



**ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA RAJEC**  
**ZA ROK 2012**

**V Rajci, 29.marca 2013**

## Závěrečný účet za rok 2012 - obsah:

1. Rozpočet mesta na r.2012.....	3
2. Plnenie príjmov rozpočtu a programového rozpočtu za rok 2012.....	4
Plnenie výdavkov rozpočtu a programového rozpočtu za rok 2012..	9
3. Výsledok hospodárenia za rok 2012.....	21
Informácie o výnosoch a nákladoch.....	25
4. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov.....	27
5. Finančné usporiadanie vzťahov voči:.....	28
- zriadeným príspevkovým organizáciám	
- štátnemu rozpočtu	
- štátnym fondom	
- ostatným právnickým osobám a občianskym združeniam	
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012.....	31
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu .....	32
8. Inventarizácia.....	33
9. Hodnotiaca správa - príloha záverečného účtu.	

## 1. Rozpočet mesta na rok 2012

Rozpočet mesta je základným nástrojom finančného hospodárenia v príslušnom rozpočtovom roku, ktorým sa riadi financovanie jeho úloh a funkcií v príslušnom rozpočtovom roku. Rozpočet mesta je súčasťou rozpočtu verejnej správy. Rozpočtový rok je zhodný s kalendárnym rokom. Rozpočet mesta vyjadruje samostatnosť hospodárenia. V rozpočte sa uplatňuje rozpočtová klasifikácia v súlade s osobitným predpisom.

Mesto Rajec v roku 2012 hospodáril podľa rozpočtu zostaveného v zmysle ustanovenia § 10 ods.7 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Rozpočet a programový rozpočet mesta na rok 2012 ako celok bol zostavený prebytkový, v tom: bežný bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet bol zostavený ako schodkový.

Rozpočet a programový rozpočet Mesta Rajec na rok 2012 bol schválený uznesením MZ č.157/2011 dňa 8.12.2011. Rozpočet a programový rozpočet bol plánovaný a schválený s prebytkom 734 € vrátane finančných operácií. Na základe vývoja potrieb mesta v roku 2012 a predpokladanej skutočnosti, bolo navrhnutých a schválených štyridsaťpäť rozpočtových opatrení.

Rozpočet a programový rozpočet mesta bol zmenený podľa smernice prijatej uznesením č. 165/2009 zo dňa 10.12.2009 a 43/2012 zo dňa 26.4.2012 o postupe a zaraďovaní prostriedkov zo štátneho rozpočtu (ŠR), z Európskej únie (EÚ), zo zahraničia poskytnutých na konkrétny účel, z rozpočtu iného subjektu verejnej správy a darov, ak darca určí účel daru do rozpočtu mesta sedemnášťkrát.

Rozpočet a programový rozpočet mesta bol zmenený a schválený MZ podľa § č. 21 a primátorom podľa § č.22 odst. 2 v zmysle zásad hospodárenia s fin. prostriedkami Mesta Rajec rozpočtovým opatrením č.:

1. - zmena schválená dňa 26.1.2012 primátorom
2. - zmena schválená MZ dňa 16.2.2012 uznesením č. 14/2012
3. - zmena schválená dňa 22.3.2012 primátorom
5. - zmena schválená dňa 30.3.2012 primátorom
7. - zmena schválená MZ dňa 26.4.2012 uznesením č. 47/2012
10. - zmena schválená dňa 30.4.2012 primátorom
11. - zmena schválená dňa 25.5.2012 primátorom
12. - zmena schválená MZ dňa 6.6.2012 uznesením č. 67/2012
15. - zmena schválená dňa 26.6.2012 primátorom
16. - zmena schválená dňa 27.7.2012 primátorom
17. - zmena schválená dňa 27.7.2012 primátorom
18. - zmena schválená dňa 27.7.2012 primátorom
19. - zmena schválená MZ dňa 6.9.2012 uznesením č. 85/20012
22. - zmena schválená dňa 27.9.2012 primátorom
23. - zmena schválená dňa 27.9.2012 primátorom
24. - zmena schválená dňa 27.9.2012 primátorom
26. - zmena schválená dňa 30.10.2012 primátorom
28. - zmena schválená dňa 30.10.2012 primátorom
29. - zmena schválená dňa 30.10.2012 primátorom
30. - zmena schválená dňa 30.10.2012 primátorom

- 32. - zmena schválená dňa 30.11.2012 primátorom
- 33. - zmena schválená dňa 30.11.2012 primátorom
- 35. - zmena schválená dňa 30.11.2012 primátorom
- 36. - zmena schválená MZ dňa 13.12.2012 uznesením č. 124/2012
- 39. - zmena schválená MZ dňa 13.12.2012 uznesením č. 127/2012
- 40. - zmena schválená dňa 31.12.2012 primátorom
- 41. - zmena schválená dňa 31.12.2012 primátorom
- 44. - zmena schválená dňa 31.12.2012 primátorom
- 45. - zmena schválená dňa 31.12.2012 primátorom

