

MESTO SVIT
ZÁVEREČNÝ ÚČET
ZA ROK 2012

OBSAH:

1. *PLNENIE ROZPOČTU SUBJEKTU VEREJNEJ SPRÁVY - MESTA SVIT str. 3*
2. *BILANCIA AKTÍV A PASÍV - príloha č. 2 Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01 str. 13*
3. *PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU str. 14*
4. *PREHLAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH str. 16*
5. *FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV MESTA str. 17*
6. *NÁKLADY A VÝNOSY PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI str. 22*
7. *HOSPODÁRENIE S FONDAMI MESTA str. 22*
8. *HODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOV MESTA – Hodnotiaca správa v prílohe č.5)*

PRÍLOHY Záverečného účtu Mesta Svit za rok 2012

- 1) *Finančný výkaz FIN 1-04 o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy k 31.12.2012 v €*
- 2) *SÚVAHA - bilancia aktív a pasív - výkaz Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01 za rok 2012 v €*
- 3) *VÝKAZ ZISKOV A STRÁT - Úč ROPO SFOV 2-01 k 31.12.2012 v €*
- 4) *POZNÁMKY (s prílohami)*
- 5) *Hodnotiaca správa o plnení Programového rozpočtu Mesta Svit na rok 2012*
- 6) *Prezenčná listina z prerokovania rozboru hospodárenia príspevkovej organizácie*
- 8) *Fondy 2012*

Kompletný materiál je k nahliadnutiu na ekonomickom oddelení.

Mesto Svit v zmysle §16 Zák. 583/2004 Z.z. v znení zmien a doplnkov spracovalo tento Záverečný účet Mesta Svit za rok 2012, ktorý obsahuje hlavne údaje o plnení rozpočtu, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení jeho rozpočtových a príspevkovej organizácie, o poskytnutých zárukách, o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti a hodnotenie programov.

1. PLNENIE ROZPOČTU SUBJEKTU VEREJNEJ SPRÁVY - MESTA SVIT

Pre rok 2012 malo MESTO SVIT schválený rozpočet ako programový uznesením Mestského zastupiteľstva vo Svite č. 188/2011 zo dňa 14.12.2011 ako vyrovnaný rozpočet finančnými operáciami vo výške 9 969 364 € vrátane zámerov, cieľov a merateľných ukazovateľov. Oproti pôvodnému rozpočtu na rok 2011 to bolo o 29,66% viac. Objektívnosť porovnateľnosti však narušajú dotácie EÚ na rôzne účely. Pre rok 2012 to bola revitalizácia verejných priestranstiev a začiatok projektu na likvidáciu biologicky rozložiteľného odpadu. Do roku 2012 to boli projekty na rekonštrukciu základných škôl, verejného osvetlenia, výstavba bytových domov či čistiacu techniku v rámci životného prostredia. Následne bol rozpočet roka 2012 v jeho priebehu podľa potrieb uzneseniami MsZ a v súlade s uznesením 164/2007 o kompetenciách primátora mesta upravený na prebytkový t.j. v príjmovej časti na 10 339 471 € a vo výdavkovej časti na 10 226 846 €. V porovnaní s pôvodným rozpočtom to bolo výdavkovej časti v roku 2012 o 2,58% viac a v príjmovej časti o 3,71% viac. Dôvodom úpravy na prebytkový rozpočet bol predaj majetku - pozemkov v mesiaci december 2012 v rozsahu 655 853,40 €. Táto úprava znamenala úsporu fondov ako zdroja kapitálových aktivít a následne nárast príjmov bez výdavkov.

Rozpočet pre príspevkovú a rozpočtové organizácie Mesta bol schválený spolu s Rozpočtom Mesta Svit pre rok 2012 tým istým uznesením. MsZ vzalo na vedomie aj rozpočty pre roky 2013 a 2014.

Rozpočet príjmov a výdavkov roku 2012 bol postavený ako schodkový, kde výdavky kapitálovej časti prevýšili príjmy o 82 940 €. Za pomoci finančných operácií (doplnenie fondov) bol v konečnom dôsledku pôvodný Rozpočet príjmovej a výdavkovej časti ako vyrovnaný. Po úprave z vyššie uvedených dôvodov vznikol prebytkový rozpočet v bežnej časti (8 850 €) aj v kapitálovej časti 318 489 €. Celkový prebytok príjmov a výdavkov (t.j. bez finančných operácií) predstavuje čiastku 327 339 €.

Úpravy rozpočtu v roku 2012 boli predovšetkým z týchto dôvodov:

- a) príjem kapitálových zdrojov z dotácií na základe žiadostí,
- b) úpravy záväzných limitov pre delimitované oblasti,
- c) svetová finančná kríza - zníženie podielových daní,
- d) presuny v rámci schváleného rozpočtu,
- e) príjem z predaja majetku Mesta.

Úpravy rozpočtu prebiehali v súlade s uzneseniami MsZ cez 30 rozpočtových opatrení schválených Mestským zastupiteľstvom a rozpočtové opatrenia v kompetencii primátora v priebehu roka uvedených v prílohe č.3 Poznámok vrámci účtovnej závierky a v súlade s §14 zák. č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení zmien a doplnkov. O týchto rozpočtových opatreniach je vedená v súlade s vyššie citovaným zákonom operatívna evidencia.

MESTO SVIT – Hospodárenie za 01-12/2012 – REKAPITULÁCIA v eurách

PRÍJMY	Pôvodný rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	
Bežné - spolu	4 840 187	5 019 512	4 778 808,22	95,20
Bežné – mesto	4 799 605	4 974 930	4 724 729,31	94,97
Bežné - rozp. org.	40 582	44 582	54 078,91	121,30
kapitálové-spolu	4 827 397	5 315 833	3 109 005,06	58,49
kapitálové - mesto	4 927 397	5 315 833	3 109 005,06	58,49
Kapitálové - rozp. org.	0	0	0	-
Medzisúččet (bez FO)	9 667 584	10 335 345	7 887 813,28	76,32
Finančné operácie (FO)	301 780	4 126	4 125,61	99,99
Celkom	9 969 364	10 339 471	7 891 938,89	76,33
VÝDAVKY	Pôvodný rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	
Bežné – spolu	4 840 187	5 010 622	4 490 083,21	89,61
Bežné – mesto	3 460 375	3 510 913	3 008 499,92	85,69
Bežné - rozp. org.	1 379 812	1 499 749	1 481 583,29	98,79
Kapitálové-spolu	4 910 337	4 997 344	2 642 227,30	52,87
Kapitálové – mesto	4 910 337	4 997 344	2 642 227,30	52,87
Kapitálové - rozp. org.	0	0	0	-
Medzisúččet (bez FO)	9 750 524	10 008 006	7 132 310,51	71,27
Finančné operácie (FO)	218 840	218 840	223 022,63	101,91
Celkom	9 969 364	10 226 846	7 355 333,14	71,92
z toho rozpočtové organizácie jednotlivo	Pôvodný rozpočet	upravený rozpočet	skutočnosť bez grantov	plnenie v %
ZUŠ	13 000	13 000	12 180	121,30
ZŠ Mierová	16 082	16 082	20 500,97	127,48
ZŠ Komenského	11 500	15 500	21 397,94	138,05
Príjmy bežné spolu	40 582	44 582	54 078,91	121,30
Príjmy kapitálové spolu	0	0	0	0
Príjmy celkom	40 582	44 582	54 078,91	121,30
ZUŠ	138 270	143 126	143 114,74	98,79
ZŠ Mierová	647 801	664 945	649 535,82	99,60
ZŠ Komenského	593 741	691 678	688 932,73	99,60
Výdavky bežné spolu	1 379 812	1 499 749	1 481 583,29	98,79
Výdavky kapitálové spolu	0	0	0	-
Výdavky celkom	1 379 812	1 499 749	1 481 583,29	98,79

Poznámka: granty a dary v ZŠ sa nerozpočtujú, "FO=finančné operácie"

	Príjmy	Výdavky	prebytok/schodok
Bežný rozpočet	4 778 808,22 €	4 490 083,21 €	+ 288 725,01 €
Kapitálový rozpočet	3 109 005,06 €	2 642 227,30 €	+ 466 777,76 €
Príjmy a výdavky spolu	7 887 813,28 €	7 132 310,51 €	+ 755 502,77 €
Finančné operácie	4 125,61 €	223 022,63 €	- 218 879,02 €
Rozpočet s FO	7 891 938,89 €	7 355 333,14 €	+ 536 605,75 €
Z uvedeného vyplýva			
Prebytok rozpočtového hospodárenia (bez FO)			+ 755 502,77 €
=(kapitál.príjmy-kapitál.výdavky)+(bežné príjmy-bežné výdavky)			
štátne dotácie na školy nevyčerpané v r. 2012 do r. 2013			- 23 308,11 €
nevyčerpané rodinné prídavky do roku 2013			- 3,78 €
odvod výnosu zo štátnych prostriedkov rok 2012			0,00 €

pozn. Vo výkaze FIN 1-04 príjmov a výdavkov vo finančných operáciách sú uvedené aj príjmy

a výdavky ŠJ MŠ aj ŠJ ZŠ vrátane preddavkov, ktoré do rozpočtového hospodárenia nevstupujú.

