životného prostredia</i>				
43	0510 – nakladanie s odpadmi	393 815 €	12 600 €	12 600 €	100,00
45	0510 – nakladanie s odpadmi	105 690 €	105 690 €	105 690 €	100,00
46	0510 – nakladanie s odpadmi	0 €	48 990 €	48 990 €	100,00
43	0540 – ochrana prírody a krajiny	9 958 €	0 €	0 €	
	<i>06 – bývanie a občian. vybavenosť</i>				
43	0620 – rozvoj obcí	74 121 €	42 470 €	27 984 €	65,89
41	0620 – rozvoj obcí	0 €	1 238 €	1 238 €	100,00
46	0620 – rozvoj obcí	0 €	46 830 €	46 830 €	100,00
41	0630 – zásobovanie vodou	0 €	373 €	373 €	100,00
43	0640 – verejné osvetlenie	24 647 €	0 €	0 €	
	<i>08 – rekreácia, kultúra a nábožens.</i>				
43	0810 – rekreačné a športové služby	3 000 €	0 €	0 €	
	<i>09 – vzdelávanie</i>				
43	09111 – predškolská výchova MŠ	57 610 €	9 580 €	9 580 €	99,99
41	09111 – predškolská výchova MŠ	0 €	1 118 €	1 118 €	100,00
46	09111 – predškolská výchova MŠ	0 €	55 156 €	54 492 €	98,79
43	09501 – základná umelecká škola	7 000 €	0 €	0 €	
43	09502 – centrá voľného času	3 760 €	0 €	0 €	
43	09601 – školské stravovanie MŠ	13 200 €	0 €	0 €	
43	09601 – školské stravovanie ZŠ	8 430 €			
	<i>10 – sociálne zabezpečenie</i>				
43	1020 – staroba (Denné centrum)	0 €	486 €	486 €	100,00
111	1020 – staroba (Denné centrum)	0 €	14 750 €	14 750 €	100,00
41	1020 – staroba (Denné centrum)	0 €	5 350 €	4 925 €	92,05
	Spolu	3 252 101 €	694 706 €	659 587 €	94,94%

a) 01 - Všeobecné verejné služby

Výdavky obce - nákup kopírovacieho stroja pre oddelenie výstavby a oddelenie projektov a propagácie mesta za účelom kopírovania formátu A4, A3, farebného kopírovania máp a pod.

b) 03 – Verejný poriadok a bezpečnosť

Policajné služby (Mestská polícia) - modernizácia a rekonštrukcia kamerového monitorovacieho systému (server, softvér, monitor) formou dotácie zo štátneho rozpočtu vo výške 4.000 € a spolufinancovania z rozpočtu mesta vo výške 5.158 €.

c) 04 – Ekonomická oblasť

Výstavba - aktualizácia územného plánu mesta s doplnkami a zmenami vo výške 35.994 € a aktualizácia ÚPN s doplnkami a zmenami č. 4 vo výške 6.840 € formou grantu od právnickej osoby, projektová dokumentácia k výstavbe nájomných bytov – Štvorlístok vo výške 147.429 € (geodetické práce, dokumentácia k stavebnému povoleniu, k realizácii diela).

Cestná doprava - projektové dokumentácie na rozšírenie vodovodu Zelená ul., na parkoviská Hviezdoslavova ul., Obrancov mieru, M. Benku, na polohopisné a výškopisné zamerania Palárikova ul., B. S. Timravy v celkovej výške 13.911 €.

Rekonštrukcia miestnej komunikácie Murgašova ul. (čiastková úhrada faktúry) vo výške 114.355 € z rezervného fondu mesta.

d) 05 – Ochrana životného prostredia

Nakladanie s odpadmi - nákup nákladného vozidla na separovaný zber formou dotácie z Recyklačného fondu vo výške 105.690 € a spolufinancovania z rozpočtu mesta vo výške 50.070 € (48.990 € z rezervného fondu mesta, 1.080 € z kapitálového príjmu). Následne bolo vozidlo zverené do správy Technickým službám mesta v celkovej výške 155.760 €.

Projektová dokumentácia na zberný dvor Tríbečsko vo výške 5.520 €.

Transfer príspevkovej organizácii mesta Záhradnícke služby mesta na nákup kosačiek vo výške 6.000 €.

e) 06 – Bývanie a občianska vybavenosť

Rozvoj obcí - nákup pozemkov (vysporiadanie pod skládkou TKO) vo výške 3.835 €.

Nákup softvéru na pasportizáciu cintorínov vo výške 16.470 €. Následne bol softvér zverený do správy Záhradníckym službám mesta.

Projektová dokumentácia na prístavbu herne v CVČ, na výmenníkovú stanicu pre Centrum služieb občanom na Duklianskej ul., na rekonštrukciu kanalizácie v ZŠ Mojmírova v celkovej výške 1.418 €.

Rekonštrukcia a modernizácia nohejbalového ihriska na ZŠ Robotnícka vo výške 7.500 €. Nohejbalové ihrisko bolo darované mestu právnickou osobou ako nepeňažný príjem vo výške 11.099 €. Celková výška nohejbalového ihriska je 18.599 €.

Rekonštrukcia a modernizácia bytového domu (pridel do fondu opráv, údržby a prevádzky za roky 2007-2011) vo výške 46.830 € z fondového účtu mesta – Fond rozvoja bývania.

Zásobovanie vodou – vodovodné prípojky k novostavbe rodinných domov vo výške 373 €.

f) 09 – Vzdelávanie

Predškolská výchova v MŠ - nákup plynového kotla v MŠ Slnčná vo výške 7.180 €. Nová stavba – plynofikácia a strojnotechnologické vybavenie v MŠ Žitavské nábrehie vo výške 27.756 € z rezervného fondu mesta. Rekonštrukcia vnútornej kanalizácie v MŠ Kalinčiakova vo výške 26.736 € z rezervného fondu mesta. Projektové dokumentácie k uvedeným investičným akciám vo výške 3.518 € z kapitálového príjmu mesta.

g) 10 – Sociálne zabezpečenie

Staroba – rekonštrukcia a stavebné úpravy Denného centra (bývalý klub dôchodcov) formou dotácie z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR vo výške 14.750 € a spolufinancovania z rozpočtu mesta vo výške 4.925 €. Realizovali sa nové dverové otvory a priečky, zamurovávali sa staré otvory, kovové mreže na oknách a vchodových dverách, keramická dlažba a obklad. Projektová dokumentácia k uvedenej investičnej akcii vo výške 486 €.

3.3) VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE :

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách na r.2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
248 640 €	248 640 €	234 929 €	94,48

Z rozpočtovaných 248.640 € na splácanie istín z prijatých bankových úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 234.929,01 €, čo predstavuje 94,48 %. Zníženie skutočného čerpania je z dôvodu zníženia splácania istiny investičného úveru s účelom na splatenie úveru ŠFRB mesačne o 3.762,95 € od septembra 2012.

P.č.	Druh úveru a účel	Výška úveru v Eur	Splatnosť úveru	Mesačná splátka istiny	Celková výška istín za r.2012
1.	Investičný (reštrukturaliz. úverov)	346.504,35	11.11.2014	2.838,08 €	34.056,96 €
2.	Investičný (refundácia pre SFK)	658.998,87	25.06.2014	6.864,50 €	82.374,00 €
3.	Investičný (splatenie úveru ŠFRB)	732.856,69	26.03.2018	4.972,45 € 1.210,00 €	48.382,05 €
4.	Investičný (reštrukturaliz. majetku)	1.330.000,00	20.04.2030	5.843,00 €	70.116,00 €
S p o l u :					234.929,01 €

3.4) VÝDAVKY ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ S PRÁVNOU SUBJEKTIVITOU:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách na r.2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 831 987 €	1 891 867 €	1 891 867 €	100,00

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

<i>Rozpočtová organizácia</i>	<i>Bežné výdavky spolu</i>	<i>Bežné výdavky zo ŠR</i>	<i>Bežné výdavky z rozpočtu mesta</i>
Základná škola Mojmirova	594 958	511 034	83 924
Základná škola Pribinova	549 323	486 711	62 612
Základná škola Robotnícka	438 136	386 847	51 289
Základná umelecká škola	309 450	0	309 450
S p o l u :	1 891 867	1 384 592	507 275

Bežné výdavky zo štátneho rozpočtu (ŠR) zahŕňajú normatívne a nenormatívne finančné prostriedky ako aj finančné prostriedky na sociálnu pomoc občanom v hmotnej núdzi (k stravovacím návykom dieťaťa a k plneniu školských povinností dieťaťa).

Bežné výdavky z rozpočtu mesta zahŕňajú finančné prostriedky na zabezpečenie prevádzky školského klubu a školskej jedálne pri základných školách (prostriedky od zriaďovateľa s účelovým určením na ŠKD a ŠJ, prostriedky z prijatých úhrad stravy – režia cudzích stravníkov a príspevky prijaté od rodičov).

4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2012

4.1) VÝSLEDOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA

Prehľad skutočných príjmov a výdavkov za rok 2012

bežné príjmy	6 375 133,49	kapitálové príjmy	393 554,96
bežné výdavky	6 332 460,64	kapitálové výdavky	659 587,22
prebytok	42 672,85	schodok	-266 032,26
Bežné + kapitálové spolu		Finančné operácie	
Príjmy	6 768 688,45	príjmové FO	533 560,57
Výdavky	6 992 047,86	výdavkové FO	234 929,01
schodok	-223 359,41	prebytok	298 631,56

SKUTOČNÉ ČERPANIE PRÍJMOV A VÝDAVKOV CELKOM :

príjmy	7 302 249,02
výdavky	7 226 976,87
zostatok	75 272,15

Výsledok rozpočtového hospodárenia mesta za rok 2012 je *strata* vo výške 223.359,41 €.