## 2. Plnenie príjmov a výdavkov rozpočtu a programového rozpočtu za rok 2012

### 2.1/ Schválený a po zmenách rozpočet mesta v € k 31.12.2012:

Rozpočet	schválený	po zmenách
Príjmy celkom	4 134 780	4 234 360
Výdavky celkom	4 134 046	4 182 912
Prebytok/schodok (+/-)	734	51 448

#### z toho :

Rozpočet	schválený	po zmenách
Bežné príjmy	3 114 936	3 277 568
Bežné výdavky	3 114 711	3 233 760
<b>Prebytok bežného rozpočtu</b>	225	43 808

Rozpočet	schválený	po zmenách
Kapitálové príjmy	765 011	685 469
Kapitálové výdavky	285 781	215 598
<b>prebytok kapitálového rozpočtu</b>	479 230	469 871

Rozpočet	schválený	po zmenách
Príjmové finančné operácie	254 833	271 323
Výdavkové finančné operácie	733 554	733 554
<b>Hospodárenie z fin. operácií</b>	478 721	462 231

### 2.2/ Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v €

Rozpočet na rok 2012 schválený	Rozpočet na rok 2012 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
4 134 780	4 234 360	4 091 090,21	96,6

#### 2.2.1/ Bežné príjmy spolu:

Rozpočet na rok 2012 schválený	Rozpočet na rok 2012 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
3 114 936	3 277 568	3 225 807,34	98,4

## Bežné príjmy mesta

Rozpočet na rok 2012 schválený	Rozpočet na rok 2012 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
3 064 371	3 201 468	3 150 435,47	98,4

### Bežné príjmy – daňové :

	položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
výnos dane z príjmov	111	1 480 660	1 488 113	1 467 025,23	98,6
daň z nehnuteľností	121	204 800	204 800	195 549,03	95,5
ostatné miestne dane	133	150 300	154 400	153 372,76	99,0
spolu daňové príjmy:		1 835 760	1 847 313	1 815 947,02	98,3

#### *111003 - daň z príjmov poukázaná územnej samospráve*

Výnos dane z príjmov fyzických osôb poukázaný územnej samospráve je príjmom rozpočtu mesta. Pre Mesto Rajec za rok 2012 tento príjem do rozpočtu predstavuje 1 467 025,23 €.

#### *121 - daň z nehnuteľnosti*

Z dane z nehnuteľnosti bol v roku 2012 príjem v hodnote 195 549,03 € . Patrí sem daň z pozemkov 21 614,54 €, daň zo stavieb 168 245,12 € a daň z bytov 5 689,37 €.

#### *133001 - daň za psa*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 5 987,34 €.

#### *133003 - daň za nevýherné hracie prístroje*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 146,00 €.

#### *133004 - daň za predajné automaty*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 109,50 €.

#### *133006 - daň za ubytovaciu kapacitu - pobyt*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 289,08 € .

#### *133012 - daň za užívanie verejného priestranstva*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 8 247,02 €. V položke je zahrnutá daň za užívanie verejného priestranstva počas konania Rajeckého jarmoku.

#### *133013 - daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 138 593,82 €.

### Bežné príjmy – nedaňové :

	položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
príjmy z majetku	211	0	810	809,75	100,0
príjmy z vlastníctva - prenájmu	212	161 060	163 560	162 940,27	99,6
administratívne a správne poplatky	221	37 000	35 500	19 487,30	54,9
pokuty, penále a iné sankcie	222	2 000	2 000	1 894,00	94,7
školné, za stravu, za služby v byt. hos.	223	144 634	145 114	145 790,41	100,4
ďalšie poplatky - znečisť. ovzdušia	229	2 900	2 900	2 855,09	98,5
príjem z účtov finanč. hospod. - úroky	243	300	300	118,35	39,5
z návratných fin. výpomocí	245	5 000	4 000	3 755,81	93,9
z dobropis., vratky, refund., výťažok z haz. hier	292	18 200	46 600	43 732,75	93,8
spolu nedaňové príjmy :		371 094	400 784	381 383,73	95,2

*211001 - príjmy*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 809,75 €. Mesto má podiel v CS PS Rajec.

*212001 - príjmy z úhrad za vydobyté nerasty*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 703,52 €.

*212002 - príjmy z prenajatých pozemkov*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 42 900,35 €. Mesto Rajec má uzatvorené zmluvy s fyzickými a právnickými osobami o prenájme pozemkov.

*212003 - príjmy z prenajatých budov a priestorov*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 119 336,37 €. Mesto Rajec má uzatvorené zmluvy s fyzickými a právnickými osobami o prenájme nebytových priestorov a o nájme nájomných bytov, ktoré vlastní Mesto Rajec.