Upravený prebytok +732 190,88 €

Finančné operácie (ďalej FO)

a) výdavkové FO (splátky leasingov a úverov) - 223 022,63 €

b) príjmové FO + 4 125,61 €

z toho: - nevyčerpané dotácie z r. 2011 4 125,61 €

Výsledok hospodárenia za rok 2012 pontžený o výsledok FO + 513 293,86 €

vysporiadať takto:

a) **Fond rozvoja a rezerv** + 488 214,41 €

b) **Fond rozvoja bývania** + 25 079,45 €

Výsledok z hospodárenia z výkazu ziskov a strát v roku 2012 (Mesto) je iná kategória, lebo neporovnáva rozpočtové príjmy a výdavky ale náklady a výnosy. Vykazovala sa za Mesto prvýkrát v roku 2008, keď MESTO SVIT ako ostatné mesta a obce prešlo na akruálny princíp účtovníctva. Pre rok 2012 aj naďalej zostáva finančné vysporiadanie podľa rozpočtového hospodárenia - zmeny stavu peňažných prostriedkov, viď vyššie a pre posúdenie hospodárskeho výsledku z nákladov (trieda 5) a výnosov (trieda 6) je výsledok následovný v €

MESTO SVIT ROK 2011	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť – Školské jedálne (strava)	Rok 2011	Rok 2012/2011 Koeficient
Náklady	-4 567 183,57	-32 892,15	-4 094 826	1,12
Výnosy	4 667 735,47	32 892,15	4 024 240	1,16
výsledok hospodárenia pred zdanením	100 551,90	0,00	-70 586	

Výsledok hospodárenia Mesta Svit za rok 2012 z Výkazu ziskov a strát (Príloha č. 3 -Úč ROPO SFOV 2-01) je teda vo výške je +100 551,90 € pred zdanením. Je potrebné poznamenať, že daň z príjmov ešte nie je uzatvorená, lebo Mesto bude podávať daňové priznanie až v priebehu roka 2012 a účtovná závierka musela byť ukončená do 25.1.2013. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2011 ako rozdiel Rozpočtu Mesta Svit za rok 2012 medzi príjmami a výdavkami a teda zmeny stavu peňažných prostriedkov vo výške +755 502,77 €, ktorý je upravený aj cez finančné operácie a to na +513 293,86 € aj po odpočítaní nevyčerpaných štátnych dotácií. Predmetom záverečného účtu a finančného vysporiadania za rok je rozpočtové hospodárenie.

Podrobne (v €) ROK 2012: Príloha č.1 - Finančný výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy k 31.12.2012 FIN 1-04. Nasledujúci pohľad je finančné plnenie Rozpočtu Mesta Svit podľa kapitol. Plneniu Programového rozpočtu je venovaná časť 8 tohto materiálu.

a) **Plnenie príjmovej časti**

b) **Plnenie výdavkovej časti**

Ad a) Plnenie príjmovej časti**- BEŽNÉ PRÍJMY**

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
5 019 512 €	4 778 808,22 €	95,20

Rozpočet Mesta predstavuje príjmovú časť samotného Mesta a aj príjmy ním zriadených rozpočtových organizácií t.j základných škôl a Základnej umeleckej školy. Celkovo boli bežné príjmy splnené na 95,23 % a predstavovali čiastku 4 778 808,22 €, čo v porovnaní s rokom 2011 znamenalo o 5,71 % viac. Táto časť rozpočtu predstavuje príjmy bežného charakteru:

- **Podielové dane** určené zo Štátneho rozpočtu na financovanie výdavkov samosprávy. Pôvodný rozpočet na tejto položke podľa MF SR bol pre Mesto Svit z 20.12.2011 stanovený vo výške 1 947 826 €. Táto prognóza bola oproti skutočnosti roku 2011 vyššia o 9,24 %. V konečnom dôsledku prišlo na účet Mesta 1 847 255,09 € t.j. plnenie na 94,84%. Aj keď Mesto rozpočtovalo opatrnejšie vo výške 1 904 146 € oproti prognóze MF SR došlo k neplneniu 3%. Pri bežných príjmoch vrátane bežných transférov predstavujú tieto podielové dane 39% bežného rozpočtu. Tak sklz v ich plnení znamenal opatrenia zo strany Mesta za účelom úpory výdavkovej časti. Z týchto daní sa financujú aj originálne kompetencie v oblasti školstva, t.j. školské kluby, školské jedálne, materské školy, centrá voľného času.

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 904 146 €	1 847 255,09 €	97,00

Podielové dane už v roku 2008 predstavovali pre Mesto Svit čiastku 1 994 511,42 €, pričom na rok 2009 bola stanovená prognóza 2 137 143 €, ktorá v roku 2009 bola naplnená na 1 845 617,74 €. Rok 2010 bol ďalší pokles 1 515 886,65 €. Mierny nárast v roku 2011 (1 783 058,36 €) a aj v roku 2012 vo výške 1 847 255,09 € ešte stále nedosahuje výšku týchto daní v roku 2008. Tento klesajúci vývoj príjmov s narastajúcimi cenami a tým aj výdavkami v Rozpočet znamenal stále väčší deficit, ktorý bol riešený hlavne úspornými opatreniami a v danom čase aj legislatívne povolenou pomocou fondov. Úsporné opatrenia však bude potrebné v budúcich obdobiach doriešiť. Znamenajú totiž úspory v materiálovom zabezpečení, bez nárastu miezd (čo pri náraste životných nákladov znamená u zamestnancov zníženie životnej úrovne), úspory v údržbe zariadení, ktoré sa môžu časom prejavíť na stave zariadení a spotrebe energií.

- **Daň z nehnuteľnosti, miestne dane a miestny poplatok** sú ďalším bežným vlastným príjmom Mesta. Tieto dane a poplatok sú stanovené v zmysle zák. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov a z toho vychádzajúceho Všeobecne záväzného nariadenia (ďalej VZN). Mesto vyberá daň z nehnuteľnosti, daň za psa, daň za užívanie verejného priestranstva, daň za predajné automaty, daň za ubytovanie a daň za nevýhrené hracie prístroje. Okrem miestnych daní je to aj miestny poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. VZN zabezpečuje mierny nárast niektorých položiek vo svojich ustanoveniach o 2%. A aj vďaka vymoženým nedoplatkom v tejto oblasti z minulých rokov sa podarilo splniť tento ukazovateľ celkovo viac o 4,3% t.j. 30 118,60 €

Dane a poplatky	Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
Daň z nehnuteľnosti	465 000 €	480 396,26 €	103,30
Miestne dane	18 099 €	21 594,19 €	119,30
Miestny poplatok	220 600 €	228 717,85 €	103,70

Z celkového príjmu za miestny poplatok bol príjem vo výške 111 710,98 € t.j. 48,84 % od právnických osôb a 117 006,87 € t.j. 51,16% od fyzických osôb. Suma nedoplatkov v procese vymáhania (výzvy, exekúcie, vymáhanie cez právne oddelenie) predstavuje čiastku 53 677,77 € a z toho 37 074,87 € od fyzických osôb.

Predovšetkým kontrolnou činnosťou sa podarilo dosiahnuť prekročenie u dane z nehnuteľnosti. U miestnych daní je rozpočtovaný len predpoklad a súvisí v značnej miere od záujmu poplatníkov o danú službu. V oblasti miestneho poplatku máme najväčšie problémy s neplatičmi, napriek tomu sa podarilo vymôcť niektoré nedoplatky z minulých rokov a tento rozpočet naplniť na 103,7%. Aj naďalej sa aktívne riešia neplatiči. Aj tento poplatok závisí aj od záujmu odberateľov.

- **Prenájmy** – v súlade so zákonom 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov Mesto hospodári so svojim majetkom. V tomto zmysle majetok využíva, kupuje, predáva a v prípade voľných kapacít aj prenajíma či už pozemky, byty alebo nebytové priestory, ktoré nevyužíva na svoje účely.

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
517 433 €	433 249,99 €	83,70

Rozpočet je postavený na základe existujúcich podpísaných zmlúv. Ku zmene prichádza dôsledkom zmeny týchto zmlúv, prípadne výpovedí, či nových nájomných zmlúv. V neposlednom rade je to aj skutočnosť, že napr. Nájomná zmluva na pozemky Mesta so spoločnosťou Štrkopiesky závisí aj od množstva ťažby. V roku 2012 bol z tejto zmluvy minimálny príjem, oproti očakávanej a avizovanej skutočnosti Mestu chýbalo takmer 80 tis. €. Z uvedeného dôvodu aj toto neplnenie položky. Oproti roku 2011 je pokles o 10%. Príjem za prenájom nebytových priestorov predstavoval čiastku 68 330,05 € a z pozemky 17 555,83 €. Z prenájmu nájomných bytov v bytových domoch získalo Mesto 233 821,51 € a nájomné za odovzdávacie stanice tepla získalo Mesto vo výške 100 614,60 €, ktoré sa využívajú aj na splátky úverov na tento majetok.

- **Správne a administratívne poplatky** v prevažnej miere predstavujú poplatky za matriku, stavebné konanie a výhrené hracie prístroje, ktoré nie sú v miestnych daniach, ale vyberá sa z nich správny poplatok podľa hracích prístrojov. Na odhade počtu týchto prístrojov a predpokladu ďalších správnych poplatkov je postavený aj rozpočet tejto položky. Pre rok 2012 tento odhad vyšiel na 72,4% a oproti roku 2011 to bol pokles o 10 tis. €.

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
60 110 €	43 543,43 €	72,40

- **Pokuty a penále** – nerozpočtujú sa a súvisia s neplnením povinnosti voči Mestu

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
-	5 693,73 €	-

- **Príjmy z činnosti organizačných častí Mesta či už kultúrnych: Oddelenie, Ms. knižnica, sociálnych: Zariadenie opatrovateľskej služby, Dom opatrovateľskej služby, ZOS-stacionár, školských: Základné školy (PS), ZUŠ (PS), materské školy, školské jedálne materských škôl, centrum voľného času.**

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
91 028 €	102 825,27 €	113,00
44 582 €	54 078,91 €	121,30

Kde 2. riadok predstavuje rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou (PS), ktorých zriaďovateľom je Mesto Svit.

Rozpočtová organizácia Mesta Svit	Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
Základná škola Mierová ul.	16 082	20 500,97	127,48
Základná škola Komenského ul.	15 500	21 397,94	138,05
Základná umelecká škola	13 000	12 180,00	93,69

Naplnenie rozpočtu súvisí s počtom organizovaných akcií a podujatí ako aj záujmu o ponúkané služby či prenájom zariadení. Plnenie je priaznivé z dôvodu nárastu týchto príjmov oproti roku

2011 o 15% aj vďaka niektorým úpravám za služby poskytované Mestom stanovených vo VZN. Aj napriek uvedenej skutočnosti tieto príjmy v príslušných oblastiach nepresahujú výdavkovú časť a ponechávajú na dofinancovanie samotné Mesto z originálnych alebo z dotácií prenesených kompetencií.

- **Príjem za znečisťovanie životného prostredia** – úhrada firiem na základe rozhodnutia za znečisťovanie životného prostredia

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 660 €	1 331,47 €	80,20

- **Úroky** – výnosy z prostriedkov na bankových účtoch a zvlášť výnosy z dočasne voľných prostriedkov – bežný účetfondy, využívanie termínovaných vkladov.