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu 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 platnom znení.

Schodok kapitálového rozpočtu bol krytý príjmovými finančnými operáciami, t. j. prevodom peňažných prostriedkov z fondov mesta (Rezervný fond vo výške 217.836,74 € a Fond rozvoja bývania vo výške 46.830,08 €) a prebytku bežného rozpočtu vo výške 1.365,44 €.

Podľa § 16 odsek 6 zák. č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení **Mesto za rok 2012 netvorí** z výsledku rozpočtového hospodárenia **prídel do rezervného fondu** mesta z dôvodu, že bol zistený schodok bežného a kapitálového rozpočtu v zmysle uvedeného zákona.

Nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku, t. j. v roku 2012 v sume **30.011,47 €** na:

- dopravné žiakom - základným školám v sume 611,87 €
- výmena okien a dverí v ZŠ Mojmirova v sume 29.205,00 €
- dohody pre CVČ (krajské súťaže) v sume 144,60 €
- dohody pre CVČ (súťaže od darcu) v sume 50,00 €

ktoré je možné použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku, t. j. do 31.3.2013 v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

4.2) ZOSTATOK FINANČNÝCH PROSTRIEDKOV NA BEŽNÝCH ÚČTOCH MESTA K 31.12.2012

Bankové účty mesta:	Zostatok na účte	Poznámka
VÚB (bežný účet – hlavný)	41 510,14	194,60 vylúčené – nevyčerpané zo ŠR
PRIMA banka (bežný účet – hlavný)	166 154,79	
VÚB (účet investičný)	9 792,54	
VÚB (dotácia na matriku – zo ŠR)	26,26	
PRIMA banka (dotácia na ŠFRB – zo ŠR)	28,58	
VÚB (dotácia na SOÚ – zo ŠR)	25,61	
VÚB (účet školstvo)	29 865,90	29.816,87 vylúčené – nevyčerpané zo ŠR
VÚB (dotácia na ZOS – zo ŠR)	11 866,97	11.520,00 nevyčerpané za obsadenosť lôžok – vratka do ŠR
VÚB (dotácia pre HN – zo ŠR)	34,33	
VÚB (účet mesta)	17,61	
VÚB (účet mesta)	23,11	
VÚB (účet mesta)	42,38	
VÚB (príspevky od obcí pre SOÚ)	15 311,77	Mimorozpočtový účet
VÚB (ŠJ Žitavské nábrežie)	312,13	Mimorozpočtový účet
VÚB (ŠJ Prílepy)	279,64	Mimorozpočtový účet
VÚB (ŠJ Slnecná)	613,11	Mimorozpočtový účet
VÚB (ŠJ Kalinčiakova)	3 338,14	Mimorozpočtový účet
VÚB (ŠJ Štúrova)	302,48	Mimorozpočtový účet
VÚB (sociálny fond)	3 406,65	Sociálny fond
PRIMA banka (energetické zariadenia)	17 020,88	Účelový účet FNM
PRIMA banka (Rezervný fond)	78 225,75	Rezervný fond
PRIMA banka (Fond rozvoja bývania)	42 753,31	Fond rozvoja bývania
Spolu	420 952,08	

Z celkových finančných prostriedkov na bankových účtoch mesta v celkovej výške 420.952,08 € účelové finančné prostriedky predstavujú sumu 203.095,33 €.

Zostatok finančných prostriedkov vo výške 217.856,75 € sú finančné prostriedky, ktoré pravdepodobne neboli vysporiadané v predchádzajúcich rokoch alebo nezapojené do rozpočtu mesta. Časť z týchto prostriedkov vo výške 94.846,49 € tvorili fond bytovka Tekovská z vkladov finančných zábezpek nájomníkov bytovky na Tekovskej ul. Účelový účet na vedenie finančných prostriedkov za finančné zábezpeky bol zriadený 7.11.2001 a zrušený 21.7.2011.

Vzhľadom k tomu, že dlhodobé záväzky mesta voči nájomníkom sú vo výške 201.227 € navrhujeme opätovne zriadiť účelový účet na vedenie finančnej zábezpeky bytovka Tekovská vo výške 201.227 €. V prípade záujmu o odpredaj bytu mesto je povinné vrátiť nájomníkovi finančnú zábezpeku. V súčasnej dobe mesto eviduje finančnú zábezpeku voči 20 nájomníkom.

Rozdiel zostatku finančných prostriedkov na bankových účtoch a prídely na účelový účet finančných zábezpek vo výške 16.629,75 € pridelit' ako zdroj tvorby Rezervného fondu mesta.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov mesta

5.1) REZERVNÝ FOND

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. v platnom znení. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v €
Počiatkový stav k 1.1.2012	392 257,03
Prírastky (tvorba) - z prebytku hospodárenia	138 731,67
- uznesenie č. 85/2011 dňa 23.6.2011	107 792,67
- uznesenie č. 372/2012 dňa 28.6.2012	30 939,00
- ostatné prírastky	2,77
Úbytky (čerpanie) - použitie rezervného fondu:	452 765,72
- uznesenie č. 225/2011 dňa 19.12.2011 (splátky istín bank. úverov)	234 928,98
- uznesenie č. 297/2012 dňa 26.4.2012 (rekonštrukcia Murgašovej ulice)	114 355,16
- uznesenie č. 440/2012 dňa 8.11.2012 (auto na separ. zber-spolufinan.)	48 990,00
- uznesenie č. 461/2012 dňa 13.12.2012 (MŠ Žit.nábr., MŠ Kalinčiak.)	54 491,58
Konečný zostatok k 31.12.2012	78 225,75

Mesto použilo finančné prostriedky rezervného fondu podľa uznesení MZ nasledovne:

- U 225/2011 – na splátky istín prijatých bankových úverov vo výške 234.928,98 €
- U 297/2012 – na čiastočnú úhradu rekonštrukcie MK Murgašova vo výške 114.355,16 €
- U 440/2012 – na spolufinancovanie nákupu auta na separovaný zber vo výške 48.990 €
- U 461/2012 – na strojnotechnologické vybavenie a plynofikáciu v MŠ Žitavské nábrehie vo výške 27.756 € a rekonštrukciu vnútornej kanalizácie v MŠ Kalinčiakova vo výške 26.735,98 €.

5.2) FOND ROZVOJA BÝVANIA

Fond rozvoja bývania sa tvorí z predaja bytov a nebytových priestorov vo vlastníctve mesta. Vedie sa na samostatnom bankovom účte. O použití fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Fond rozvoja bývania	Suma v €
Počiatkový stav k 1.1.2012	17 392,03
Prírastky – uznesenie č. 372/2012 dňa 28.6.2012 (z prebytku hospodárenia r. 2011)	72 191,00
- ostatné prírastky	0,36
Úbytky - použitie fondu:	46 830,08
- uznesenie č. 297/2012 (tvorba FPÚaO)	4 900,00
- uznesenie č. 329/2012 (tvorba FPÚaO)	9 500,00
- uznesenie č. 462/2012 (tvorba FPÚaO)	32 430,08
Konečný zostatok k 31.12.2012	42 753,31

Mesto v zmysle zákona o vlastníctve bytov a nebytových priestorov v platnom znení je povinné ako vlastník nepredaných bytov prispievať do fondu prevádzky, údržby a opráv (FPÚaO) za neodpredané byty v predaných domoch. Mesto v rokoch 2007 až 2011 neprispievalo do FPÚaO, na základe námietok zo strany vlastníkov bytov v odpredaných domoch najmä za Kalinčiakovu ul. pristúpilo k úhrade tvorby FPÚaO.

5.3) SOCIÁLNY FOND

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje zákon o sociálnom fonde a kolektívna zmluva uzatvorená medzi Mestom Zlaté Moravce a odborovými organizáciami ZO SLOVES pri Mestskom úrade v Zlatých Moravciach a ZO OZPŠaV na Slovensku, okres Zlaté Moravce.

Sociálny fond	Suma v €
Počiatočný stav k 1.1.2012	5 085,12
Prírastky: povinný prídel - 1,5 % z hrubej mzdy	19 010,82
Úbytky: použitie fondu	20 689,29
- stravovanie zamestnancov	5 102,91
- dary, príspevky	2 822,00
- regenerácia pracovnej sily, kultúrne akcie	8 970,28
- darčkové poukážky	3 794,10
Konečný zostatok k 31.12.2012	3 406,65

Plnenia poskytované zo sociálneho fondu sa zdaňujú zamestnancom zákonným spôsobom 19%, nakoľko ide o príjem zo závislej činnosti. Od 1.1.2011 sa všetky zdaniteľné plnenia, teda aj plnenia poskytované zo sociálneho fondu, započítavajú do vymeriavacieho základu na platenie odvodov.