*212004 - príjmy z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 0,03 €.

*221004 - správny poplatok*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 8 987,30 €. V správnych poplatkoch sú premietnuté poplatky na matrike, osvedčovanie podpisov, poplatky za výherné hracie automaty, poplatky za rozkopové povolenia a povolenia súvisiace s výstavbou a iné poplatky.

*221005 - licencie*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 10 500,00 € za vydané rozhodnutia.

*222003 – poplatky za poruš. ost. predpis., blok. konanie, priestupky*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 1 894,00 €. V položke sú zahrnuté príjmy z udelených blokových pokút Mestskou políciou Mesta Rajec v zmysle zákona 372/91 Z.z. v znení neskorších predpisov a príjmy za porušenie ostatných predpisov a priestupkov.

*223001 - poplatky za predaj výrobkov, tovarov a služieb*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 127 023,61 €. V položke sú zahrnuté poplatky za služby – nájom byty, poplatky za opatrovateľskú službu, cintorínske poplatky, parkovné a ďalšie poplatky za služby.

*223002 - poplatky za MŠ*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 13 674,00 €.

*223003 - poplatky za stravné*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 5 092,80 €.

*229005 – poplatky za ovzdušie*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 2 855,09 €. Poplatky za znečistenie ovzdušia od zriaďovateľov malých zdrojov znečistenia ovzdušia.

*243 – z účtov finančného hospodárenia*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 118,35 € - mesačné úroky z vkladov na jednotlivých účtoch.

*245 – úrok z úveru SORR*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 3 755,81 €. V položke je zahrnutý príjem na splátku úroku z úveru SORR na základe zmluvy.

*292006 – z náhrad z poistného plnenia*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 2 335,59 €.

*292008 – z výťažkov z lotérií a iných podobných hier*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 19 785,71 €. Prevádzkovateľ hazardnej hry pôsobiaci na území mesta je povinný odvádzať odvod na základe predbežného mesačného vyúčtovania podľa zákona 171/2005 Z.z. o hazardných hrách, § 37 ods. 1 pís. e) pri stávkových hrách 0,5% z hernej istiny, § 37 ods. 1 písm. k) pri hazardných hrách prevádzkovaných prostredníctvom technických zariadení obsluhovaných priamo hráčmi a pri videohrách 5 % z hernej istiny do rozpočtu mesta.

*292012 – z dobropisov*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 13 948,14 €.

*292017 – refundácie,*

V roku 2012 bol príjem v hodnote 7 222,62 €.

292027 –ostatné a iné príjmy  
 V roku 2012 bol príjem v hodnote 440,69 €.

**Bežné príjmy – ostatné :**

	<b>Rozpočet schválený</b>	<b>Rozpočet po zmenách</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Prijaté granty a transfery:	857 517	953 371	953 104,72	99,9

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1	ÚPSVaR	680,60	školské potreby pre deti v HN
2	MF	114 840,00	sociálne služby DV
3	ÚPSVaR	3 968,20	stravné pre deti v HN
4	ÚPSVaR	630,06	prídavky na deti – osobitný príjemca
5	Krajský stavebný úrad	5 642,31	stavebné konanie
6	Krajský školský úrad	670 729,00	školstvo – pren. výkon normatív
7	Krajský školský úrad	25 888,60	školstvo -dopravné
8	Krajský školský úrad	12 858,60	vzdelávacie poukazy ZŠ
9	Obvodný úrad	8 761,85	matrika
10	Obvodný úrad	2 002,11	hlásenie pobyt. občanov a register ob.
11	Kraj.úrad životného prostredia	655,90	činnosti na úseku životného prostre.
12	Kraj.úrad pre cest.dop.a poz.k.	317,30	činnosti na úseku dopravy -komunik.
13	Obvodný úrad	3 847,19	voľby do NR SR
14	Dar,2%	804,66	MŠ – Obrancov mieru, Mudrochova
15	Krajský školský úrad	4 919,00	odchodné
16	Obvodný úrad	150,00	odmeny skladníkom CO
17	MVa RR SR	567,00	žiaci zo SZP ZŠ
18	Príspevky od občanov	3 000,00	DV príspevok
19	Krajský školský úrad	3 600,00	asistent učiteľa
20	MP a RV SR	4 864,00	projekt ZŠ
21	Krajský školský úrad	200,00	mimoriadne výsledky žiakov
22	Krajský školský úrad	9 119,00	MŠ povinná školská dochádzka
23	ZŠ Rajec	12 552,54	Transfer na činnosť SocÚ
24	Príspevky od obcí	62 506,80	Granty zo SocÚ
	spolu:	953 104,72	