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 500 €	1 839,20 €	122,60

- **Iné príjmy** – napr. z lotérií, z minulých období: vyúčtovania, vratky

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
13 000 €	22 876,39	176,00

- **granty, dary** (napr. za materské školy, Zariadenie opatrovateľskej služby)

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
4 446 €	4 445,40 €	100,00

- **príspevky pre Spoločný obecný úrad** (stavebný poriadok, pozemné komunikácie) – vlastné zdroje na dofinancovanie navýšeného stavu zamestnancov v tomto úrade na základe požiadaviek členských obcí a samotného Mesta Svit

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
42 920 €	42 919,70 €	100,00

- **bežné dotácie** na bežné výdavky, prenesené kompetencie, ktoré sú účelovo určené a ich účel musí byť dodržaný, k 31.12. b.r. s poskytovateľom zúčtovaný

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Obvodný úrad Poprad	5 628,94	Na voľby do NR SR 2012
2.	Obvodný úrad Poprad	2 498,43	REGOB
3.	Obvodný úrad Poprad	10 753,15	Matrika
3.	KÚŽP Prešov	789,85	Životné prostredie
4.	KSÚ Prešov	13 161,36	Spoločný stavebný úrad
5.	KÚCDaPK Prešov	392,32	Spoločný stavebný úrad za Svit
6.	KŠÚ Prešov	1 172 387,00	Školstvo – prenesené kompetencie
7.	ÚPSVaR Poprad	2 638,05	Malá obecná služba
8.	ÚPSVaR Poprad	3 436,20	Školstvo – školské potreby
9.	ÚPSVaR Poprad	17 522,77	Školstvo – strava deťom v HN
10.	ÚPSVaR Poprad	8 202,41	Osobitný príjemca
11.	ÚPSVaR Poprad	1 966,25	Rodinné prídavky
12.	Ministerstvo kultúry	1 000,00	Pre Mestskú knižnicu
13.	PSK	2000,00	Na pamätník padlým
14.	Projekt EÚ	141 819,80	Biologicky rozložiteľný odpad
15.	Projekt EÚ	6 783,00	Revitalizácia verejných priestranstiev

16.	Projekt EÚ	11 399,99	Životné prostredie – čistiaca technika
17.	MPSVaR	62 240,00	Zariadenie opatrovateľskej služby
18.	MF SR	23 422,00	Zariadenie opatrovateľskej služby
Rozpočet na rok 2012		Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 634 988 €		1 488 041,52 €	91,01

Nepĺnenie je dôsledkom toho, že v rozpočte boli zahrnuté dotácie aj na schválené a rozbehnuté projekty (14,15), ktorých realizácia či úhrady ŽOP v roku 2012 neprebehli, resp. prebehli len čiastočne – Projekt likvidácie biologicky rozložiteľného odpadu, Projekt revitalizácie verejných priestranstiev.

- KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

- **Príjem z predaja majetku Mesta** – v roku 2012 to bol predaj pozemkov a budov, predovšetkým z predaja pozemkov pod cestou E/18 a z predaja bytu.

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
699 115 €	699 114,76 €	100,00

Položka súvisí so záujmom o kúpu prebytočného majetku Mesta. Rozpočet bol rozpočtovým opatrením č. 28-29/2012 na zasadaní Mestského zastupiteľstva upravený tak, že sa s vyrovnaného rozpočtu stal prebytkový rozpočet.

- Dotácie na kapitálové výdavky

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Projekt EÚ	1 496 755,22 €	Likvidácia biologicky rozložiteľného odpadu
2.	Projekt EÚ	872 763,39 €	Revitalizácia verejných priestranstiev
3.	Projekt EÚ	37 971,69 €	Životné prostredie – čistiaca technika – dofin.
4.	Úrad vlády SR	2 400 €	ÚPRM
Rozpočet na rok 2012		Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
4 616 718 €		2 409 890,30 €	52,20

Nepĺnenie je dôsledkom toho, že v rozpočte boli zahrnuté dotácie aj na schválené a rozbehnuté projekty, ktorých realizácia v roku 2012 neprebehla, resp. prebehla len čiastočne, alebo neboli uhradení už podané ŽOP. Jedná sa teda o prelom rokov 2011, 2012, 2013 a realizáciu projektov či financovanie zo strany poskytovateľa NFP. Projekt likvidácie BRO bol rozbehnutý, uskutočnila sa predovšetkým dodávka technológie, zostávajúca časť projektu – stavebná časť bude pokračovať v roku 2013, boli podané aj ŽOP za už zrealizované dodávky, ktoré neboli do konca roka 2012 Mestu uhradené. Projekt – Ochrana ovzdušia, týkajúci sa dodávky čistiacej techniky bol ukončený, zrealizovaný v roku 2011, refundácia posledných výdavkov prišla v roku 2012 a bola použitá v kapitálovej časti na kapitálové výdavky (nákup budovy) a v bežnej časti na bežné výdavky. Projekt revitalizácie verejných priestranstiev bol stavebne ukončený, ŽOP nepreplatená, úhrada bude až v roku 2013.

- PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
4 126 €	4 125,61 €	100,00

V roku 2012 boli v upravenom rozpočte aj požiadavky na doplnenie príjmov z fondov Mesta, ale vzhľadom na rozpočtové opatrenie č. 28/2012, ktoré riešilo doplnenie príjmov z predaja majetku a nahradilo tak všetky požiadavky na doplnenie príjmov v priebehu roka 2012. Tak na tejto položke zostali len prostriedky, ktoré boli ako dotácie roka 2011 dočerpané v súlade s legislatívou v roku 2012.

Ad b) Plnenie výdavkovej časti – plnenie programov, zámerov, cieľov, ukazovateľov je predmetom Hodnotiacej spravy (viď bod 8, príloha č. 5) ako súčasť Záverečného účtu.

VÝDAVKOVÁ ČASŤ	Rozpočet 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
BEŽNÉ VÝDAVKY	4 548 244 €	4 282 094,67 €	94,15
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	4 997 344 €	2 642 227,30 €	52,87
FINANČNÉ OPERÁCIE	218 840 €	213 022,63 €	101,91

V časti bežných výdavkov je neplnenie dôsledkom úsporných opatrení, ktoré sa premietajú do celej výdavkovej časti bežných výdavkov a súvisia s plnením príjmovej časti. Úsporné opatrenia znamenajú vo veľkej miere určité obmedzenie pri realizácii úloh samosprávy s tým, že ich dočasnú úsporu bude potrebné riešiť v nasledujúcich obdobiach za predpokladu, že budú priaznivejšie riešené bežné príjmy Mesta predovšetkým podielové dane. V rámci kapitálových výdavkov súvisí plnenie a s realizáciou schválených odsúhlasených projektov v rámci jednotlivých rokov a v spojitosti s úhradou žiadosti o návratný príspevok (ŽOP).

- BEŽNÉ VÝDAVKY

Rozdelenie bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie	Rozpočet 2012 v €	Skutočnosť k 31.12.2012 v €	% plnenia
Správa Mesta	689 535	569 433,41	82,60
Bankové poplatky	3 000	2 181,58	72,70
Matričný úrad	17 172	14 815,56	86,30
Voľby do NR SR 2012	5 629	5 628,94	100,00
Splátky úverov – len úroky	60 760	54 638,18	89,90
Technické služby Mesta Svit (TS)	965 362	827 845,79	85,80
z toho: Projekt – ŽPČT	7 250	7 000,00	96,55
Projekt – BRO	283 616	149 284,00	20,80
Príspevky na činnosť TS	674 496	671 561,79	99,60
Mestská polícia	183 302	152 386,00	83,10
Požiarňa ochrana	10 947	7 188,02	65,70
Veterinárna starostlivosť–útulok	332	331,94	100,00
Spoločný obecný úrad (stavebný)	56 423	51 272,07	90,90
Mestská hromadná doprava	42 000	41 749,85	99,40
Príprava výstavby, zamerania	10 000	6 362,82	63,60
Malá obecná služba	8 585	5 421,28	63,14
Výstavba – Projekt revitalizácia VP	27 341	24 644,40	90,14
BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o.	358 984	346 983,96	96,70
Šport – dotácie	17 000	17 000,00	100,00
Kluby dôchodcov	11 062	6 754,19	61,10
Mestská knižnica	53 866	46 641,48	86,60
Kultúra	91 629	78 643,63	85,80
Média (noviny, televízia)	37 800	31 259,40	82,70

Dotácie – kultúra, cirkvi, sociálne	102 214	95 922,86	93,80
Materské školy	283 745	252 610,80	89,00
Centrum voľného času	51 314	43 553,96	84,88
Športová hala	40 463	40 153,62	99,24
Školské jedálne MŠ	47 432	37 855,85	79,80
Zariadenie opatrovateľskej služby	182 356	154 669,98	84,80
Dom opatrovateľskej služby	100 742	59 535,80	59,10
Sociálna pomoc občanom v núdzi	51 918	33 014,39	63,60
Rozdelenie bežných výdavkov podľa zoskupení položiek	Rozpočet 2012 v €	Skutočnosť k 31.12.2012 v €	% plnenia
610 – mzdy	889 875	744 305,19	83,64
620 – odvody	338 940	273 241,90	80,62
630 – tovary a služby	1 179 748	924 308,96	78,34
640 – bežné transféry	1 041 590	1 012 005,69	97,16
650 - Splátky úverov – len úroky	60 760	54 638,18	89,90

Použité skratky v tabuľke: ŽPČT – životné prostredie – čistiaca technika

BRO – biologicky rozložiteľný odpad

VP – verejné priestranstva

V jednotlivých kapitolách je vidieť dopad úsporných opatrení v zmysle Príkazu primátora Mesta č.5/2012 s tým, že v niektorých prípadoch zvlášť prerokovaných s primátorom Mesta nebolo možné úsporné opatrenie riešiť celoplošne. Udelením súhlasu s výnimkou zabezpečujúcou nevyhnutný chod Mesta a jeho funkčnosť bola predpokladaná úspora nižšia. Nenarušila však samotné konečné hospodárenie Mesta, ktoré v konečnom dôsledku dopadlo s prebytkom vďaka týmto opatreniam a aj vďaka opatrnému prístupu Mestského zastupiteľstva pri schvaľovaní príjmovej časti Rozpočtu Mesta Svit na rok 2012 aj pri balíku podielových daní a ich prognóze. Boli to opatrenia, pri ktorých musíme myslieť na budúce obdobia a brať ich ako dočasné nevyhnutné riešenie. napr. údržba zariadení a objektov by si vyžadovala určite vyššie výdavky bez možnosti úspor vzhľadom na potrebu zabezpečovať dobrý stav a hodnotu majetku Mesta.

- KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Rozdelenie kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie	Rozpočet 2012 v €	Skutočnosť k 31.12.2012 v €	% plnenia
Správa Mesta	23 576	23 570,00	99,97
Technické služby Mesta Svit (TS)	3 855 356	1 586 124,24	41,14
z toho: Projekt – ŽPČT	859 702	0	
Projekt – BRO	2 985 654	1 577 042,92	52,82
Mestská tržnica	10 000	9 081,82	90,82
Mestská polícia – kamerový systém	1 000	955,20	95,52
Výstavba, zveľádovanie mesta	1 117 412	1 031 577,86	92,32
z toho: kúpa budovy bývalej SOŠ	50 000	50 000,00	100,00
Projektová dokumentácia	22 400	16 077,76	71,78
Trhové stoly	7 658	7 657,01	100,00
Sídlisko E – komunikácia	48 000	0	
Cesty a chodníky	18 551	0	
Projekt – Revitalizácia VP	970 803	957 843,09	98,67

Použité skratky v tabuľke: ŽPČT – životné prostredie – čistiaca technika
BRO – biologicky rozložiteľný odpad
VP – verejné priestranstva

Celkové neplnenie kapitálových výdavkov 2 642 227,30 € na 52,87% je viditeľné predovšetkým na projektoch financovaných aj z nenávratných finančných príspevkov z EÚ. Ich plnenie súvisí jednak so samotnou realizáciou projektov ale aj od úhrad žiadosti o príspevok. Potom ich zúčtovanie je závislé vo výdavkovej časti od príjmovej časti rozpočtu.

Predovšetkým v položke Projekt **Riešenie kvality ovzdušia v meste Svit prostredníctvom modernej čiastiackej techniky miestnych komunikácií** bol v uznesení o Rozpočte na rok 2012 schválený v plnom rozsahu pre rok 2012. Poskytovateľom nenávratného finančného príspevku je Ministerstvo životného prostredia. V závere roka – po schválení Rozpočtu na rok 2012 však boli pripísané na účet Mesta prostriedky nenávratného finančného príspevku, a tak Mestu vyplynula povinnosť uhradiť všetky faktúry týkajúce sa tohto projektu už v roku 2011. Tak bol tento projekt ukončený v roku 2011 a rozpočtu pre rok 2012 sa dotkol jedine formou refundácie prostriedkov uhradených Mestom v roku 2011 vo výške 49 371,68 €, ktoré boli Mestu Svit vrátené a využité ako zdroj krytia výdavkov roka 2012 (čiastočná úhrada kúpy budovy bývalej SOŠ v kapitálovej časti). Celková hodnota Projektu k zúčtovaniu predstavovala čiastku 944 280 €, z toho 856 368 € ako nenávratný finančný príspevok a 49 940 € ako spoluúčasť Mesta.

Podobne v Projekte **Regionálne centrum zhodnocovania BRO v meste Svit** bol rozpočet postavený s predpokladom plnenia na 100%. Poskytovateľom je Ministerstvo životného prostredia SR, spolufinancovanie je z Kohézneho fondu EÚ. Celková hodnota projektu 3 340 074,59 €, z toho nenávratný finančný príspevok predstavuje čiastku 3 173 070,86 €. V priebehu samotnej realizácie stavebnej časti však dochádzalo k časovému sklzu, a tak bol tento projekt v stavebnej časti zrealizovaný len v minimálnej hodnote (7 tis. €). Technologická časť je splnená takmer na 100 %. Celý projekt je z uvedeného dôvodu splnený na 52,82%. Napriek uvedenej skutočnosti je k dátumu 31.12.2012 reálne aj časové naplnenie realizácie projektu.

Tretím rozpracovaným projektom v roku 2012 bol Projekt **Revitalizácia verejných priestranstiev v centrálnej zone mesta Svit – námestia a ulíc s ním spojených**. Poskytovateľom príspevku je Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR. Projekt je spolufinancovaný z Európskeho fondu regionálneho rozvoja a zo štátneho rozpočtu SR. Celková hodnota Projektu predstavuje čiastku 1 021 234,40 € a z toho je nenávratný príspevok 934 586,07 €. Tento Projekt je prakticky realizačne ukončený. Zostáva posledná žiadosť o nenávratných finančný príspevok vo výške 37459,59 € a jej úhrada sa predpokladá v roku 2013.

Mesto za spolupráce s Technickými službami zrealizovalo zriadenie Mestskej tržnice. Celkový projekt bol v hodnote 16 738,83 €.

Na kamerový systém – vytvorenie lepších podmienok pre ochranu občana a majetku cez Mestskú políciu bolo v roku 2012 zo strany Mesta preinvestovaných 955,20 € na nákup a montáž kamery pri Dome kultúry na Námestí J.A.Baťu. Tento projekt je pokračovaním roka 2011 a je aj naďalej otvorený ďalšiemu rozšíreniu v nasledujúcich obdobiach.

Rozpočet bol v priebehu roka upravený uzneseniami Mestského zastupiteľstva na ďalšie dve akcie kapitálového charakteru v rámci zveľadovania mestských komunikácií vo výške 18 551 € a 48 000 €, ktoré však v roku 2012 neboli zrealizované.

Na projektové dokumentácie bolo v priebehu roka vynaložených celkom 25 062,32 €, z toho v zmysle platnej Smernice bol refundovaná čiastka 8 974,56 € od žiadateľov zmien ÚPRM, tak vo výdavkovej časti Mesta zostala čiastka 16 077,76 €. Najväčší výdavok bol na ÚPRM t.j. vo výške 22 453,50 €, na ktorý Mesto získalo dotáciu Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR vo výške 2 400 € a už spomínaná úhrada výdavkov žiadateľov vo výške 8 974,56 € znížila výdavok Mesta na 11 078,94 € na zmenu ÚPRM. Bola spracovaná projektová dokumentácia na výstavbu cestnej komunikácie na sídlisku „E“ ako aj dokumentácia pre Zariadenie opatrovateľskej služby v meste Svit – riešenie havárijného stavu plynového kotla.

Pre správu mesta bol z kapitálových výdavkov v roku 2012 zakúpený nový kopírovací stroj s komunikáciou s počítačovou sieťou v hodnote 1 994 €, server počítačovej siete v hodnote 9 600 € a osobné auto ŠKODA OCTÁVIA v hodnote 11 976 € ako náhrada za vozidlo ŠKODA OCTÁVIA z roku 2004.

- VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
218 840 €	223 022,63 €	101,91

Tieto výdavkové finančné operácie predstavujú splátky istín úverov Mesta Svit pre rok 2012. Pôvodne boli zdrojom tejto položky výdavkovej časti rozpočtu prostriedky z fondov Mesta. Vzhľadom na pozitívne plnenie kapitálovej časti rozpočtu nebolo potrebné doplniť príjmovú časť z fondov a použili sa na tento účel prostriedky samotných príjmov rozpočtu. Tu je potrebné zdôrazniť, že finančné operácie sú súčasťou príjmovej aj výdavkovej časti postaveného rozpočtu, ale nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu. Prekročenie je spôsobené pohyblivým rozdelením splátok na istiny a úroky. V konečnom dôsledku je viditeľné, že celkovo predstavujú splátky t.j. istina + úver rozpočet 279 600 €, ktorý bol splnený na 99,3% t.j. 277 660,81 €. Z uvedeného vyplýva, že prekročenie splátok istín bolo vykryté splátkami úrokov k istinám, čím sa celkové splátky neprekročili.

2.) BILANCIA AKTÍV A PASÍV - príloha č. 2 Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01

AKTÍVA- majetok

sa rovnajú pasívam (vlastné imanie a záväzky) v celkovej výške netto (zohľadnenie oprávok) 23 611 856,35 €, čo znamená nárast hodnoty majetku Mesta (bez organizácií zriadených Mestom) oproti roku 2011 o 4,54 %. V obstarávacej hodnote majetok celkom predstavuje čiastku 31 520 889,97 €, čo je oproti roku 2011 nárast o 5,7 %.

Neobežný majetok (netto) vo výške 18 019 983,19 € t.j. k roku 2011 nárast o 6,18%. Táto kategória obsahuje dlhodobý hmotný a nemotný majetok ako aj finančný majetok Mesta. Nárast je predovšetkým na položke dopravných prostriedkov v rámci realizácie projektu na likvidáciu biologicky rozložiteľného odpadu, kde bola dodaná technologická časť vrátane úžitkových vozidiel a taktiež aj kúpou osobného motorového vozidla na správu Mesta.

V rámci finančného majetku Mesto je naďalej vlastníkom akcií v Marmote Press a.s., PVS a.s.. a imanie BP Svit s.r.o. Svit so 100%-nou účasťou Mesta.

Obežný majetok Mesta predstavuje zásoby (material), zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy a pohľadávky. Hodnota tohto majetku k 31.12.2012 predstavuje čiastku 5 584 488,41 €, v porovnaní s rokom 2011 je tu pokles minimálne 0,41 %, aj keď krátkodobé pohľadávky klesli zo 145 907 € na 73 697,47 € a zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy zaznamenalo pokles 7,65%, v položke finančných účtov Mesta (1 339 178,69 €) bol zaznamenaný nárast 42% z dôvodu príjmu prostriedkov za predaj pozemkov. Táto skutočnosť spôsobila, že celkovo obežný majetok sa takmer nezmenil oproti roku 2011.

Časové rozlíšenie s týkalo nákladov budúcich období vo výške 7 384,75 € (v roku 2011 to bolo 7 569 €).

PASÍVA – Vlastné imanie a záväzky

Vlastné imanie bolo k 31.12.2012 vzrástlo oproti roku 2011 na 23 611 856,35 € t.j. o 4,54%. Výsledok hospodárenia roka 2012 bol kladný + 100 551,90 € na rozdiel od roka 2011, ktorý bol záporný vo výške – 93 953 €. Malo to dopad na výsledok hospodárenia vrátane nevysporiadaného výsledku hospodárenia za minulé roky, kde došlo k nárastu na 12 847 128,77 €.