Úroky z účtu, ako aj daň z úroku a poplatky za vedenie účtu sú uhrádzané z bežného účtu mesta.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v celých €

A K T Í V A

Názov	začiatkový stav k 1.1.2012	konečný zostatok k 31.12.2012
Majetok spolu	22.936.401	21.804.871
Neobežný majetok spolu	19.209.288	18.172.623
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	9.051	47.269
Dlhodobý hmotný majetok	16.587.321	15.512.438
Dlhodobý finančný majetok	2.612.916	2.612.916
Obežný majetok spolu	3.713.919	3.623.714
z toho :		
Zásoby	32.403	10.939
Zúčtovanie medzi subjektmi ver.správy	2.009.488	2.356.605
Dlhodobé pohľadávky	647	647
Krátkodobé pohľadávky	765.281	833.821
Finančné účty	906.100	421.702
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	13.194	8.534

P A S Í V A

Názov	začiatkový stav k 1.1.2012	konečný zostatok k 31.12.2012
Vlastné imanie a záväzky spolu	22.936.401	21.804.871
<i>Vlastné imanie</i>	<i>20.313.751</i>	<i>18.452.175</i>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia (VH) súčet	20.313.751	18.452.175
<i>Nevysporiadaný VH minulých rokov</i>	<i>21.242.490</i>	<i>19.625.317</i>
<i>Výsledok hospod. za účtovné obdobie</i>	<i>-928.739</i>	<i>-1.173.142</i>
Záväzky	2.372.371	2.317.483
z toho :		
Rezervy	49.469	114.339
Zúčtovanie medzi subjektmi ver.správy	14.718	56.793
Dlhodobé záväzky	296.465	210.890
Krátkodobé záväzky	309.585	468.255
Bankové úvery a výpomoci	1.702.134	1.467.205
Časové rozlíšenie	250.279	1.035.213

Komentár k bilancii aktív a pasív

Vyhodnotenie finančno-majetkovej pozície mesta vychádza z údajov účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2012 uvedenej v účtovných a finančných výkazoch.

Celkový majetok mesta za rok 2012 je 21 804 871 €.

Dlhodobý nehmotný majetok

Celková účtovná zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku je **47.269 €**.

V roku 2012 sa obstaral nehmotný majetok (softvér, drobný a ostatný dlhodobý nehmotný majetok) v hodnote 83.618€, odpisovaním sa znížila hodnota nehmotného majetku o 36.349€.

Dlhodobý hmotný majetok

Celková účtovná zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku je **15.512.438 €**.

V roku 2012 sa na účte 031 – pozemky zvýšila hodnota majetku usporiadaním Veľkého mestského parku a znížila hodnota majetku odpredajom pozemkov. Celková účtovná zostatková hodnota pozemkov je 2.353.890 €.

Na účte 032 – umelecké diela a zbierky sa hodnota nemenila, celková účtovná zostatková hodnota umeleckých diel je 3 197 €.

Na účte 021 – stavby sa zaradil majetok v hodnote 2.372.589 € technickým zhodnotením budovy ZŠ Pribinova, budovy Župného domu, budovy Denného centra, MŠ Kalinčiakova (kanalizácia), znaleckým posudkom na Amfiteáter a novými investíciami do používania ako je nohejbalové ihrisko, vodovodné prípojky, MŠ Žitavské nábrevie (plynifikácia a kotolňa), MK Murgašova, rekonštrukcia Nám. A. Hlinku, čiastočné opláštenie Zimného štadióna. Znížil sa majetok zverením stavby do správy RO a odpredajom stavieb v hodnote 619.318 €, odpisovaním sa znížila hodnota majetku. Celková účtovná zostatková hodnota stavieb je 12.701.919 €.

Na účte 022 – samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí sa zaradil majetok v hodnote 19.182 € nákupom plynového kotla v MŠ Slnčná a rozšírením kamerového systému, znížil sa na základe protokolu o vyradení poškodeného a opotrebovaného majetku

z používania v hodnote 19.608 € (stroje, prístroje, zariadenia), odpisovaním sa znížila hodnota majetku. Celková účtovná zostatková hodnota samostatných hnutelných vecí je 63.689 €.

Na účte 023 – dopravné prostriedky sa zaradil majetok v hodnote 167.755 € nákupom nákladného automobilu na separovaný zber, osobného automobilu pre DOS, znížila sa hodnota majetku o 160.241 € na základe zverenia dopravného prostriedku do správy PO, odpredajom osobného automobilu, odpisovaním sa znížila hodnota majetku. Celková účtovná zostatková hodnota dopravných prostriedkov je 20.453 €.

Na účte 042 – obstaranie dlhodobého hmotného majetku (DHM) sa zvýšila hodnota majetku o neukončené investície na projekty a stavby o 768.732 €, znížila sa hodnota majetku o 2.525.101 € ukončených investícií a ich následným zaradením do používania alebo zverením do správy. Celková účtovná zostatková hodnota obstarania DHM je 369.290 €.

Dlhodobý finančný majetok

Celková účtovná zostatková hodnota dlhodobého finančného majetku je **2 612 916 €**.

Hodnota predstavuje 78.726 akcií (v menovitej hodnote 33,19 €/akciu) Západoslovenskej vodárenskej spoločnosti a.s. Nitra.

Zásoby

Zahŕňajú nespotrebovaný všeobecný a iný materiál na sklade podľa inventúry k 31.12.2012 v celkovej výške **10.939 €**.

Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy

Sú to vzájomné vzťahy medzi účtovnými jednotkami rozpočtového, mimorozpočtového, peňažného i nepeňažného charakteru. Medzi takéto transfery patria najmä dotácie zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy, ďalšie dotácie zo ŠR, účelové dotácie v VÚC, alebo inej obce, prostriedky z EÚ, granty a dary.

Na účte 355 – zúčtovanie transferov rozpočtu obce sa účtuje o odpisoch zvereného majetku do správy rozpočtových a príspevkových organizácií v celkovej výške **2 356 605 €**:

Č. riadku	Názov	Odpisy zvereného majetku:
1.	ZŠ Mojmirova	261 462
2.	ZŠ Pribinova	716 991
3.	ZŠ Robotnícka	447 913
4.	Službyt m. p.	651 460
5.	Základná umelecká škola	37 121
6.	Mestské stredisko kultúry a športu (SŠZ)	54 896
7.	Technické služby mesta	149 270
8.	Záhradnícke služby mesta	37 492
	Spolu	2 356 605

Dlhodobé pohľadávky

Predstavujú finančnú zábezpeku za palivové karty v a. s. Slovnaft Bratislava vo výške **647 €**.

Krátkodobé pohľadávky

Predstavujú nedoplatky za nedaňové pohľadávky vo výške 480 157 €, daňové pohľadávky vo výške 352 359 € a ostatné pohľadávky vo výške 1 280 €.

Celková výška krátkodobých pohľadávok je **833 821 €**.

Prehľad nedaňových pohľadávok

NEDAŇOVÉ NEDOPLATKY		Nedoplatok	Uhradené	Nedoplatok	Predpis	Uhradené	Nedoplatok	Nedoplatok po splatnosti	Nedoplatok
		k 31.12.2011	k 31.12.2012	k 31.12.2012	2012	k 31.12.2012	k 31.12.2012	k 31.12.2012	celkom k 31.12.2012
1.	Nájomné z nebytových priestorov	67 271,41	13 245,13	54 026,28	66 700,24	52 586,12	14 114,12	68 140,40	68 140,40
2.	Nájomné za pozemky	46 056,86	7 508,16	38 548,70	23 990,01	21 697,35	2 292,66	40 841,36	40 841,36
3.	Poplatok odvoz odpadu FO	182 357,28	15 775,46	166 581,82	189 685,68	156 446,84	33 643,71	200 225,53	200 225,53
4.	Poplatok za odvoz odpadu PO	22 171,26	16 674,92	5 496,34	90 011,00	72 930,25	17 080,75	7 471,23	22 577,00
5.	Odoslané faktúry	53 174,60	22 148,92	31 025,68	314 230,39	291 778,79	22 451,60	53 477,28	53 477,28
6.	Príjmy za byty Tekovská	46 825,04	10 000,00	36 825,04	0,00	0,00	0,00	36 825,04	36 825,04
7.	Poplatok za uloženie odpadu - TSm	0,00	0,00	0,00	71 462,89	24 919,68	46 543,21	46 543,21	46 543,21
8.	Príjmy za poplatky - ostatné	3 736,89	2 847,80	889,09	9 121,01	0,00	9 121,01	10 010,10	10 010,10
9.	Príjmy za ostatné	1 517,55						1 517,55	1 517,55
Spolu nedaňové pohľadávky									480 157,47

Prehľad daňových pohľadávok

DAŇOVÉ NEDOPLATKY		Nedoplatok	Uhradené	Nedoplatok	Predpis	Uhradené	Nedoplatok	Nedoplatok po splatnosti	Nedoplatok
		k 31.12.2011	k 31.12.2012	k 31.12.2012	2012	k 31.12.2012	k 31.12.2012	k 31.12.2012	celkom 31.12.2012
1.	Daň z nehnuteľností	227 230,44	32 575,15	194 655,29	609 002,88	535 249,89	71 085,93	265 741,26	265 741,26
2.	Daň za psa	4 132,46	352,43	3 779,89	11 635,17	8 702,25	2 932,92	6 712,95	6 712,81
3.	Daň za ubytovanie	0,32	0,32	0,00	5 380,84	5 380,84	0,00	0,00	0,00
4.	Poplatok z predaja alkoholu a tabak. výrobkov	16 952,51						16 952,51	16 952,51
5.	Poplatok z reklamy	2,49						2,49	2,49
6.	Daň za predajné automaty	0,00	0,00	0,00	451,66	451,66	0,00	0,00	0,00
7.	Daň za užívanie verejného priestranstva	17 995,42	2 609,12	15 386,30	26 961,12	23 381,84	3 579,28	18 965,58	18 965,58
8.	Daň za umiestnenie zar. – stánku	57 656,26	15 178,78	42 477,48	59 625,45	58 306,50	1 318,95	43 796,43	43 796,27
9.	Daň za nevýherné hracie prístroje	0,00	0,00	0,00	1 650,00	1 650,00	0,00	0,00	0,00
10.	Daň za umiestnenie zar. - reklama	188,23						188,23	188,23
Spolu daňové pohľadávky									352 359,15

Ostatné pohľadávky predstavujú istinu za poskytovaný poštový úver Slovenskej pošte a.s. Banská Bystrica vo výške 650 € pre Mestský úrad Zlaté Moravce a vo výške 630 € pre Spoločný obecný úrad v Zlatých Moravciach.