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

**Bežné príjmy RO (školné, stravovanie):**

	položka	<b>Rozpočet schválený</b>	<b>Rozpočet po zmenách</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Základná škola - príjem z prenájmu	212	430	430	761,32	177,1
ZŠ - príjmy z predaja výrokov, tovarov a služieb	223	26 350	28 930	29 108,59	100,6
ZŠ Grandy	311	1 100	1 326	1 325,98	100,0
Základná umelecká škola - príjmy z predaja výrokov, tovarov a služieb	223	22 685	35749	34 511,69	96,5
ZUŠ príjem z prenájmu	212	0	498	498,00	100,0
ZUŠ Grandy	311	0	800	800,00	100,0
ZUŠ transfery ŠR,	312	0	8 367	8 366,29	100,0
spolu bežné príjmy RO:		<b>50 565</b>	<b>76 100</b>	<b>75 371,87</b>	<b>99,0</b>

## 2.2.2/ Kapitálové príjmy mesta :

Rozpočet na rok 2012 schválený	Rozpočet na rok 2012 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
765 011	685 469	679 021,81	99,1

	položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Kapit.aktív./budov	231	150 000	76 000	76 773,53	101,0
predaj pozemkov	233	0	10 240	10 236,60	99,9
1151	322	615 011	554 340	529 694,64	95,6
1152	322	0	44 889	62 317,04	138,8
Spolu:		765 011	685 469	679 021,81	99,1

### 231 - kapitálové príjmy z predaja kapitálových aktív

V roku 2012 bol príjem v hodnote 76 773,53 €. Predaj kapitálových aktív bol realizovaný na základe uznesení Mestského zastupiteľstva Mesta Rajec a následných kúpnych zmlúv.

### 233001 - kapitálové príjmy z predaja pozemkov a nehmotných aktív

V roku 2012 bol príjem v hodnote 10 236,60 €. Predaj pozemkov bol realizovaný na základe uznesení Mestského zastupiteľstva Mesta Rajec a následných kúpnych zmlúv.

### 322001 - kapitálový transfer EU

V roku 2012 bol príjem v hodnote 381 554,02 € - NFP MVa RR 85% EU a príjem v hodnote 44 888,72 € - NFP MVa RR 10% ŠR na projekt Námestie a príjem v hodnote 148 140,62 € - NFP MP a RV SR 85% EU a príjem v hodnote 17 428,32 € - NFP MP a RV SR 10% ŠR na projekt ZŠ Lipová.

## Kapitálové príjmy RO :

Funkčná klasifikácia	položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Základná škola		0	0	0	0
Základná umelecká škola		0	0	0	0

## 2.3 / Príjmové finančné operácie za rok 2012 v € :

Rozpočet na rok 2012 schválený	Rozpočet na rok 2012 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
254 833	271 323	186 261,06	68,6

	položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Za stravné MŠ	223	0	0	34 254,71	0,0
Splátka úveru	411	39 833	39 833	39 832,70	100,0
Zostatok prostriedkov 2011	453	0	11 942	0,00	0,0
Prevod prostriedkov	454	215 000	219 548	146 428,36	66,7
Spolu:		254 833	271 323	220 515,77	81,3



	položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Za stravné ZŠ ŠJ	223	0	0	64 429,09	0,0

223 003 – stravné v školskej jedálni MŠ a ZŠ vo výške 98 683,80 € sa vykazujú len v skutočnosti podľa nových postupov sa nerozpočtujú

411007 – príjem na splátku istiny

Príjem na splátku istiny – návratná finančná výpomoc SORR vo výške 39 832,70 € na základe zmluvy o úvere.

453-zostatok prostriedkov z mimoriadnej dotácie z roku 2011

Nevyčerpané prostriedky z normativu, účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v rozpočtovom roku 2011 v sume 11 942,00 €, ktoré ZŠ- Rajec odviedla mestu a ktoré je možné použiť do 31.marca nasledujúceho rozpočtového roka v súlade s ustanovením § 8 ods. 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy.

454002 – prevod prostriedkov z peňažných fondov

Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov 146 428,36 €. Zostatok prostriedkov z finančných operácií z minulých období.

## 2.4/ Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012 v €

Rozpočet na rok 2012 schválený	Rozpočet na rok 2012 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
4 134 046	4 182 912	3 985 769,18	95,3

### 2.4.1/ Bežné výdavky spolu:

Rozpočet na rok 2012 schválený	Rozpočet na rok 2012 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
3 114 711	3 233 760	3 051 862,65	94,4

### Bežné výdavky mesta:

Rozpočet na rok 2012 schválený	Rozpočet na rok 2012 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 967 301	2 032 113	1 878 034,54	92,42