Závazky Mesta, kde patria rezery, zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy, záväzky a bankové úvery, sú bližšie popísané nielen v Poznámkach (príloha č. 4) ale aj v časti nasledujúcej 3. Prehľad o stave a vývoji dlhu. Celková výška záväzkov je 4 112 063,74 €, čo je pokles oproti roku 2011 o 21,52%, predovšetkým v krátkodobých záväzkoch (v roku 2011 tu bol záväzok vo výške 869 142,10 € za čistiacu techniku v splatnosti) a pokles je v bankových úveroch či dlhodobých záväzkoch o splatky roka 2012. Dlhodobé záväzky predstavujú vzťah Mesta ku ŠFRB za bytové domy (posledný za 30-bytovú jednotku na Štúrovej ulici vo Svit a k Dexia banka Slovensko a.s. teraz Prima banka a.s. za úver prevzatý od MsPBHaS Svit.

Časové rozlíšenie ako výnosy budúcich období na rozúčtovanie príjmu kapitálových transférov (Projekty spolufinancované s fondami EÚ)

Prehľad o jednotlivých položkách vrátane spôsobu ocenenia a podstaty odpisovania majetku sú popísané v rámci Poznámok (príloha č. 4) k ročnej individuálnej závierke a samotný výkaz Úč ROPO SFOV 1-01 (príloha č. 2).

3. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

K 31.12.2009 predstavovali záväzky čiastku 3 578 375 €, z toho krátkodobé rezervy 44028 €, zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy - nevyčerpané prostriedky dotácií 13 529 €. Dlhodobé záväzky mesta boli vo výške 2 645 707 € z toho úvery ŠFRB na 26 b.j., 30 b.j., 80 b.j. a 36 b.j. predstavujú k 31.12.2009 čiastku 2 587 442 €.

K 31.12.2010 Mesto evidovalo záväzky v celkovej hodnote 4 308 141 €. Z toho krátkodobé zákonné rezervy v hodnote 47 374 €, zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy - nevyčerpané prostriedky dotácií 63 462 €. Dlhodobé záväzky mesta vo výške 3 623 780 € z toho úvery ŠFRB na 26 b.j., 30 b.j., 80 b.j., 36 b.j. a 30 b.j. vo výške 3 610 379 €, 13 401 € sú záväzky zo sociálneho fondu. Úver za MsPBHaS predstavoval ku koncu roka 2010 nesplatenú čiastku 302 621 €

Mesto evidovalo k 31.12.2011 záväzky v celkovej hodnote 5 239 024 €. Z toho krátkodobé zákonné rezervy v hodnote 45 346 €, zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy - nevyčerpané prostriedky dotácií 4 129 €. Dlhodobé záväzky mesta vo výške 3 896 798 € z toho úvery ŠFRB na 26 b.j., 30 b.j., 80 b.j., 36 b.j. a 30 b.j. vo výške 3 884 317 €, 12 481 € sú záväzky zo sociálneho fondu. Úver za MsPBHaS ku koncu roka 2011 vykazoval zostatok nesplatený vo výške 207 057 €.

K 31. 12. 2012 znížilo Mesto svoje záväzky o 21,51 % a to predovšetkým v rámci krátkodobých záväzkov v splatnosti (faktúry veľkých súm v rámci projektov EÚ) na prelome rokov 2011/2012, ktoré boli v roku 2012 uhradené a tým bol pokles až o 906 tis. €. Druhým dôvodom poklesu záväzkov boli splátky úverov za rok 2012, ktoré ku koncu roka 2012 v rámci úverov ŠFRB vykazujú zostatok 3 756 858,30 € a bankový úver so zostatkom 111 492,27 €. Do kategórie záväzkov patrí aj stav sociálneho fondu t.j. 11 604,02 €, zákonné dlhodobé rezervy so stavom 46 526,09 € a zúčtovanie subjektov verejnej správy (VS) vo výške 23 311,89 €. V rámci tohoto zúčtovania sa jedná o nedočerpané dotácie roka 2012, ktoré je možné dočerpať do 31.3.2013.

V súčasnej dobe spláca Mesto Svit päť úverov zo ŠFRB na výstavbu bytových domov a jeden bankový úver (Prima banka a.s.) za bývalú príspevkovú organizáciu MsPBHaS Svit v tomto zložení:

a) Mesto podpísalo 5.3.2002 úverovú zmluvu č. 706/635/2002 so ŠFRB na výstavbu **26-bytovej jednotky vo Svite, Záhradná ul. 890/10,11** s úrokovou sadzbou 3,9% (t.j. 6 269 036,- Sk = 208 094 €) vo výške istiny 11 076 tis. Sk (367 655,85 €) na 30 rokov. Tento úver bol doplnený nenávratnou dotáciou MVarR vo výške 11 076 tis. Sk (367 655,85 €). Ku koncu roka 2012 bolo z tohto úveru splatených 114 splátok po 1734,118 € (52 242 Sk). K 31.12.2012 zostatok istiny úveru predstavuje **291 565,76 €**, pričom na istine od začiatku bolo splatených 76 090,09 € a na úrokoch 121 599,30 €. Úver je splatný v roku 2032.

b) Na výstavbu **30 bytovej jednotky vo Svite, Kpt. Nálepku 941/109,110** bola 11.10.2004 podpísaná úverová zmluva č. 706/735/2004 so ŠFRB uzn. MZ č. 9,10,11/2004 vo výške 24 243 000,-

Sk (804 720,18 €) s úrokovou sadzbou 1,2% na 30 rokov, ktorý na výstavbu 30 bj. je doplnený štátnou dotáciou vo výške 4 496 000,- Sk (149 239,86€). Splácať sa začal až v roku 2005, kedy bola plánovaná aj dostavba bytovky. V roku 2004 bol tento úver čerpaný vo výške 1272860,- Sk (42251,21 €) a mesačná splátka predstavuje čiastku 80 223,- Sk (2 662,92 €). V roku 2005 bol vyčerpaný do plnej výšky a začalo splácanie úveru od 02/2005 t.j. MsZ uzn. 70/2006 a 71/2006 schválilo záložné právo na tento bytový dom č. 941 parc. č. 294/759 vo výške 24 243 tis. + 4 496 tis. Sk (953 960,03 €). K 31.12.2012 boli splatené úroky celkom 67 888,26 € a istina celkom 185 088,94 € (95 splátok). Zostatok úveru k 31.12.2012 je **619 631,24 €**. Úver je splatný v roku 2034.

c) Mesto prijalo na výstavbu **80 bytovej jednotky vo Svite, Jilemnického ul. 838/36,37**. Ďalší úver od ŠFRB č.zml. 706/574/2007 vo výške 42102 tis. Sk (1 397 530,37 €) s úrokovou sadzbou 1% na 30 rokov a mesačnou splátkou 135 417,- Sk (4 495,02 €) (istina aj úrok) počnúc 11/2007. V roku 2007 bolo z tohto úveru vyčerpaných 8 988 tis. Sk (298 346,94 €), čo predstavovalo aj čiastku v záväzkoch ku koncu roka 2007. Ostávajúca časť bola vyčerpaná v roku 2008. Záruky: Kultúrny dom, Krytá plaváreň, Internát ZP s.č. 838 s príslušnými pozemkami – zabezpečenie návratnosti úveru – znalecký posudok 1,5 x 42 102 tis. Sk. Po ukončení výstavby bola táto zábezpeka zrušená. Bytovka bola skolaudovaná. Do konca roka 2012 bolo uhradených 62 splátok. Na istine bolo splatených 207 158,43 € a na úrokoch 71 532,81 €. Zostatok úveru k 31.12.2012 je **1 190 371,94 €**. Splatnosť úveru je v roku 2037.

d) V roku 2009 (15.5.2009) podpísalo Mesto Svit ďalšiu úverovú zmluvu č. 706/455/2009 so ŠFRB na výstavbu nájomného bytového domu – **36 bytovej jednotky vo Svite, Ul. Fraňa Kráľa 271/13**, kde bolo dohodnutých 359 splátok vo výške 2 922,66 € (88 048,01 Sk) mesačne. Úver je na 30 rokov s 1% p.a. Úroky predstavujú výšku 140559,76 € Výška úveru-istiny je 908 675,18 €. K 31.12.2009 bol úver čerpaný len vo výške 277 082,33 €. Na výstavbu tejto bytovky dostalo Mesto Svit aj dotáciu MVarR (Zmluva č. 0199-PRB-2009) vo výške 302 890 €. Do 31.12.2012 bolo uhradených 42 splátok: istina vo výške 92 191,63 € a úroky vo výške 30 560,14 €, pričom zostatok istiny úveru k 31.12.2012 predstavuje čiastku **816 483,55 €**. Úver je splatný v roku 2039.

e) V roku 2010 (17.6.2010) podpísalo Mesto Svit ďalšiu úverovú zmluvu č.706/687/2010 so ŠFRB na výstavbu nájomného bytového domu – **30 bytovej jednotky vo Svite, Štúrova ul. 986/46A, 46B**, (celkový oprávnený náklad stavby: 1 287 990,79 €, dotácia MDVaRR SR zml. 0314-PRB-2010 vo výške 385 340 € a vlastné zdroje: z toho ŠFRB 899 140 €, mesto 3 510,79 €), kde bolo dohodnutých 359 splátok vo výške 2 891,99 € mesačne. Úver je na 30 rokov s 1% p.a. Úroky predstavujú výšku 139 084,41 € a istina 899 140 €. K 31.12.2010 bol úver čerpaný len vo výške 499001,01 €, zostáva dočerpať v roku 2011 ešte 400138,99 €. Na výstavbu tejto bytovky má dostať Mesto Svit aj dotáciu MVarR vo výške 385340 €. Do 31.12.2012 bolo uhradených 28 splátok. Istina vo výške 60 334,19 € a úroky vo výške 20 641,53 €. Zostatok úveru-istiny k 31.12.2012 predstavuje čiastku **838 805,81 €**. Úver je splatný v roku 2040.