Vo veciach vymáhania daňových nedoplatkov a daňových pohľadávok aplikujeme zákon č. 563/2009 Z. z. o správe daní (daňový poriadok) a o zmene a doplnení niektorých zákonov, Príkaz primátora č. 6/2011 – Postup pri vymáhaní daňových nedoplatkov, zák. č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník, zák. č. 7/2005 Z. z. o konkurze a reštrukturalizácii, zák. č. 233/1995 Z. z. o súdnych exekútoroch a exekučnej činnosti a iné.

Návrhmi na vykonanie exekúcie vypracovanými v roku 2011 v počte 35 na zaplatenie sumy 82 600,53 € boli uskutočnené exekúcie na základe ktorých bola uhradená suma 28 192,86 €. Ukončených bolo do konca r. 2012 - 24 exekučných konaní, 9 exekučných konaní prebieha a 2 exekúcie súd zastavil /príloha č.2/. V uvedených exekučných konaniach najväčšiu časť tvoria nedoplatky na dani z nehnuteľností a dani za užívanie verejného priestranstva vymáhané od podnikateľských subjektov.

<u>Aktívne exekučné konania:</u>	nedoplatok:
AGROUNION VT, spol. s r.o., Zlaté Moravce	17 486,16€
CALTEX, spol. s r.o., Zlaté Moravce	2 446,67€
JJ PLASTIK s.r.o., Trnava	1 723,56€
KOFUS, spol. s r.o., Machulince	17 328,85€
Marian Martinec – MADERAS, Topoľčianky	1 008,72€
MONTAS KLIMA, spol. s r.o., Teplice	388,40€
Ngo Nguyen Thanh, Nitra	3 419,73€
Rómovia spoločne, Zlaté Moravce	1 329,10€
Xuan Dung Mai, Nitra	5 568,76€
<u>Zastavené exekúcie:</u>	
DANECO s.r.o., Sľažany	3 211,87€
STARMEN, spol. s r.o., Trenčianska Teplá	379,27€

V roku 2012 bolo na základe 251 exekučných titulov vypracovaných 39 návrhov na vykonanie exekúcie a začatých 39 exekučných konaní na zaplatenie sumy 23 195,25 €. Ukončených bolo 8 konaní a uhradených 5 661,87 €. 30 exekučných konaní začatých v roku 2012 prebieha. Úhrady nedoplatkov dosledované v decembri 2012 boli v sume 15 312,04 €. Celková suma úhrad od dlžníkov bola v roku 2012 vo výške 34 140,70 €.

V jednom prípade bol súdom vyhlásený konkurz:

INVESTCAPITAL, s r.o. Bratislava, právny nástupca FASHIONNIGHT, s.r.o. Zlaté Moravce	106,24€
---	---------

Finančné účty

Zahŕňajú pokladnicu vo výške 184 €, ceniny vo výške 566 € a bankové účty mesta (základný bežný účet a ostatné účty vrátane fondov) vo výške 420.952 €.

Celková výška finančných účtov bola k 31.12.2012 **421 702 €**.

Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

Predstavuje predplatné na noviny, časopisy, odborné príručky, aktualizácie daňových a právnych predpisov a poistné na základe poisťných zmlúv majetku mesta v celkovej výške **8 534 €**.

Vlastné imanie

Zahŕňa výsledok hospodárenia, ktorý je súčtovým riadkom nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov vo výške 19.625.317,37 € a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie vo výške -1.173.142,73 €. Celková výška výsledku hospodárenia je **18 452 175 €**.

Účtovný výsledok hospodárenia:

Mesto zisťuje účtovný výsledok hospodárenia ako rozdiel medzi výnosmi a nákladmi na svoju činnosť v súlade so zák. č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov:

Výnosy	= 5.423.216,56 €
Náklady	= 6.596.215,25 €
Výsledok hospodárenia pred zdanením	= - 1.172.998,69 €
Výsledok hospodárenia po zdanení	= - 1.173.142,73 €

Výsledok hospodárenia po zdanení ako rozdiel výnosov ÚT6 a nákladov ÚT5 – mesto dosiahlo za rok 2012 stratu vo výške -1.173.142,73 €.

Závázky

Rezervy na nevyčerpané dovolenky, odvody do poisťovní, odchodné, audit, súdne spory a rozhodnutia v celkovej výške **114 339 €**.

Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy zahŕňa ostatné zúčtovanie rozpočtu obce vo výške 41.481 € (vrátenie nevyčerpaných finančných prostriedkov do ŠR za ZOS vo výške 11.520 €, účelové finančné prostriedky zo ŠR možné použiť v nasledujúcom roku v súlade so zákonom vo výške 29.961,47 €) a zúčtovanie transferov medzi subjektmi verejnej správy vo výške 15.312 € (príspevky z rozpočtu obcí na činnosť SOÚ). Celková výška je **56 793 €**.

Dlhodobé záväzky zahŕňajú záväzok voči nájomníkom vo výške finančnej zábezpeky na bytovku Tekovská v celkovej sume 201.227 €, záväzky zo sociálneho fondu vo výške 1.541 €, iné záväzky vo výške 8.122 € (preplatky stravného od rodičov a rozdiel triedy 5 a 6 v ŠJ pri MŠ). Celková výška dlhodobých záväzkov je **210 890 €**.

Krátkodobé záväzky tvoria záväzky dodávateľom za neuhradené faktúry vo výške 268.211 €, nevyfakturované dodávky vo výške 19.927 €, iné záväzky vo výške 14.521 € (príspevok do fondu opráv za nepredané byty v predaných bytových domoch za rok 2012), záväzky zamestnancom na mzdy a odvody za 12/2012 vo výške 165.596 €. Celková výška krátkodobých záväzkov je **468 255 €**.

Bankové úvery a výpomoci

Predstavujú investičné bankové úvery s nasledovným účelovým určením:

úver č. 12/041/04 na reštrukturalizáciu úverov 12/002/01 a 12/004/002

úver č. 12/010/06 na splatenie úveru Štátnemu fondu rozvoja bývania Bratislava

úver č. 12/020/06 na refundáciu splátky istiny pre Správu finančnej kontroly Bratislava

úver č. 12/016/10 na reštrukturalizáciu majetku mesta (mestská nemocnica)

Podrobnosti o bankových úveroch sú uvedené v 7. časti tohto dokumentu.

Časové rozlíšenie výdavkov a výnosov budúcich období

Výdavky budúcich období zahŕňajú doučtovanie úrokov za splácanie úrokov z istín podľa jednotlivých úverov vo výške 4.152,35 €.

Výnosy budúcich období zahŕňajú zostatkovú hodnotu majetku nadobudnutú z kapitálových darov, transferov a dotácií vo výške 1.031.061 €. Transfer poskytnutý na obstaranie dlhodobého majetku sa rozpúšťa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti s účtovaním odpisov od doby zaradenia tohto majetku do užívania.

Celková výška predstavuje sumu **1.035.213 €**.

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Mesto k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

- **voči bankám (úvery)** **1.467.205,37 €**
prehľad úverov je tabuľkovou formou uvedený nižšie v tejto časti dokumentu
- **voči dodávateľom** **268.210,79 €**
neuhradené faktúry dodávateľom – školské jedálne pri MŠ vo výške 886,11 €,
neuhradená faktúra dodávateľovi za rok 2006 vo výške 14.216,73 €,
neuhradené faktúry dodávateľovi za rok 2009 vo výške 5.560,45 €,
neuhradené faktúry dodávateľovi UNISTAV, spol.s r.o. za rok 2012 vo výške 212.531,92 €,
neuhradené faktúry dodávateľom za rok 2012 vo výške 35.015,58 €
(faktúry uhradené v januári 2013 – bežné výdavky).
- **voči štátnemu rozpočtu** **41.481,47 €**
vrátenie nevyčerpaných finančných prostriedkov do ŠR za ZOS vo výške 11.520 €,
účelové finančné prostriedky zo ŠR možné použiť do 31.3.2013 v súlade so zákonom vo výške 29.961,47 €.

P.č.	Druh úveru a účel	Výška úveru	Zabezpečenie úveru	Úroková sadzba v roku 2012	Splatnosť úveru	Zostatok úveru k 31.12.2012
1.	Investičný (reštrukturaliz. úverov)	346.504,35	majetkom	3MB+2,5 %	11.11.2014	65.484,63
2.	Investičný (refundácia pre SFK)	658.998,87	blankozmenka	3MB+2,5 %	25.06.2014	123.567,80
3.	Investičný (splatenie úveru ŠFRB)	732.856,69	blankozmenka	6MB+2,5 %	26.03.2018	65.012,94
4.	Investičný (reštrukturaliz. majetku)	1.330.000,00	blankozmenka	6MB+2,5 %	20.04.2030	1.213.140,00
S p o l u :						1.467.205,37

Pravidlá používania návratných zdrojov financovania

Mesto Zlaté Moravce môže na plnenie svojich úloh v zmysle § 17 zák. č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení prijať návratné zdroje financovania len ak:

- celková suma dlhu neprekročí 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka
- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí 25% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Celkovou sumou dlhu mesta sa rozumie súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania ku koncu rozpočtového roka a suma ručiteľských záväzkov mesta.