Funkčná klasifikácia		položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
Výdavky verejnej správy	1.1.1.6		<b>668 829</b>	<b>680 776</b>	<b>616 804,10</b>	<b>90,6</b>
mzdy, platy		610	298 744	310 851	282 519,27	90,9
odvody do poisť. fondov		620	105 812	113 309	104 462,23	92,2
tovary a služby		630	243 073	228 118	207 893,05	91,1
transfery		640	21 200	28 498	21 929,55	77,0
Finančná a rozpočtová oblasť	01.1.2		<b>6 300</b>	<b>6 930</b>	<b>9 821,12</b>	<b>98,4</b>
služby		630	6 300	6 930	9 821,12	98,4
Matričná činnosť	01.3.3		<b>10 850</b>	<b>10 850</b>	<b>9 349,51</b>	<b>86,2</b>
mzdy, platy		610	6 972	6 889	6 212,69	90,2
odvody do poisť.fondov		620	2 383	2 383	1 852,93	77,8

služby		630	1 495	1 495	1 201,78	80,4
transfery		640	0	83	82,11	98,9
<b>Transakcie verejného dlhu</b>	<b>01.7.0</b>		<b>54 662</b>	<b>53 562</b>	<b>49 761,64</b>	<b>92,9</b>
splácanie úrokov		650	54 662	53 562	49 761,64	92,9
<b>CO</b>	<b>02.2.0</b>		<b>324</b>	<b>324</b>	<b>150,00</b>	<b>46,3</b>
služby		630	324	324	150,0	46,3
<b>Obecná polícia</b>	<b>03.1.0</b>		<b>78 736</b>	<b>86 226</b>	<b>82 774,44</b>	<b>96,0</b>
mzdy, platy		610	50 200	55 700	53 926,16	96,8
odvody do poisť. fondov		620	18 550	19 250	18 844,73	97,9
tovary a služby		630	9 916	11 206	9 937,55	88,7
transfery		640	70	70	66,00	94,3
<b>Ochrana pred požiarmi</b>	<b>03.2.0</b>		<b>480</b>	<b>480</b>	<b>478,38</b>	<b>99,7</b>
služby		630	480	480	478,38	99,7
<b>Všeobecná prac. oblasť</b>	<b>04.2.1</b>		<b>340</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
		630	340	0	0,00	0,0
<b>Výstavba</b>	<b>04.4.3</b>		<b>10 000</b>	<b>6 845</b>	<b>6 260,67</b>	<b>91,5</b>
tovary a služby		630	10 000	6 845	6 260,67	91,5
<b>Doprava cestná</b>	<b>04.5.1.3</b>		<b>48 188</b>	<b>53 411</b>	<b>49 801,23</b>	<b>93,2</b>
		610	6 000	0	0,00	0,0
		620	2 217	0	0,00	0,0
tovary a služby		630	39 971	53 411	49 801,23	93,2
<b>Cestovný ruch</b>	<b>04.7.3</b>		<b>0</b>	<b>10 500</b>	<b>10 000</b>	<b>95,2</b>
		640	0	10 500	10 000	95,2
<b>Nakladanie s odpadmi</b>	<b>05.1.0</b>		<b>134 192</b>	<b>136 861</b>	<b>132 715,16</b>	<b>97,0</b>
mzdy, platy		610	692	692	655,90	94,8
tovary a služby		630	120 900	120 900	116 790,71	96,6
transfery		640	12 600	15 269	15 268,55	100,0
<b>Nakladanie s odpadovými vodami</b>	<b>05.2.0</b>		<b>4 500</b>	<b>10 500</b>	<b>8 029,71</b>	<b>76,5</b>
tovary a služby		630	4 500	10 500	8 029,71	76,5
<b>Ochrana životného prostredia</b>	<b>05.6.0</b>		<b>65</b>	<b>75</b>	<b>51,00</b>	<b>68,0</b>
0						
tovary a služby		630	65	75	51,00	68,0
<b>Rozvoj obcí</b>	<b>06.2.0</b>		<b>75 584</b>	<b>87 881</b>	<b>81 647,07</b>	<b>92,9</b>
mzdy, platy		610	36 464	42 784	42 721,80	99,9
odvody do poisť.fondov		620	13 480	15 697	15 053,00	95,9
tovary a služby		630	25 640	28 910	23 386,25	80,9
transfery		640	0	490	486,02	99,2
<b>Verejné osvetlenie</b>	<b>06.4.0</b>		<b>55 600</b>	<b>56 600</b>	<b>54 207,61</b>	<b>95,8</b>
tovary a služby		630	55 600	56 600	54 207,61	95,8
<b>Bývanie /správa mestských bytov</b>	<b>06.6.0</b>		<b>97 290</b>	<b>97 890</b>	<b>94 670,87</b>	<b>96,7</b>
tovary a služby		630	97 290	97 890	94 670,87	96,7
<b>Správa majetku mesta/Poliklinika</b>	<b>07.6.0</b>		<b>10 400</b>	<b>9 400</b>	<b>8 362,02</b>	<b>89,0</b>
tovary a služby		630	10 400	9 400	8 362,02	89,0
<b>Športové služby</b>	<b>08.1.0</b>		<b>25 495</b>	<b>25 155</b>	<b>23 814,18</b>	<b>94,7</b>
tovary a služby		630	5 495	6 395	5 464,18	85,4
transfery		640	20 000	18 760	18 350,00	97,8
<b>Klubové a kultúrne zariadenia</b>	<b>08.2.0.3</b>		<b>8 193</b>	<b>11 842</b>	<b>9 117,30</b>	<b>77,0</b>
mzdy ,platy		610	1 980	1 980	1 975,08	99,8