K 31.12.2010 boli na účte 479 záväzky k ŠFRB z istín úverov vo výške 3 610 379. Do tejto čiastky oproti roku 2010 bolo doúčtované čerpanie úveru na 30-bytovú jednotku do výšky 100%. V roku 2011 sa dopočítal zvyšok nevyčerpaného úveru vo výške 400 138,99 € a splátky z rok 2011 vo výške 126 201,65 €, pričom s touto čiastkou by bolo úverové zaťaženie so ŠFRB k 31.12.2011 vo výške 3 884 316,65 €. V roku 2012 boli zrealizované všetky zazmluvnené splátky istín aj s úrokami, čo predstavovalo čiastku 277 660,81 € a celkový zostatok istín úverov ŠFRB bol k 31.12.2012 vo výške **3 756 858,30 €** na účte 479. Tieto úvery sa nezapočítavajú do celkového dlhu mesta na účely zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, kde je uvádzaný len súhrn záväzkov, vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania a suma ručiteľských záväzkov mesta (viď. nasledujúci odsek č. 5 tohto Záverečného účtu) k 31.12. rozpočtového roka.

Mesto prevzalo **bankový úver za MsPBHaS Svit** na technológiu pre dodávku tepla a TUV, (príspevková organizácia uzn. MsZ č. 198/2007 zrušená). Úroková sadzba predstavuje 3,79 %. Dňa 21.12.2007 bola podpísaná ďalšia úverová zmluva č. 32/084/07 s Dexia bankou Slovensko a.s. (dnes Prima banka), ktorá nie je úverom ŠFRB a znamená úver, ktorý sa počíta v zmysle rozočtových pravidiel do dlhu mesta. Celková čiastka úveru 17 753 662,- Sk predstavuje zostatok

úveru zrušenej príspevkovej organizácie MsPBHaS Svit za výmenníkové stanice aj dispečing. Úver sa začal splácať v úrokovej sadzbe 12-mesačného bríboru a úrokového rozpätia 0,3%. Splácanie úveru začalo za obdobie od 21.12.2007 do 31.12.2007 len podielom úroku pre mesto Svit, lebo istina za december už bola uhradená. Ďalšie splátky: 239 914,- Sk t.j. 7 963,69 € s výnimkou poslednej t.j. 239 940,- Sk t.j. 7 964,55 € vždy k 20. dňu v mesiaci prvýkrát v januári 2008 a splátky úrokov vždy k 1. dňu v mesiaci uzatvorenia zmluvy t.j. január 2008 prvýkrát. Zabezpečenie úveru zmenkou. V roku 2012 splatilo na tomto úvere Mesto istinu 95 564,28 € (pravidelná ročná splátka istiny) a úroky vo výške 5 616,01 €, zostatok úveru k 31.12.2012 je **111 492,27 €**. Úver je splatný 20.02.2014.

Celkom za týchto 6 úverov (z toho 5 vo vzťahu k ŠFRB) k 31.12.2012 na istine bez úrokov zostáva uhradiť **3 868 350,57 €**. Pre výpočet úverového zaťaženia Mesta Svit sa berú do úvahy bežné príjmy minulého roka – rok 2012 t.j. 4 778 808,22 € (započítané aj bežné transféry)

Podiel k bežným príjmom	Vrátane ŠFRB	bez ŠFRB
% celkovej sumy dlhu	80,951%	2,33%
% ročných splátok istín	4,67%	2,00%

V priebehu roka 2012 nevyužívalo mesto žiadny kontokorentný úver na preklopenie časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami, lebo finančná situácia mesta si v priebehu roka nevyžiadala čerpanie takého úveru. Problémy s nedostatkom finančných zdrojov z dôvodu svetovej krízy sa riešili hlavne úspornými opatreniami.

4. PREHLAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH

Uzn. MZ č. 60/2002 schválilo úver pre TS vo výške 1,5 mil. Sk pre generálnu opravu špeciálneho vozidla na odvoz TKO, uzn.MZ Mesto schválilo a zaručilo sa PKB a.s. Liptovský Mikuláš na základe uzn. č. 96/2002, č. 120/2002 a č. 151/2002 za úver na nový systém vykurovania MsPBHaS vo výške 31 mil. Sk. K 31. decembru 2004 bol zostatok úveru ešte 24 mil. Sk. Uznesením č. 152/2002 schválilo zmluvu o terminovanom úvere na vytvorenie kontokorentného účtu vo výške 3mil. Sk na tento zámer. Tento úver, ktorý Mesto Svit zobralo na seba za zrušenie organizáciu MsPBHaS Svit 21.12.2007 schválený uzn. 197/2007 je vo výške 589 313,62 € (17 753 662,- Sk) ručený vlastnou zmenkou Mesta. Stav úveru k 31.12.2012 je **111 492,27 €**.

Za úver v článku 4 na výstavbu 26 b.j. mesto ručilo poisťnou zmluvou s Univerzálnou bankovou poisťovňou v zmysle uzn. 88/2001 a na výstavbu 30 b.j. mesto ručilo v zmysle uzn. 140/2004 nehnuteľnosťami t.j. Domom kultúry vo Svite a Plavárňou až do kolaudácie 30 b.j. V súčasnej dobe po kolaudácii sa tieto záruky zrušili a teraz ručí mesto v zmysle uzn. 88/2001 bytovým domom vo výške **775 795 €** (23 371 601 tis. Sk) v prípade 26-bytovej jednotky v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva v roku 2003 - pozemok parc.č. 294/730 a budova súp.č.890 (26 b.j.) postavená na pozemku parc.č.294/730 a v prípade 30-bytovej jednotky, kde je aj záruka notárskou zápisnicou na účet počas výstavby a po nej uzn. 70-71/2006 záložné práve vo výške **953960 €** (28 739 tis. Sk) na predmetnú bytovú jednotku. Záložná zmluva zo dňa 1.12.2005 na nájomný bytový dom Svit, súp. č. 941 (30 b.j.) na parc. č. 294/759, vo výmere 537 m².

Uzn. MZ č. 117/2004 mesto odsúhlasilo ručiteľské vyhlásenie Recyklačnému fondu za úver TS mesta Svit vo výške 283 635 56 € (8 544 805,- Sk), ktorý je už splatený a ručenie zrušené. Uzn. 189/2004 mesto zabezpečovalo úver MsPBHaS Svit Domom kultúry vo Svite Pod Skalkou na zriadenie dispečingu Tepelného hospodárstva vo výške 129 377,81 € (3 897 636,- Sk), ktorý je taktiež **už splatený**.

MsZ svojim uzn. 9/2006 schválilo ručenie úveru ŠFRB na stavebné úpravy hotela Mladosť nehnuteľnosťami: Dom kultúry vo Svite, Rehabilitačné stredisko vo Svite, Internát ZP s.č. 838 s príslušnými pozemkami- blok "C" hotela Mladosť v hodnote znaleckého posudku vo výške (1,5x42102 tis. Sk) 2 096 295,56 €. Po kolaudácii v roku 2008 bola táto záruka uvoľnená, aby bolo

možné týmito nehnuteľnosťami ručiť pri novej žiadosti na rekonštrukciu Penziónu na bytový dom cez ŠFRB v roku 2009-2010. Zmluva o zriadení záložného práva zo dňa 25.3.2009 ručí za tento úver nájomným bytovým domom súp.č. 838 (80 b.j.) na parc.čísle 390/42 a 630 v hodnote **1632561€** (t.j. bez hodnoty dotácie).

Na výstavbu 36 b.j. bola podpísaná Zmluva o zriadení záložného práva vo výške 1,3 násobku poskytnutého úveru t.j. **1181278 €** (908675,18x1,3) zo dňa 25.05.2009 na:

- Kultúrny dom vo Svite súp.č. 198 na parc. č. 175/1
- pozemok parc.č. 175/1, 181/2 o výmere 4045 m²
- pozemok parc.č. 175/2 o výmere 3300 m²
- Plaváreň vo Svite súp.č. 307 na parc.č. 406/5
- pozemok parc.č. 406/5 o výmere 15098 m².

Po ukončení výstavby a kolaudácií stavby je zriadené záložné právo na nehnuteľnosť, na ktorú bol poskytnutý úver. Pričom ŠFRB bude prednostným záložným veriteľom a v jeho prospech je vinkulovaná aj poisťná zmluva do výšky poskytnutého úveru.

Uznesením MsZ č. 10/2010 zo dňa 28.01.2010 bola schválená zmluva a ručenie úveru ŠFRB nehnuteľným majetkom mesta a to pozemkami parc. Č. 466/1, 466/2, Futbalovým štadiónom parc. Č. 406/2 – do doby kolaudácie 30-bytovej jednotky na Štúrovej ulici vo Svite vo výške 1,3 násobku výšky poskytnutého úveru t.j. $899\,140 \times 1,3 = 1\,168\,882 \text{ €}$. Po ukončení výstavby a kolaudácií stavby má byť zriadené záložné právo na nehnuteľnosť, na ktorú bol poskytnutý úver. Pričom ŠFRB bude prednostným záložným veriteľom a v jeho prospech je vinkulovaná aj poisťná zmluva do výšky poskytnutého úveru.