Do celkovej sumy dlhu sa nezapočítavajú záväzky z úverov poskytnutých z bývalých štátnych fondov a z úveru poskytnutého zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov, záväzky z návratných zdrojov financovania prijatých na zabezpečenie predfinancovania spoločných programov SR a EÚ.

Skutočné bežné príjmy mesta za predchádzajúci rok 2011	6 290 092,23 €
60%	3 774 055,34 €
25%	1 572 523,06 €

Celková suma dlhu mesta:

Celkom zostatok úverov k 31.12.2012 **1.467.205,37 €**

Mesto Zlaté Moravce:

Suma ročných splátok v r. 2012 (úroky+istina)	úroky 50.261,77 € + istina 234.929,01 € = 285.190,78 €
% podielu celkovej sumy dlhu na objeme bežných príjmov predchádzajúceho roka	$\frac{1.467.205,37}{6.290.092,23} = 23,33 \%$
% podielu ročných splátok na objeme bežných príjmov predchádzajúceho roka	$\frac{285.190,78}{6.290.092,23} = 4,53 \%$

Mesto Zlaté Moravce spĺňa podmienku a) ako aj podmienku b) uvedeného zákona.

Počet obyvateľov k 31.12.2012 je 12.843. Dlh mesta na 1 obyvateľa je 114,24 €.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Mesto Zlaté Moravce je zriaďovateľom 5 príspevkových organizácií, ktorým bolo v roku 2012 z rozpočtu mesta poukázaných **1.353.318 €** vo forme príspevku na zabezpečenie prevádzkových potrieb týchto organizácií, ako aj na účely verejnoprospešných služieb vykonávaných pre zriaďovateľa, z toho:

Bežný transfer vo výške 1.347.318 €:

- Mestskej nemocnici prof. MUDr. Korca vo výške 240.000 €
- Mestskému stredisku kultúry a športu vo výške 218.000 €
- Technickým službám mesta vo výške 641.950 €
- Záhradníckym službám mesta vo výške 247.368 €

Kapitálový transfer vo výške 6.000 €:

- Záhradníckym službám mesta vo výške 6.000 €

8.1) MESTSKÁ NEMOCNICA PROF. MUDR. RUDOLFA KORCA, DRSC. ZLATÉ MORAVCE

Mestská nemocnica:

Celkové náklady 3.648.078,70 €

Celkové výnosy 3.356.085,70 €

Hospodársky výsledok – strata - 291.993,00 €

Hlavná činnosť – náklady	3.611.132,36 €	Podnikateľská činnosť – náklady	36.946,34 €
Hlavná činnosť- výnosy	3.318.624,39 €	Podnikateľská činnosť – výnosy	37.461,31 €
Hospodársky výsledok	- 292.507,97 €	Hospodársky výsledok	+ 514,97 €

Mestská nemocnica prof. MUDr. Rudolfa Korca DrSc. Zlaté Moravce bola zriadená ako príspevková organizácia mesta Zlaté Moravce dňa 01.01.2003.

V zmysle zriaďovacej listiny organizácia vykonávala v roku 2012 **hlavnú aj podnikateľskú činnosť**.

Výsledok hospodárenia pred zdanením za rok 2012 je **strata vo výške -291.993 €**, z toho v hlavnej činnosti je **strata -292.507,97 €**, v podnikateľskej činnosti je **zisk 514,97 €**.

Organizácia hospodárila v roku 2010 so ziskom vo výške +1.524.841 €, v roku 2011 so stratou vo výške -70.525 €.

Organizácia za rok 2012 **nesplnila** jednu z podmienok príspevkovej organizácie v zmysle zák. č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov a nie je zaradená do registra organizácií vedeného Štatistickým úradom SR ako organizácia patriaca do verejnej správy ako sektora ekonomiky:

- a) príspevková organizácia je právnická osoba mesta a je na rozpočet mesta zapojená príspevkom
- b) výrobné náklady organizácie sú kryté vlastnými tržbami vo výške **vyššej** ako je 50% jej nákladov – tržby celkom **3.037.178 €**, výrobné náklady celkom **3.546.077 €**, čo predstavuje 85,65 % (viď tabuľka nižšie).

Zmenou zákona č. 523/2001 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy zmenou účinnou od 30. decembra 2011 ods. 10 – Právne pomery príspevkovej organizácie zriadenej obcou alebo vyšším územným celkom, ktorá je zdravotníckym zariadením poskytujúcim zdravotnú starostlivosť podľa osobitného predpisu, ktoré neboli zriaďovateľom zosúladené s týmto zákonom, je zriaďovateľ povinný zosúladiť s týmto zákonom do 31. decembra 2014.

Predĺžením termínu zo zákona je Mestská nemocnica naďalej príspevkovou organizáciou mesta.

Poskytnutý príspevok vo výške 240.000 € bol použitý na mzdy a odvody pre zamestnancov nemocnice.

Príspevková organizácia Mestská nemocnica prof. MUDr. Korca CSc. Zlaté Moravce v súlade s ustanovením § 24 ods. 9 zák. č. 523/2004 Z. z. o RPVS vykonala po uplynutí rozpočtového roka zúčtovanie finančných vzťahov s rozpočtom zriaďovateľa. (viď tabuľka v 11. časti tohto dokumentu)

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2012:

Príspevková organizácia vysporiada výsledok hospodárenia nasledovne:

1. Zisk z **podnikateľskej činnosti** po zdanení vo výške 429,17 € bude použitý na úhradu straty v hlavnej činnosti.
2. Výsledok hospodárenia **hlavnej činnosti** po zdanení, ktorým je strata vo výške 292.507,97€ nasledovne:
 - a) z rezervného fondu vo výške 50,35 €
 - b) zo zisku po zdanení z podnikateľskej činnosti vo výške 429,17 €
 - c) z kladného nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov vo výške 292.028,45 €Stav rezervného fondu k 31.12.2012 = 50,35 €
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov vo výške 327.215,56 € prideliť do rezervného fondu.

8.2) MESTSKÉ STREDISKO KULTÚRY A ŠPORTU P.O.

Mestské stredisko kultúry a športu:

Celkové náklady 307.588,46 €

Celkové výnosy 300.401,72 €

Hospodársky výsledok – strata - 7.186,74 €

Hlavná činnosť – náklady	307.588,46 €	Podnikateľská činnosť – náklady	0 €
Hlavná činnosť- výnosy	300.401,72 €	Podnikateľská činnosť – výnosy	0 €
Hospodársky výsledok	- 7.186,74 €	Hospodársky výsledok	0 €

Mestské stredisko kultúry a športu, p.o. bolo zriadené ako príspevková organizácia mesta Zlaté Moravce dňa 01.01.2012.

V zmysle zriaďovacej listiny organizácia vykonávala v roku 2012 **hlavnú** činnosť.

Výsledok hospodárenia pred zdanením za rok 2012 je **strata vo výške -7.186,74 €**.

Organizácia hospodárila v roku 2010 so stratou vo výške -10.764 €, v roku 2011 so ziskom vo výške +1.272 €.

Organizácia **spĺňa** podmienky príspevkovej organizácie v zmysle zák. č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov a je zaradená do registra organizácií vedeného Štatistickým úradom SR ako organizácia patriaca do verejnej správy ako sektora ekonomiky:

- a) príspevková organizácia je právnická osoba mesta a je na rozpočet mesta zapojená príspevkom

- b) výrobné náklady organizácie sú kryté vlastnými tržbami vo výške **nižšej** ako je 50% jej nákladov – tržby celkom **78 582 €**, výrobné náklady celkom **306 139 €**, čo predstavuje 25,67 % (viď tabuľka nižšie).

Poskytnutý príspevok vo výške 218.000 € bol použitý na:

- kultúru vo výške 122 660 €
- šport vo výške 95 340 €.

Príspevková organizácia Mestské stredisko kultúry a športu, p. o. v súlade s ustanovením § 24 ods. 9 zák. č. 523/2004 Z. z. o RPVS vykonala po uplynutí rozpočtového roka zúčtovanie finančných vzťahov s rozpočtom zriaďovateľa.

(viď tabuľka v 11. časti tohto dokumentu)

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2012:

Príspevková organizácia vysporiada výsledok hospodárenia nasledovne:

1. Výsledok hospodárenia **hlavnej činnosti** po zdanení, ktorým je strata vo výške 7.203,44€ vysporiadať z rezervného fondu.
Stav rezervného fondu k 31.12.2012 = 18.404,65 €
2. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov vo výške 7.224,42 € prideliť do rezervného fondu.

8.3) SLUŽBYT ZLATÉ MORAVCE, MESTSKÝ PODNIK

Službyt Zlaté Moravce:

Celkové náklady	825.865,72 €
Celkové výnosy	746.912,05 €
Hospodársky výsledok – strata	- 78.953,67 €

Hlavná činnosť – náklady	719.659,81 €	Podnikateľská činnosť – náklady	106.205,91 €
Hlavná činnosť- výnosy	676.090,83 €	Podnikateľská činnosť – výnosy	70.821,22 €
Hospodársky výsledok	- 43.568,98 €	Hospodársky výsledok	- 35.384,69 €

Službyt Zlaté Moravce, m. p. bol zriadený ako príspevková organizácia mesta Zlaté Moravce dňa 01.01.1994.