odvody do poist. fondov		620	621	621	611,18	98,4
tovary a služby		630	5 592	9 241	6 531,04	70,7
<b>Múzeá a galérie</b>	<b>08. 2.0.6</b>		<b>0</b>	<b>151</b>	<b>150,4</b>	<b>99,6</b>
		630	0	151	150,40	99,6
<b>Ostatné kult.služby/Kultúrny dom</b>	<b>08.2.0.9</b>		<b>99 714</b>	<b>91 183</b>	<b>88 429,49</b>	<b>97,0</b>
tovary a služby		630	27 774	27 773	25 019,49	90,1
transfery		640	71 940	63 410	63 410,00	100,0
<b>Mestský rozhlas</b>	<b>08.3.0</b>		<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>2 610,21</b>	<b>87,0</b>
tovary a služby		630	3 000	3 000	2 610,21	87,0
<b>Náboženské a iné spoloč. služby</b>	<b>08.4.0</b>		<b>16 050</b>	<b>17 326</b>	<b>11 584,66</b>	<b>66,9</b>
tovary a služby		630	5 000	5 400	713,12	13,2
transfery		640	11 050	11 926	10 871,54	91,2
<b>Predškolská výchova MŠ</b>	<b>09.1.1.1</b>		<b>259 214</b>	<b>263 522</b>	<b>239 327,25</b>	<b>90,8</b>
mzdy, platy		610	149 644	146 957	136 602,31	93,0
odvody do poist. fondov		620	53 430	54 430	48 996,19	90,0
tovary a služby		630	53 830	57 382	50 800,05	88,5
transfery		640	2 310	4 753	2 928,70	61,6
<b>ŠKD – ZŠ,ZČŠ,</b>	<b>09.5.0.1</b>		<b>17 650</b>	<b>17 650</b>	<b>17 650,00</b>	<b>100,0</b>
transfery		640	17 650	17 650	17 650,00	100,0
<b>Školské stravovanie ZŠ,ZČŠ</b>	<b>09.6.0.1</b>		<b>109 855</b>	<b>118 220</b>	<b>111 073,50</b>	<b>94,0</b>
mzdy, platy		610	42 583	42 584	41 745,20	98,0
odvody do poist. fondov		620	15 127	15 561	15 052,64	96,7
tovary a služby		630	17 694	17 885	12 479,76	69,8
transfery		640	34 451	42 190	41 795,90	99,1
<b>Zariadenie sociálnych služieb/DV</b>	<b>10.2.0.1</b>		<b>114 840</b>	<b>124 840</b>	<b>121 606,00</b>	<b>97,4</b>
		640	114 840	124 840	121 606,00	97,4
<b>Ďalšie sociálne služby/opatrovat.služba</b>	<b>10.2.0.2</b>		<b>53 745</b>	<b>46 312</b>	<b>37 868,98</b>	<b>81,8</b>
mzdy,platy		610	35 300	30 200	24 919,57	82,5
odvody do poist.fondov		620	12 145	10 397	8 701,32	83,7
tovary a služby		630	4 750	4 410	3 108,22	70,5
transfery		640	1 550	1 305	1 139,87	87,3
<b>Ďalšie sociál. služby/rodina a deti</b>	<b>10.4.0.3</b>		<b>500</b>	<b>501</b>	<b>500,15</b>	<b>99,8</b>
		640	500	501	500,15	99,8
<b>Ďalšie sociál. služby/príd.na deti-nepri.</b>	<b>10.4.5.0</b>		<b>1 000</b>	<b>811</b>	<b>607,52</b>	<b>74,9</b>
		640	1 000	811	607,52	74,9
<b>Pomoc občanom v hmot. núdzi</b>	<b>10.7.0.1</b>		<b>1 700</b>	<b>2 484</b>	<b>1 810,37</b>	<b>72,9</b>
tovary a služby		630	700	1 589	1 476,00	92,9
transfery		640	1 000	895	334,37	37,4
<b>Spolu</b>			<b>1 967 301</b>	<b>2 032 113</b>	<b>1 878 034,54</b>	<b>92,4</b>

Bežné výdavky mesta podľa programov:

Program	položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
<b>1 - plánovanie, manažment a kontrola</b>		<b>28 050</b>	<b>25 911</b>	<b>23 104,11</b>	<b>89,2</b>
tovary a služby	630	17 000	13 985	12 232,57	87,5
transfery	640	11 050	11 926	10 871,54	91,2
<b>2 - propagácia a marketing</b>		<b>0</b>	<b>400</b>	<b>250,00</b>	<b>62,5</b>
služby	630	0	400	250,00	62,5
<b>3 - interné služby mesta</b>		<b>61 980</b>	<b>69 664</b>	<b>63 364,44</b>	<b>91,0</b>
služby	630	61 980	69 664	63 364,44	91,0
<b>4 - služby občanom</b>		<b>26 015</b>	<b>26 025</b>	<b>18 728,18</b>	<b>72,0</b>
mzdy, platy	610	6 972	6 889	6 212,69	90,2
odvody do poist. fondov	620	2 383	2 383	1 852,93	77,8
služby	630	14 420	14 310	8 220,45	57,4
transfery	640	2 240	2 443	2 442,11	100,0
<b>5 - bezpečnosť, právo a poriadok</b>		<b>80 460</b>	<b>87 835</b>	<b>83 916,88</b>	<b>95,5</b>
mzdy, platy	610	52 200	55 700	53 926,16	96,8
odvody do poist. fondov	620	18 550	19 250	18 844,73	97,9
tovary a služby	630	11 640	12 815	11 079,99	86,5
transfery	640	70	70	66,00	97,3
<b>6 - odpadové hospodárstvo</b>		<b>138 692</b>	<b>147 361</b>	<b>140 744,87</b>	<b>95,5</b>
mzdy, platy	610	692	692	655,90	94,8
odvody do poist.fondov	620	125 400	131 400	124 820,42	95,0
služby	630	12 600	15 269	15 268,55	100,0
transfery	640	0	0	0,00	0,00
<b>7 - pozemné komunikácie</b>		<b>121 342</b>	<b>139 132</b>	<b>130 062,56</b>	<b>93,5</b>
mzdy, platy	610	42 464	42 784	42 721,80	99,9
odvody do poist. fondov	620	15 697	15 697	15 053,00	95,9
služby	630	63 181	80 161	71 801,74	89,6
transfery	640	0	490	486,02	99,2
<b>8 - vzdelávanie</b>		<b>386 719</b>	<b>399 392</b>	<b>368 050,75</b>	<b>92,2</b>
mzdy, platy	610	192 227	189 541	178 347,51	94,1
odvody do poist.fondov	620	68 557	69 991	64 048,83	91,6
služby	630	71 524	75 267	63 279,81	84,1
transfery	640	54 411	64 593	62 374,60	96,6
<b>9 - kultúra</b>		<b>94 924</b>	<b>96 774</b>	<b>93 615,46</b>	<b>96,7</b>
tovary a služby	630	25 224	25 224	22 565,46	89,5
transfery	640	69 700	71 550	71 050,00	99,3
<b>10 - šport</b>		<b>24 495</b>	<b>24 155</b>	<b>23 577,61</b>	<b>97,6</b>
služby	630	4 495	5 395	5 227,61	96,9
transfery	640	20 000	18 760	18 350,00	97,8
<b>11 - prostredie pre život</b>		<b>56 605</b>	<b>57 605</b>	<b>54 444,18</b>	<b>94,5</b>
tovary a služby	630	56 605	57 605	54 444,18	94,5
<b>12 - bývanie</b>		<b>97 290</b>	<b>97 890</b>	<b>94 670,87</b>	<b>96,7</b>
tovary a služby	630	97 290	97 890	94 670,87	96,7
<b>13 - sociálne služby</b>		<b>179 978</b>	<b>186 790</b>	<b>171 510,32</b>	<b>91,8</b>
mzdy, platy	610	37 280	32 180	26 894,65	83,6
odvody do poist. Fondov	620	12 766	11 018	9 312,50	84,5
tovary a služby	630	11 042	15 240	11 115,26	72,9
transfery	640	118 890	128 352	124 187,91	96,8
<b>14 – podporná činnosť</b>		<b>670 751</b>	<b>673 179</b>	<b>611 994,31</b>	<b>90,9</b>
mzdy, platy	610	298 744	310 851	282 519,27	90,9

odvody do poist. Fondov	620	105 812	113 309	104 462,23	92,2
tovary a služby	630	190 333	166 959	153 321,62	91,8
transfery	640	212 200	28 498	21 929,55	77,0
	650	54 662	53 562	49 761,64	92,9
<b>Spolu</b>		<b>1 967 301</b>	<b>2 032 113</b>	<b>1 878 034,54</b>	<b>92,4</b>

Bežné výdavky za mesto bez rozpočtových organizácií rozpočtované vo výške 1 878 034,54 € boli čerpané na 92,4 %, t.j. o 154 079 € nižšie čerpanie oproti plánovanému rozpočtu.