30-bytová jednotka na Štúrovej ul. vo Svite na parc.č. 229/333 o rozlohe 545 m² so súpisným číslom 986, bola skolaudovaná v roku 2011 a bolo zriadené záložné právo na nehnuteľnosť vo výške 385 340 € v prospech MDVaRR SR a 899 140 € v prospech ŠFRB uznesením MZ zo dňa 29.9.2011 č. 143/2011 v celkovej hodnote 1 287 990,79 €:

- pozemok parc. č. 229/333 o výmere 545 m²
- 30-bytová jednotka na Štúrovej ulici vo Svite súp. Č. 986

5. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV MESTA voči

- 5.1 Mestom zriadeným a založeným právnickým osobám
- 5.2 ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- 5.3 štátnemu rozpočtu
- 5.4 štátnym fondom
- 5.5 rozpočtom iných obcí
- 5.6 rozpočtom VÚC

5.1 Mestom zriadeným a založeným právnickým osobám

Príspevková organizácia zriadená Mestom Svit

Mesto Svit má jednu príspevkovú organizáciu a to **Technické služby Mesta Svit**. Táto organizácia je rozčlenená na tieto strediská:

- správa
- odvoz komunálneho odpadu
- ostatná doprava
- verejná zeleň
- technický úsek
- verejné osvetlenie
- pohrebné služby

- separovaný zber
- odvoz komunálneho odpadu (podnikateľská činnosť)

Mesto príspevkom vyrovnáva hospodárenie tejto organizácie, ktorý je potrebné po ukončení obdobia finančne vysporiadať. Pre porovnanie rokov 2008, 2009, 2010, 2011, 2012 je tu nasledujúca tabuľka:

Príspevok	rok 2008	rok 2009	rok 2010	rok 2011	rok 2012	Index 12/11
- bežný príspevok	580535	661311	603586	632911,43	671561,79	1,06
- kapitálový príspevok	22572	0	0	8808,25	9081,32	1,03
medzisúčtet-na účet TS	603107	661311	603586	641720,68	680643,11	1,06
- bežné výd. – projekty EÚ	0	5950	35021	5006,58	156 284,00	31,22
- elektronická aukcia-Mesto				1308,48		
- TKO 12/2010 r.2011-Mesto				2 931,77		
- kapitál. výd. – projekty EÚ	0	0	0	968880,00	1577042,92	1,63
- účelové leasing cez mesto	19318	19102	15259	33,19		
medzisúčtet- hradené Mestom	19318	25052	50280	978160,02	1733326,92	1,77
Pre TS Mesta Svit celkom:	622425	686363	653866	1619880,70	2413970,03	1,49
z toho cez kapitolu 0180				1615930,70	2413970,03	
cez kapitolu 0620				3950,00		
- náklady celkom	1020579	982809	924988	1008999,87	1143967,41	1,13
- výnosy celkom	1022528	983490	918719	1009249,77	1144038,49	1,13
- výsledok hospodárenia				+249,90	+71,08	0,28
- z hlavnej činnosti)	1400	60	-6982	- 2572,14	-3262,46	1,26
- z podnikateľskej činnosti	549	621	713	+2822,04	+3363,54	1,19
stav majetku	2099451	2072785	1994247	3475622,40	3480819,03	1,0015

Technické služby Mesta Svit dostali priamo na bežný účet prostriedky vo výške 680643,11 € ako príspevok.

Príspevok pridelený
680 643,11 €

Príspevok vyčerpaný
680 643,11 €

Rozdiel
0

Rozbor hospodárenia tejto príspevkovej organizácie za rok 2012 bol prerokovaný dňa 04. marca 2013, kde boli na základe rozboru hospodárenia organizácie ako aj plnenia programového rozpočtu prehodnotené všetky ukazovatele za rok 2012,

Opatrenie z ročného rozboru roka 2011 t.j. vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2011 bolo splnené.

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2012 zo strany organizácie: zisk z podnikateľskej činnosti vo výške 3 363,54 € použiť na úhradu zostávajúcej časti straty roka 2011 vo výške 1811,03 €, čím bude strata roka 2011 vysporiadaná. Zostatok zisku podnikateľskej činnosti t.j. 1552,51 € použiť na čiastočnú úhradu straty z hlavnej činnosti roka 2012. Zostatok nevysporiadanej straty roka 2012 vo výške 1 739,95 € zaučtovať na účet strát minulých rokov s tým, že sa táto strata vysporiada do konca roka 2014.

Termín: do 31.12.2013

Zodp.: riaditeľ príspevkovej organizácie

Tento návrh na výsporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2012 je vedením Mesta akceptovateľný a bude predložený pri schvaľovaní Záverečného účtu Mestskému zastupiteľstvu.

Technické služby Mesta Svit naplnili §21 ods. 2 zák. 523/2004 Z.z. v znení zmien a doplnkov o rozpočtových pravidlách verejnej správy a aj naďalej zostávajú ako príspevková organizácia zaradená vo verejnej správe v súlade s §21 ods. 12 zák. 523/2004 Z.z. v znení zmien a doplnkov.

Obchodná organizácia založená Mestom Svit so 100%-nou účasťou Mesta Svit

Za svoju obchodnú organizáciu **BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o. Svit** sa zúčtovanie vykonáva len za dotáciu vo verejnom záujme Rehabilitačné stredisko vo výške 150 432 € takto:

Pridelená dotácia	Vyčerpaná dotácia	Rozdiel
150 432 €	150 432 €	0

Ostané prostriedky vo výške 196 551,96 € sa nezúčtovávajú, lebo táto organizácia spolupracovala s Mestom cez dodávateľsko-odberateľské vzťahy. Samotné hospodárenie spoločnosti BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o. Svit bolo prerokované na zasadnutiach Dozornej rady tejto Spoločnosti za účasti primátora Mesta Svit (valné zhromáždenie spoločnosti) a v konečnom dôsledku predložené ako samostatný materiál na zasadnutie Mestského zastupiteľstva vo Svite.

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 obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

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

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO vrátane sumy na stravu a bez hodnoty darov z mimorozpočtového účtu

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie
ZŠ Mierová	94 070,00	94 059,42	10,58
ZŠ Komenského	97 338,82	97 320,74	18,08
ZUŠ	142 343,94	142 328,07	15,87

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR, ÚPSVaR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel & vrátenie
ZŠ Komenského	602 244,77	596 237,21	6 007,56
ZŠ Mierová ŠR	577 444,54	559 441,88	18 002,66
ZUŠ Svit	121,80	121,80	0,00

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

Technické služby Mesta Svit	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
príspevok zriaďovateľa	680 643,11	680 643,11	0,00
prostriedky vlastné – príjmy	264 934,00	264 934,00	0,00

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická Osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o. Svit	150 432,00	150 432,00	0,00

5.2 Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2012 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 5/2012 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Občianske združenie GALAXIA OZ	50	50	0
Cyklistický klub Energia Svit	300	300	0
Klub plastických modelárov	300	300	0
KRŠaKČ Svit Pod Skalkou	300	300	0
Šachový oddiel	300	300	0
Hokejový klub Svit Pod Skalkou	400	400	0
Atletický oddiel	2000	2000	0
BK Mládeže	4100	4100	0
Mládežnícky športový klub ISKRA Svit	2200	2200	0
Stolný tenis	550	550	0
Tenisový klub Svit	1000	1000	0
Futbalový klub Svit	5000	5000	0
Miestna organizácia Slov. ryb. Zväzu	500	500	0
Detský famózný svet	800	800	0
FS Jánošík	800	800	0
Spevácky zbor Laudamus	700	700	0
Rímskokatolícky farský úrad Svit	400	400	0
Gréckokatolícka cirkev	300	300	0
Cirkevný zbor Evanjelickej cirkvi	300	300	0
Umelecký klub Fantázia	800	800	0
Dychová hudba Svit'anka	600	600	0
Ľudová hudba Bystrianka	300	300	0
Familiaris	300	300	0
MS SČK	330	330	0
CN Aneps Poprad	300	300	0
ZO Únia žien Slovenska	200	200	0
SZ zdravotne postihnutých	280	280	0
Spišská katolícka charita	3 300	3 300	0
Fantázia s.r.o. pre SZUŠ Fantázia	81 766	81 766	0

K 31.12.2012 boli vyúčtované všetky dotácie.

5.3 Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - BV - kapitálové výdavky - KV - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
MV SR	Voľby do NR SR – BV	5 628,94	5 628,87	0,07
ÚPSVaR	Aktivačné práce – BV	2 638,05	2 638,05	0
KÚŽP	Životné prostredie – BV	789,85	789,85	0
KŠÚ	Školstvo – BV	1 172 387,00	1 172 387,00	0
KSÚ	Stavebný poriadok – BV	13 161,36	13 161,36	0
MV SR	Matrika – BV	10 753,15	10 753,15	0
MV SR	REGOB, evidencia obyv.	2 498,43	2 498,43	0
KÚCDaPK	Pozemné komunikácie - BV	392,32	392,32	0
ÚPSVaR	Hmotná núdza – BV	20 958,97	19 985,93	973,04
ÚPSVaR	Rodinné prídavky – BV	1 966,25	1 966,25	0
ÚPSVaR	Os.příjemca (aj výkon) – BV	8 202,41	8 202,41	0
MK SR	Mestská knižnica – BV	1 000,00	1 000,00	0
MF SR	ZOS – BV	23 422,00	23 422,00	0
MPSVaR	ZOS – BV	62 240,00	60 863,77	1 376,23
MŽP SR	BRO – BV	141 819,80	141 819,80	0
MŽP SR	Čistiaca technia – BV	11 399,99	11 399,99	0
MPaRV SR	Revitalizácia VP – BV	6 783,00	6 783,00	0
MŽP SR	BRO – KV	1 496 755,22	1 496 755,20	0
MŽP SR	Čistiaca technia – KV	37 971,69	37 971,69	0
MPaRV SR	Revitalizácia VP – KV	872 763,39	872 763,39	0
MVaRR SR	ÚPRM – KV	2 400,00	2 400,00	0

5.4 Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mesto neuzatvorilo v roku 2012 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

5.5 Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí SOÚ

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Batizovce	6 732,10	6 732,10	0
Gerlachov	2 525,90	2 525,90	0
Lučivná	3 106,81	3 106,81	0
Mengusovce	1 896,35	1 896,35	0
Štôla	1 664,70	1 664,70	0
Ždiar	4 156,89	4 156,89	0

5.6 Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
PSK	2000,00	2000,00	0

6. NÁKLADY A VÝNOSY PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI

Mesto nemá vo svojom rozpočte podnikateľskú činnosť. Do tejto oblasti sa však podľa Výkazu ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01 zaraďujú školské jedálne – len náklady a výnosy na stravu - Materských škôl, ktoré vykázali za rok 2011 náklady a výnosy v rovnakej výške 31 394 € s výsledkom hospodárenia nula.

Uzn. MZ č. 115/2002 a 153/2002 bola však schválená podnikateľská činnosť pre príspevkové organizácie mesta a to: MsPBHaS Svit - Tepelné hospodárstvo od 1.8.2002. V roku 2005 schválilo MsZ uznesením č. 225/2005 pre túto organizáciu od 1.12.2005 vykonávanie podnikateľskej činnosti aj v správe a údržbe bytových a nebytových priestorov v osobnom vlastníctve. Uzn. č.190/2002 bola MZ rozšírená zriaďovateľská listina Technických služieb mesta Svit od 01.10.2002 o správu lesov, ťažbu a predaj drevnej hmoty a náhradnú výsadbu a uzn. č. 236/2002 o podnikateľskú činnosť od 1. 1. 2003 na zber a prepravu a skládkovanie komunálneho odpadu.