V zmysle zriaďovacej listiny organizácia vykonávala v roku 2012 **hlavnú aj podnikateľskú** činnosť. Organizácii **nebol** poskytnutý príspevok na činnosť z rozpočtu mesta.

MsZ svojim Uznesením č. 443/2012 zo dňa 8.11.2012 schválilo zosúladenie hospodárenia a činnosti príspevkovej organizácie Službyt Zlaté Moravce, mestský podnik so zák. č. 523/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov tak, aby mestský podnik spĺňal podmienky zákona o RPVS od 01.01.2013:

1. odňatím majetku (bytové domy a nebytové priestory) zo správy príspevkovej organizácie
2. príjem za prenájom bytov a nebytových priestorov do rozpočtu mesta
3. príspevok na hlavnú činnosť
4. určenie koeficientu pre rozúčtovanie nákladov na hlavnú a podnikateľskú činnosť v prípade nákladov, ktoré nie sú jednoznačné (mzdy, odvody, ostatné osobné náklady, energie, služby a pod.). Na rok 2013 bol koeficient určený pomerom správy mestských bytových domov (neodpredaných bytov) k správe bytových domov za odpredané byty – 78% podnikateľská činnosť, 22% hlavná činnosť.

Výsledok hospodárenia pred zdanením za rok 2012 je **strata vo výške -78.953,67 €**, z toho v hlavnej činnosti je **strata -43.568,98 €**, v podnikateľskej činnosti je **strata -35.384,69 €**. Organizácia hospodárila v roku 2010 so stratou vo výške -19.748 €, v roku 2011 so ziskom vo výške +1.678 €.

Organizácia ukončila **hospodárenie podnikateľskej činnosti** za rok 2012 v strate, čo je v rozpore s ustanovením § 28 ods. 2 a 3 zák. č. 523/2004 Z. z. o podnikateľskej činnosti príspevkovej organizácie. Hospodárskym výsledkom podnikateľskej činnosti k 30. septembru rozpočtového roka bol zisk vo výške 31.719 €. Strata k 31.12.2012 bola spôsobená zaúčtovaním odpísania nevymožiteľných pohľadávok vo výške 117.649,37 € do nákladov na základe Uznesenia MsZ č. 489/2012 zo dňa 13.12.2012.

Organizácia za rok 2012 **nesplňala** podmienky príspevkovej organizácie v zmysle zák. č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov a nie je zaradená do registra organizácií vedeného Štatistickým úradom SR ako organizácia patriaca do verejnej správy ako sektora ekonomiky:

- a) príspevková organizácia je právnická osoba mesta a nie je na rozpočet mesta zapojená príspevkom
- b) výrobné náklady organizácie sú kryté vlastnými tržbami vo výške **vyššej** ako je 50% jej nákladov – tržby celkom **237 572 €**, výrobné náklady celkom **409 591 €**, čo predstavuje 58,00 % (viď tabuľka nižšie).

Príspevková organizácia Službyt Zlaté Moravce, m. p. nevykonala po uplynutí rozpočtového roka zúčtovanie finančných vzťahov s rozpočtom zriaďovateľa nakoľko v roku 2012 jej nebol z rozpočtu zriaďovateľa poskytnutý príspevok.

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2012:

Príspevková organizácia vysporiada výsledok hospodárenia nasledovne:

1. Výsledok hospodárenia z **hlavnej činnosti** po zdanení, ktorým je strata vo výške 43.568,98 € vysporiadať:
 - a) z rezervného fondu vo výške 1.121,46 €
 - b) z účtu 428-nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov vo výške 42.447,52 €Stav rezervného fondu k 31.12.2012 = 1.121,46 €
2. Výsledok hospodárenia z **podnikateľskej činnosti** po zdanení, ktorým je strata vo výške 35.384,69 € vysporiadať z účtu 428-nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Príspevková organizácia nie je schopná bez dosahovania kladných výsledkov hospodárenia vyrovnávať stratu z rezervného fondu.

8.4) TECHNICKÉ SLUŽBY MESTA ZLATÉ MORAVCE

Technické služby mesta Zlaté Moravce:

Celkové náklady 1.281.001,99 €

Celkové výnosy 1.088.088,68 €

Hospodársky výsledok – strata - 192.913,31 €

Hlavná činnosť – náklady	902.062,46 €	Podnikateľská činnosť – náklady	378.939,53 €
Hlavná činnosť- výnosy	703.597,50 €	Podnikateľská činnosť – výnosy	384.491,18 €
Hospodársky výsledok	- 198.464,96 €	Hospodársky výsledok	+ 5.551,65 €

Technické služby mesta Zlaté Moravce, m. p. boli zriadené ako príspevková organizácia mesta Zlaté Moravce dňa 01.01.1996.

V zmysle zriaďovacej listiny organizácia vykonávala v roku 2012 **hlavnú aj podnikateľskú činnosť**.

Výsledok hospodárenia pred zdanením za rok 2012 je **strata vo výške –192.913,31 €**, z toho v hlavnej činnosti je **strata -198.464,96 €**, v podnikateľskej činnosti je **zisk 5.551,65 €**. Organizácia hospodárila v roku 2010 so stratou vo výške -13.578 €, v roku 2011 so stratou vo výške -296.829 €.

Organizácia za rok 2012 **splnila** podmienky príspevkovej organizácie v zmysle zák. č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov a nie je zaradená do registra organizácií vedeného Štatistickým úradom SR ako organizácia patriaca do verejnej správy ako sektora ekonomiky:

- a) príspevková organizácia je právnická osoba mesta a je na rozpočet mesta zapojená príspevkom
- b) výrobné náklady organizácie sú kryté vlastnými tržbami vo výške **nižšej** ako je 50% jej nákladov – tržby celkom **367 911 €**, výrobné náklady celkom **1 188 239 €**, čo predstavuje 30,96 % (viď tabuľka nižšie).

Poskytnutý príspevok vo výške 641.950 € bol účelovo určený na:

- odvoz a skládkovanie KO a drobného stavebného odpadu vo výške	225 013 €
- údržbu mestských komunikácií (letná a zimná) vo výške	77 683 €
- prevádzku Zimného štadióna vo výške	55 000 €
- prevádzku verejných toaliet vo výške	3 584 €
- prevádzku miestneho rozhlasu vo výške	2 711 €
- prevádzku verejného osvetlenia vo výške	128 727 €
- prevádzku spoločnej správy a dielne vo výške	149 232 €

Príspevková organizácia Technické služby mesta Zlaté Moravce v súlade s ustanovením § 24 ods. 9 zák. č. 523/2004 Z. z. o RPVS vykonala po uplynutí rozpočtového roka zúčtovanie finančných vzťahov s rozpočtom zriaďovateľa.

(viď tabuľka v 11. časti tohto dokumentu)

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2012:

Príspevková organizácia vysporiada výsledok hospodárenia nasledovne:

1. Zisk z **podnikateľskej činnosti** po zdanení vo výške 4.119,63 € bude použitý na úhradu straty v hlavnej činnosti.
2. Výsledok hospodárenia z **hlavnej činnosti** po zdanení, ktorým je strata vo výške 198.464,96 € vysporiadať nasledovne:
 - a) zo zisku po zdanení z podnikateľskej činnosti vo výške 4.119,63 €
 - b) z kladného nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov vo výške 164.561,37 €

Stav rezervného fondu k 31.12.2012 = 0,00 €

3. Neuhradená strata vo výške 29.783,96 € bude zaúčtovaná na účet 428 ako nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov

Príspevková organizácia nie je schopná bez dosahovania kladných výsledkov hospodárenia vyrovnávať stratu z rezervného fondu.

8.5) ZÁHRADNÍCKE SLUŽBY MESTA ZLATÉ MORAVCE, MESTSKÝ PODNIK

Záhradnícke služby mesta Zlaté Moravce:

Celkové náklady 549.365,02 €

Celkové výnosy 539.404,28 €

Hospodársky výsledok – strata - 9.960,74 €

Hlavná činnosť – náklady	404.485,72 €	Podnikateľská činnosť – náklady	144.879,30 €
Hlavná činnosť- výnosy	390.365,72 €	Podnikateľská činnosť – výnosy	149.038,56 €
Hospodársky výsledok	- 14.120,00 €	Hospodársky výsledok	+ 4.159,26 €

Záhradnícke služby mesta Zlaté Moravce, m. p. boli zriadené ako príspevková organizácia mesta Zlaté Moravce dňa 01.01.1994.

V zmysle zriaďovacej listiny organizácia vykonávala v roku 2012 **hlavnú aj podnikateľskú** činnosť.

Výsledok hospodárenia pred zdanením za rok 2012 je **strata vo výške -9.960,74 €**, z toho v hlavnej činnosti je **strata -14.120 €**, v podnikateľskej činnosti je **zisk 4.159,26 €**. Organizácia hospodárila v roku 2010 so ziskom vo výške +2.864 €, v roku 2011 so ziskom vo výške +2.465 €.

Organizácia za rok 2012 **splnila** zákonné podmienky príspevkovej organizácie v zmysle zák. č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov a nie je zaradená do registra organizácií vedeného Štatistickým úradom SR ako organizácia patriaca do verejnej správy ako sektora ekonomiky:

- príspevková organizácia je právnická osoba mesta a je na rozpočet mesta zapojená príspevkom
- výrobné náklady organizácie sú kryté vlastnými tržbami vo výške **nižšej** ako je 50% jej nákladov – tržby celkom **205 473 €**, výrobné náklady celkom **498 389 €**, čo predstavuje 41,23 % (viď tabuľka nižšie).