Celkom z týchto podnikateľských činností Mesto vrámci svojej príspevkovej organizácie získalo v roku 2011 zisk 2 822,04 €, čo je nárast oproti roku 2010 (713,14 €) o 296%. V roku 2009, dosiahli zisk 621,10 €.

Uzn. 198/2007 bola zrušená príspevková organizácia MsPBHaS Svit a na výkon jej činnosti od 1.1.2008 založilo Mesto Svit k 11.8.2007 obchodnú spoločnosť BYTOVÝ PODNIK SVIT s.r.o. Svit.Hospodárenie tejto obchodnej spoločnosti je samostaným bodom rokovania Mestského zastupiteľstva, kde je predkladaná aj Výročná správa za túto Spoločnosť.

7. HOSPODÁRENIE S FONDAMI MESTA

Mesto Svit má vytvorené tieto fondy:

Fond rozvoja bývania (FRB)	Sk	EUR
Fond rozvoja bývania k 1.1.2008	9 927 549,79	329 534,28
doplnenie príjmov cez fin. operácie za rok 2008	-4 700 000,00	-156 011,42
stav k 31.12.2008 (221)	5 227 549,79	173 522,86
čerpanie za rok 2009 - uzn. 85/2009		-17 536,00
stav účtu 35-24727-562/0200 31.12.2009		155 986,86
doplnenie vypořádania fondov VH 2009 uzn.75/2010		33 519,86
doplnenie príjmov (podľa výdavkov) uzn. 10,109/2010		-34 298,53
stav FRB 31.12.2010		155 208,19
na účte 9668154/5200 (zvýhodnené úročenie-terminovaný)		-100 000,00
na účte 35-24727-562/0200		55 208,19
vrátka z terminovaného účtu		+100 000,00
zúčtovanie s FRB za rok 2010 – Záverečný účet uzn. 78/2011		-25 667,15
doplnenie čerpania na verejnú zeleň uzn. 81/2011		-10 000,00
stav FRB 31.12.2011		119 541,04
záverečný účet 2011 – uzn. 55/2012		+29 171,99
doplnenie príjmov – uzn. 188/2011		-146 433,03
zmena zdroja príjmov – uzn. 155/2012		+146 433,03
stav FRB 31.12.2012		148 713,03

Fond rozvoja a rezerv (FRR)	Skk	€
Počiatkový stav k 1.1.2008	24 438 976,06	811 225,39
príjmy - z hosp. výsledku za rok 2007...	4 467 872,74	
prevod do IF - oprava (HV 2007)	- 2 553 070,14	+ 63 559,80
posilnenie príjmov v roku 2008	-26 296 000,00	
vrátka nepoužitých príjmov 2008	+ 2 400 000,00	-793 201,88
stav k 31.12.2008..(221).....	2 457 778,66	81 583,31
hospodársky výsledok za rok 2008		+100 673,92
čerpanie za rok 2009 - uzn.11,64/2009		-63 452,26
stav účtu 123-24727-562/0200 31.12.2009		118 804,97
doplnenie vysporiadania fondov VH 2009 uzn.75/2010		241 796,73
doplnenie príjmov (podľa výdavkov) uzn. MsZ 2010		-79 430,20
stav FRR 31.12.2010		281 171,50
na účte 9668154/5200 (zvýhodnené úročenie-termínovaný)		-200 000,00
na účte 123-24727-562/0200		81 171,50
vrátka z terminovaného účtu		200 000,00
doplnenie vysporiadanie HV 2010 uzn. 78/2011		58 671,84
ZŠ Komenského uzn. 7/2011		- 12 696,84
Nákup pozemkov uzn. 25/2011		- 159,36
Projekt – Revitalizácia námestia – doplnenie uzn. 29/2011		-4 565,45
Projekty – uzn. 29/2011		-16 547,68
Ver.osvetlenie k 30 b.j. uzn. 134/2011		- 3 998,08
Obvodné zdravotné stredisko – soc. Zar. Uzn. 134/2011		-950,00
Cesta SNP uzn. 34/2011, 97/2011		-41 184,93
Stav FRR k 31.12.2011		259 741,00
záverečný účet 2011 – uzn. 55/2012		+198 014,96
doplnenie príjmov – uzn. 188/2011		-402 208,41
zmena zdroja príjmov – uzn. 155/2012		+402 208,41
stav FRB 31.12.2012		457 755,96

Investičný fond -uzn. 81/2008 29.5.2008 (IF)

Počiatkový stav k 1.1.2008.....	0,00	
príjmy - z hosp.výsledku za rok 2007	1 914 802,60	63 559,80
prevod z FRR oprava (HV 2007)	+2 553 070,14	+84 746,40
posilnenie príjmov v roku 2008	-4 295 000,00	-142 567,88
stav k 31.12.2008	172 872,74	5 738,32
hospodársky výsledok za rok 2008		+402 695,69
čerpanie za rok 2009 - uzn.64/2009		-138 434,00
stav účtu 2465845651/0200 31.12.2009		270 000,01
doplnenie vysporiadania fondov a VH 2009 uzn.75/2010		578 451,05
doplnenie príjmov (podľa výdavkov) uzn. MsZ 2010		-692 561,29
stav IF 31.12.2010		155 889,77
doplnenie z HV 2010 uzn. 78/2011		+234 687,38
doplnenie príjmov (celkom : 342 808,59 €) takto:		
-uzn. 34/2011 5% spolufin.-Ochrana ovzdušia		-46 920,00
- uzn. 36/2011 + 1% DPH-spolufin. Ochrana ovzdušia		- 150,00
- uzn. 15/2011 -Kamerový systém MsP rok 2011-projekt		- 497,88
- uzn. 34/2011, 134/2011 – Cestná vpúšť Sládkovičova ul.		- 3 000,00
- uzn. 34/2011, 53/2011 +1% DPH pri 30 b.j. Štúrova		-7 715,00
- uzn. 55/2011 – chodník Hviezdoslavova ul.		-4 859,25
- uzn. 56/2011 – šatne Futbalového štadióna		-13 953,34

- uzn.80/2011 – ext.manažment – žiadosť Dom dôchodcov	-7 800,00
- uzn. 82/2011 – istina úveru ŠFRB – zmena zdroja zo 41 na 46	-5 059,48
- uzn. 34/2011, 97/2011, – cesta SNP	-137 777,91
7/2011 - cesta SNP refundácia z dotácie ZŠ K.2010	+41 263,25
-uzn. 34/2011, 118/2011 – infraštruktúra 30 b.j. Štúrova	-132 590,98
- uzn. 34/2011, 119/2011 – telocvičňa ZŠ M.	-13 152,00
- uzn. 41/2011, 120/2011 – Fontána na Námestí z vlastných 2011	-10 596,00
stav IF 31.12.2011	47 768,56
doplnenie príjmov – uzn. 188/2011	-37 848,56
zmena zdroja príjmov – uzn. 155/2012	+37 848,56
stav FRB 31.12.2012	47 768,56

V konečnom dôsledku vďaka príjmu z predaja pozemkov pod hlavnou cestou E18 v závere roka 2012 boli prostriedky doplnené do rozpočtu 2012 z fondov na doplnenie príjmov vrátené do predmetných fondov a zdroj príjmov bol príjem z predaja pozemkov. Doplnené do príjmov boli prostriedky vo výške 586 490 €, pričom 37 848,56 € z Investičného fondu, 402 208,41 € z Fondu rozvoja a rezerv a 146 433,03 € z Fondu rozvoja bývania. Prehľad poskytuje tabuľka v prílohe Záverečného účtu v prílohe č. 8. V prípade čerpania fondov po prerokovaní Záverečného účtu Mesta a po jeho schválení sa fondy rovnajú peňažným účtom. O peňažných fondoch sa neúčtuje v účtovníctve, nakoľko pre ne nie sú vytvorené príslušné účty v rámci účtovnej osnovy. Účtuje sa len o pohybe peňažných prostriedkov prostredníctvom analytického účtu vytvoreného k účtu 221 - bankové účty.

Okrem týchto účtov Mesto eviduje na samostatnom účte č. 1921222294/0200 zmluvnú zábezpeku na výstavbu 26 bytovej jednotky od dodávateľa stavby. Na účte ku dňu 31.12.2011 bol zostatok 16 575,25 €. Táto čiastka sa každoročne zvyšuje o úrok patriaci dodávateľovi stavby v zmysle zmluvy.

Mestské zastupiteľstvo svojím uznesením č. 35/2006 a rozpočtovým opatrením č. 5/2006 vyčlenilo prostriedky vo výške 3 742 tis. Sk t.j. 124 211,64 € na účte 2079439356/0200 za výrub stromov účelovo určených len na životné prostredie a náhradnú výsadbu. K 31.12.2012 je na tomto účte čiastka 63 752,22 €. Z prostriedkov tohto účtu boli zafinancované výdavky spojené s projektom obnovy zelene v meste Svit.

Na samostatných účtoch sa vedú účelové dotačné prostriedky. Niektoré boli k 31.12.2012 vyúčtované: účet delimitačných dotácií, na ktorom zostali vratky nevyčerpaného dopravného pre základné školy, ktorý zostáva na vyčerpanie v roku 2013 do 31.3. v zmysle rozpočtových pravidiel a zostatok dotácie na dopravné pre základné školy vo výške 23 308,11 € a 0,00 € výnos zo štátnych prostriedkov, ďalej účet dotácií na hmotnú núdzu, účet na dotácie z fondov (napr. PRO SLOVAKIA), účet na dotácie pre sociálne účely, účet na dotácie pre kamerový systém, účet Spoločného obecného úradu Svit. Vzhľadom k tomu, že od 1. januára začínajú na tieto účty prichádzať dotácie na nové účtovné obdobie, neboli zrušené ani k 31.12.2012. Celkový stav prostriedkov na účtoch Mesta Svit predstavuje čiastku 1 334 129,25 €, vrátane fondových účtov (aj Sociálny fond) a bez týchto účtov je to 668 287,68 €.

8. HODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOV MESTA

je samostatnou prílohou 5) k Záverečnému účtu Mesta Svit za rok 2012

Vo Svite dňa 25.03.2012

PaedDr. Rudolf Abrahám
primátor mesta

Spracovala: Ing. Alena Balogová, ved. odd. SMMaEČ