Poskytnutý príspevok vo výške 253.368 € bol účelovo určený na bežné výdavky vo výške 247.368 € a na kapitálové výdavky vo výške 6.000 €.

Bežné výdavky účelovo určené na:

- príspevok na prevádzku vo výške	45 000 €
- údržbu verejnej zelene vo výške	141 028 €
- údržbu detských ihrísk vo výške	10 000 €
- prevádzku turisticko-informačnej kancelárie vo výške	10 700 €
- údržbu cintorínov vo výške	34 000 €
- prevádzku útulku pre zvieratá vo výške	6 640 €

Kapitálové výdavky vo výške 6.000 € účelovo určené na zakúpenie dvoch kosačiek poskytnuté z rozpočtu zriaďovateľa v súlade s ustanovením § 24 ods. 8 zák. č. 523/2004 Z. z. o RPVS.

Príspevková organizácia Záhradnícke služby mesta Zlaté Moravce v súlade s ustanovením § 24 ods. 9 zák. č. 523/2004 Z. z. o RPVS vykonala po uplynutí rozpočtového roka zúčtovanie finančných vzťahov s rozpočtom zriaďovateľa. Predmetom zúčtovania bol aj účelovo určený príspevok na obstaranie hmotného majetku.
(viď tabuľka v 11. časti tohto dokumentu)

Príspevková organizácia vykazuje vo svojom účtovníctve k 31.12.2012 neuhradené záväzky z obchodných vzťahov vo výške 219.191 €, ako aj neuhradené záväzky voči daňovému úradu vo výške 47.589 € (daň z príjmu FO, DPH, daň z motorových vozidiel), sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniám vo výške 49.191 €.

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2012:

Príspevková organizácia vysporiada výsledok hospodárenia nasledovne:

1. Zisk z **podnikateľskej činnosti** po zdanení vo výške 4.159,26 € bude použitý na úhradu straty v hlavnej činnosti.
2. Výsledok hospodárenia z **hlavnej činnosti** po zdanení, ktorým je strata vo výške 14.120,00 € vysporiadať nasledovne:
 - a) z rezervného fondu vo výške 2.540,80 €
 - b) zo zisku z podnikateľskej činnosti po zdanení vo výške 4.159,26 €
 - c) z kladného nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov vo výške 7.419,94 €
 Stav rezervného fondu k 31.12.2012 = 2.540,80 €
3. Nevysporiadaný kladný výsledok hospodárenia z minulých rokov vo výške 7.132,02 € prideliť do rezervného fondu.

Prehľad hospodárenia príspevkových organizácií mesta v roku 2012

v EUR

Organizácia	Príspevok v roku 2012	Výnosy v roku 2012	Náklady v roku 2012	Rozdiel V a N	Výsledok hospodárenia
Mestské stredisko kultúry a športu, p. o.	218 000	82 401,72	307 588,46	- 225 186,74	- 7 186,74
Mestská nemocnica	240 000	3 116 085,70	3 648 078,70	- 531 993,00	- 291 993,00
Službyt Zlaté Moravce, m.p.	0	746 912,05	825 865,72	- 78 953,67	- 78 953,67
Technické služby mesta	641 950	446 138,68	1 281 001,99	- 834 863,31	- 192 913,31
Záhradnícke služby mesta	253 368	286 036,28	549 365,02	- 263 328,74	- 9 960,74

Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

v EUR

Podnik	Tržby celkom rok 2011	Výrobné náklady celkom rok 2011	Podiel výrobných N krytých tržbami rok 2011 (%)	Tržby celkom rok 2012	Výrobné náklady celkom rok 2012	Podiel výrobných N krytých tržbami rok 2012 (%)
Mestské stredisko kultúry a športu, p.o.	61 392	194 062	31,64	78 581,99	306 139,28	25,67
Mestská nemocnica *	2 750 719	3 083 883	89,20	3 037 178,03	3 546 077,28	85,65
Službyt Zlaté Moravce, m. p.	177 349	348 486	50,89	237 572,02	409 591,33	58,00
Technické služby mesta	379 939	1 402 724	27,09	339 405,11	1 188 239,24	28,56
Záhradnícke služby mesta	202 900	426 958	47,52	205 472,57	498 389,02	41,23

* od 31.12.2011 bola účinná legislatíva, podľa ktorej sa majú PO poskytujúce zdravotnícku starostlivosť zosúladiť s podmienkami zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov do 31.12.2014.

V prípade, ak tržby príspevkovej organizácie nepokrývajú jej výrobné náklady v súlade s „pravidlom 50%“ a to po dobu najmenej 2 po sebe bezprostredne nasledujúcich rokoch, tak **zriaďovateľ je povinný** podľa § 21 ods. 12 zákona č. 523/2004 Z. z. o RPVS v z.n.p. príspevkovú organizáciu **zrušiť** k 31.decembru roka, v ktorom túto skutočnosť zistil.

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Mesto Zlaté Moravce v roku 2012 neposkytlo žiadnu záruku.

10. Podnikateľská činnosť

Mesto Zlaté Moravce v roku 2012 nevykonávalo žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- c) štátnemu rozpočtu
- d) štátnym fondom
- e) rozpočtom iných obcí
- f) rozpočtom VÚC

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.

11.a)

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie
Základná škola Mojmirova	106 336,71	106 336,71	0
Základná škola Pribinova	62 612,20	62 612,20	0
Základná škola Robotnícka	51 288,55	51 288,55	0
Základná umelecká škola	309 450,00	309 450,00	0
S p o l u:	529 687,46	529 687,46	0

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie
Základná škola Mojmirova	540 288,00	511 033,60	29 254,40
Základná škola Pribinova	487 045,22	486 710,90	334,32
Základná škola Robotnícka	387 075,75	386 847,60	228,15
Spolu:	1 414 408,97	1 384 592,10	29 816,87

Rozdiel vo výške 29.816,87 € je vrátená časť nevyčerpaných finančných prostriedkov z dotácií – dopravné pre žiakov vo výške 611,87 € a na výmenu okien a dverí pre ZŠ Mojmirova vo výške 29.205 € od Krajského školského úradu Nitra (t. č. Obvodný úrad Nitra, odbor školstva), ktorá bola v súlade so zákonom použitá do 31.3.2013.

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mestská nemocnica prof. MUDr. Korca	240.000,00	240.000,00	0
Mestské stredisko kultúry a športu	218.000,00	218.000,00	0
Službyt m. p.	0,00	0,00	0
Technické služby mesta	641.950,00	641.950,00	0
Záhradnícke služby mesta (BP)	247.368,00	247.368,00	0
Záhradnícke služby mesta (KP)	6.000,00	6.000,00	0

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy (VUC)**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mestské stredisko kultúry a športu	700,00	700,00	0
Záhradnícke služby mesta	1.500,00	1.500,00	0

- **prostriedky od ostatných subjektov (darca)**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mestské stredisko kultúry a športu	500,00	500,00	0

- **prostriedky vlastné (hlavná aj podnikateľská činnosť spolu)**

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky	Čerpanie vlastných finančných prostriedkov	Rozdiel
Mestská nemocnica prof. MUDr. Korca	2.838.656	2.779.268	59.388
Mestské stredisko kultúry a športu	96.934	96.623	311
Službyt m. p.	509.984	433.478	76.506
Technické služby mesta	430.137	367.127	63.010
Záhradnícke služby mesta	271.362	269.989	1.373

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Mesto nemá založenú žiadnu právnickú osobu (obchodnú spoločnosť, s. r. o, n. o.).

11.b)

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Mesto v roku 2012 poskytlo dotácie v súlade so VZN č. 12/2011 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta Zlaté Moravce schválenom Uznesením č. 224/2011 zo dňa 15.12.2011.

Žiadosti o poskytnutie dotácie prerokovala a navrhla rozdelenie dotácií na kultúru a šport Komisia mládeže, školstva, kultúry a športu pri MsZ v Zlatých Moravciach na svojom zasadnutí dňa 21.3.2012 a 16.4.2012. Na 14. zasadnutí MZ konanom dňa 26.4.2012 bolo Uznesením č. 309/2012 schválené poskytnutie dotácií na kultúru a šport pre občianske združenia, športové kluby a zväzy z rozpočtu mesta.

Dotácia právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie: uviesť	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finan. prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) vrátená dotácia
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Rodičovské združenie pri MŠ Kalinčiakova ul. (materiálne zabezpečenie „45.výročie v Slniečku“, olympiáda detí MŠ – 5. ročník)	650 €	650 €	0
Rodičovské združenie pri MŠ Žitavské nábrežie (materiálne zabezpečenie galaprogram – Deti Dúhy)	200 €	200 €	0
Rodičovské združenie pri CVC (nákup a zhotovenie kostýmov pre tanečné skupiny, rozvoj stolného tenisu v CVC)	1 650 €	1 650 €	0
Združenie rodičov pri ZŠ Robotnícka ul. (revitalizácia polyfunkčného mini-ihriska)	900 €	900 €	0
Mami oáza (tvorivý materiál, divadelné predstavenie Divadla Svetielko Nitra, prenájom sály)	350 €	350 €	0
Carmina Vocum (nákup materiálu na kostýmy, notový materiál)	350 €	350 €	0
Spevácky súbor Kolovrátok (zakúpenie oblečenia ku krojom, drobné vecné ceny)	200 €	200 €	0
Občianske združenie Cantus (reprezentácia na festivale zborov v Poľsku)	200 €	0 €	200 €
Občianske združenie Inovec (ubytovanie pre zahraničný súbor, doprava na vystúpenia, materiálové zabezpečenie pre FS)	800 €	800 €	0
Občianske združenie Prílepečanka (zorganizovanie „Prílepké zvyky“ v m. č.)	300 €	300 €	0
Občianske združenie Zlatňanka (nákup tanečnej obuvi, kroj. doplnkov, hudobnej reprodukcie pre detský folklórny súbor)	300 €	300 €	0
Občianske združenie Platan (náklady na dopravu „Spoznávame školstvo v Rakúsku“, šport.podujatie „Kľúče od pevnosti“)	650 €	650 €	0
Občianske združenie Chyzerovce (zorganizovanie športového popoludnia, Dňa detí, Lupiniarskej parády, zakúpenie stolnotenisového materiálu, zakúpenie materiálu na zhotovenie kostýmov, krojov)	2 150 €	2 150 €	0
Občianske združenie Bonsai Zlaté Moravce (za nájom telocvične v OA v Zlatých Moravciach)	500 €	500 €	0

Slovenský zväz záhradkárov Chyzerovce (zorganizovanie podujatia Dary Zeme, osláv sviatku sv. Urbana, degustácia vín, preplatenie zájazdu ZO)	360 €	320 €	40 €
Slovenský zväz záhradkárov (preplatenie zájazdu pre členov ZO)	100 €	100 €	0
Slovenský zväz protifašistických bojovníkov Zlaté Moravce, z. o. (preplatenie zájazdu pre členov ZO)	200 €	200 €	0
Slovenský zväz zdravotne postihnutých (preplatenie poznávacieho zájazdu pre členov ZO)	200 €	200 €	0
Slovenský zväz zdravotne postihnutých Zlaté Moravce, z. o. (nákup materiálu do tvorivej dielne ZO, preplatenie zájazdu pre členov ZO, zorganiz. Športového dňa)	550 €	550 €	0
Slovenský rybársky zväz, z. o. Zlaté Moravce (dorybnenie vodných nádrží MO SRZ Zl. Moravce)	2 000 €	2 000 €	0
Slovenský zväz chovateľov poštových holubov (zúčastnenie sa pretekov poštových holubov)	200 €	200 €	0
Jednota dôchodcov Slovenska, z.o. Zl. Moravce (preplatenie zájazdov pre členov ZO)	500 €	500 €	0
Zlatomoravecký vinohradnícky spolok (výstavba sochy sv. Urbana na viniciach)	200 €	200 €	0
Centrum nepočujúcich Aneps (preplatenie účasť poplatku na turnaji)	500 €	500 €	0
Zväz diabetikov Slovenska, z.o. (preplatenie zájazdu pre členov ZO)	100 €	100 €	0
Únia žien Slovenska Zlaté Moravce, z.o. (vecné dary – literárna súťaž „Vansovej Lomnička“)	50 €	50 €	0
Únia nevidiacich a slabozrakých Slovenska (zakúpenie pediga pre slabozrakých – práca s ním)	140 €	140 €	0
Múzeum historických budov – Žitavany (model pamiatok zo Zl. Moraviec)	500 €	500 €	0
Kynologický klub Zlaté Moravce (zorganizovanie MS v brannom preteku kynológov, zorganizovanie Dňa otvorených dverí cvičiska psov, vybudovanie priestoru pre návštevníkov KK)	800 €	800 €	0
Klub slovenských turistov (organizovanie turistických podujatí)	600 €	600 €	0
Tenisový klub Hanaka (zakúpenie športového tenisového materiálu)	500 €	500 €	0
Klub pozemného hokeja Hoko (úhrada cestovných náhrad na zápasy klubu)	1 500 €	1 500 €	0
Hokejový klub HC Zlaté Moravce (napĺňanie aktivít detí a mládeže ľadovým hokejom)	2 500 €	2 500 €	0
Tenisový klub Zlaté Moravce (športová činnosť detí, mládeže a dospelých)	1 000 €	1 000 €	0
Volejbalový klub mesta Zlaté Moravce (organizovanie turnajov Mestskej volejbalovej ligy)	800 €	800 €	0
Horolezecký klub Zlaté Moravce (dostavba boulderingovej lezeckej steny na SOŠT)	900 €	900 €	0
Zlatomoravecké hokejbalové združenie (zakúpenie športového materiálu pre hokejbal.ligu)	350 €	350 €	0
Telocvičná jednota Sokol – kulturistika (zakúpenie športového materiálu pre TJ Sokol)	200 €	200 €	0
Športový klub Routiners (zakúpenie športového materiálu pre futsalovú ligu)	550 €	550 €	0

Požitavská futbalová akadémia (rozvoj mládežníckeho futbalu v Požitavskom regióne)	90 000 €	90 000€	0
Spolu :	114 500 €	114 260 €	240 €

Z uvedených subjektov nedodržali podmienky VZN č. 12/2011 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta Zlaté Moravce, a to vyúčtovanie poskytnutej dotácie nepredložili v stanovenom termíne, nasledovné subjekty:

Volejbalový klub mesta Zlaté Moravce, Horolezecký klub Zlaté Moravce, Múzeum historických budov – MHB o. z.

11.c)

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Mestu Zlaté Moravce v roku 2012 boli poskytnuté tieto dotácie:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie: - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finanč. prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4) - 5 -
Ministerstvo financií SR	Bežné výdavky pre zar.soc.služieb - ZOS	30.753,00	30.753,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Bežné výdavky pre hlásenie pobytu občanov	4.291,65	4.291,65	0
Ministerstvo vnútra SR	Bežné výdavky pre matriku	10.753,15	10.753,15	0
Ministerstvo dopravy, výstavby a reg.rozvoja SR	Bežné výdavky pre úsek bývania – ŠFRB	9.115,76	9.115,76	0
Krajský stavebný úrad Nitra	Bežné výdavky pre úsek staveb.poriadku – SOÚ	37.817,28	37.817,28	0
Krajský úrad pre cestnú dopravu a pozem.komun.	Bežné výdavky pre úsek pozem. Komunikácií – SOÚ	2.064,50	2.064,50	0
Krajský úrad životného prostredia Nitra	Bežné výdavky pre starostl. O životné prostredie	1.405,97	1.405,97	0
Obvodný úrad Nitra	Bežné výdavky pre voľby do NR SR	10.526,00	10.526,00	0
Obvodný úrad Nitra	Bežné výdavky pre údržbu vojnových hrobov	84,60	84,60	0
Obvodný úrad Nitra	Bežné výdavky pre skladníka CO	642,00	642,00	0
Krajský školský úrad Nitra	Bežné výdavky pre školstvo (normatív a nenormatív)	1.396.372,17	1.366.555,30	29.816,87
ÚPSVaR Nitra	Bežné výdavky – hmotná núdza	18.037,00	18.037,00	0
Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny SR	Bežné výdavky pre soc. služby – ZOS	41.600,00	30.080,00	11.520,00
Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny SR	Bežné výdavky pre soc. služby – n. o. Úsmev, Nádej	83.200,00	42.880,00	40.320,00
Obvodný úrad Nitra	Kapitálové výdavky pre kamerový systém	4.000,00	4.000,00	0
Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny SR	Kapitálové výdavky pre Denné centrum (klub dôch.)	14.750,00	14.750,00	0
Recyklačný fond	Kapitálové výdavky pre auto na separovaný zber	105.690,00	105.690,00	0
Spolu :		1.771.103,08	1.689.446,21	81.656,87

11.d)

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mesto neuzatvorilo v roku 2012 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

11.e)

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Mesto je správcom a zároveň aj účastníkom združenia obcí na základe Zmluvy o zriadení Spoločného obecného úradu v Zlatých Moravciach podpísanej dňa 1.4.2003 a jeho dodatkov. Účastníkom združenia je 30 obcí okresu Zlaté Moravce.

Uznesením zo zasadnutia starostov zo dňa 3.2.2012 bol schválený príspevok z rozpočtu obcí na činnosť SOÚ na rok 2012 nasledovne:

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Beladice	1.248,00	1.248,00	0
Čaradice	428,80	428,80	0
Čierne Kľačany	884,00	884,00	0
Hostie	962,40	962,40	0
Hostšovce	602,40	602,40	0
Choča	418,40	418,40	0
Jedľové Kostolany	775,20	775,20	0
Kostolany pod Tribečom	300,80	300,80	0
Ladice	620,00	620,00	0
Lovce	536,80	536,80	0
Machulince	840,80	840,80	0
Malé Vozokany	247,20	247,20	0
Mankovce	419,20	419,20	0
Martin nad Žitavou	419,20	419,20	0
Nemčiňany	557,60	557,60	0
Neverice	531,20	531,20	0
Nevidzany	499,20	499,20	0
Obyce	1.198,40	1.198,40	0
Skýcov	825,60	825,60	0
Sľažany	1.372,00	1.372,00	0
Slepčany	692,00	692,00	0
Tesárske Mlyňany	1.354,40	1.354,40	0
Topoľčianky	2.270,40	2.270,40	0
Velčice	670,40	670,40	0
Veľké Vozokany	391,20	391,20	0
Volkovce	838,40	838,40	0
Zlaté Moravce	10.461,60	9.823,69	637,91
Zlatno	184,80	184,80	0
Žikava	422,40	422,40	0
Žitavany	1.559,20	1.559,20	0
Spolu:	32.532,00	31.894,09	637,91

11.f)

Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neuzatvorila v roku 2012 žiadnu zmluvu o poskytnutí dotácie z VÚC – Nitrianskeho samosprávneho kraja.

12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu mesta

V Zlatých Moravciach dňa 31.5.2013