V jednotlivých programoch je plnenie podľa funkčnej klasifikácie nasledovné:

#### Program 1 – Plánovanie, manažment a kontrola

Správa mesta 01.1.1.6 - výdavky na položke 630, plnené na 60,9 % v objeme 1 797,71 € boli použité na reprezentačné výdavky a v objeme 850,19 €, čo predstavuje 98,9 %, boli použité na zakúpenie orientačných čísel na nové stavby ale aj prečíslovanie garáží a chatiek.

Finančná a rozpočtová oblasť 01.1.2 – výdavky na položke 630 v objeme 3 324,00 €, plnené na 99,8 %, predstavujú zaplatené faktúry za vypracovanie auditu ročnej a konsolidovanej závierky mesta, za priebežnú kontrolu a konzultácie v oblasti účtovníctva audítorkou mesta.

Výstavba/nekapitálové výdavky 04.4.3 - položka 630 v objeme 6 260,678 € predstavujú náklady za služby poskytnuté formou outsourcingu k projektom: Spoznajme sa cez skate, Spoznajme sa cez kultúru, Pamiatková zóna realizovaných z prostriedkov EÚ, štátneho rozpočtu a 5% podielu mesta z oprávnených nákladov a neoprávnených nákladov. Plnenie bolo na 91,5 %.

Členstvo v samosprávnych organizáciách, združeníach a iné spoločenské služby 08.4.0 – z položky 640 boli uhradené členské príspevky vo výške 10 331,54 € v 7 organizáciách, v ktorých má Mesto Rajec členstvo, čerpanie bolo na 100,0 % a transfer občianskym združeniam a nadáciám vo výške 540 € plnené na 34,0 %.

#### Program 2 – Propagácia a marketing

V rámci programu propagácia sa realizujú drobné činnosti, ktoré sú plánované v programe podporná činnosť. V roku 2012 bolo plánované zakúpenie novej kroniky mesta, čerpanie rozpočtu bolo vo výške 250 €, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 62,5%.

#### Program 3 – Interné služby mesta

Správa mesta 01.1.1.6 - výdavky na položkách 630 boli použité na :

- špeciálne služby za právnu službu v objeme 9 444,04 € - plnenie na 97,6 %,
- odmeny a príspevky pre poslancov MZ, členov komisií a zástupcu primátora vo výške 11 698,00 €, čo je plnenie na 97,5%,
- vzdelávanie zamestnancov mesta, zabezpečené formou školení a seminárov vo výške 4 125,80 € plnené na 99,9 %,
- zabezpečenie úkonov spojených s voľbami do NR SR boli vo výške 3 622,49 € plnené na 99,9 %,
- špeciálnu službu – verejné obstarávanie na výber dodávateľa prídavného zariadenia – sypacia nadstavba a var.pluh na Unimog U 400 vo výške 720,00 €, plnenie je 100,0%,
- špeciálnu službu – vypracovanie geometrických plánov k pozemkom mesta vo výške 1 953,50 €, čo predstavuje plnenie na 99,9 %,
- nákup novej výpočtovej techniky, náhradných tonerov do tlačiarní, CD nosičov, údržbu výpočtovej techniky, softvéru a komunikačnej infraštruktúry v objeme 15 080,32 €, plnenie na 76,2 %,

- autodopravu vozového parku vo výške 16 495,59 € a to na palivo a špeciálne kvapaliny, servis vozidiel, poistenie zákonné a havarijné, diaľničné známky, poplatky za parkovné a prenájom dopravných prostriedkov plnené na 94,0 %.

#### Program 4 – Služby občanom

Iné všeobecné služby 01.3.3 – zabezpečenie činnosti matriky – výdavky na položke 610 – mzdy boli čerpané v objeme 6 212,69 € plnené na 90,2 % a na položke 620 – odvody do poisťovní v objeme 1 852,93 € plnené na 77,8%.

Skupinová položka 630 tovary a služby bola čerpaná v objeme 1 201,78 € - t.j. 80,4 % , pričom výdavky boli použité na zakúpenie tlačív, údržbu softvéru, školenie matrikárov, poštovné služby, energie. Ďalej položka zahŕňa náklady na stravovanie, naturálnu mzdu a prídely do sociálneho fondu.

Položka 640 zahŕňa transfer na nemocenské dávky počas práceneschopnosti pracovníčky matriky v objeme 82,11 €, t.j.98,9 % z rozpočtu.

Ochrana životného prostredia inde neklasifikovaná 05.6.0 - bežné výdavky na položke 630 boli realizované vo výške 51,00 € na zakúpenie vreciek pre psov - plnenie bolo na 85,0 %.

Rozvoj obcí 06.2.0 – predstavujú náklady na energie na verejných priestranstvách a náklady na prenájom prenosného WC umiestneného na trhovisku a počas havarijného stavu v Dennom centre pre dôchodcov vo výške 852,91 € na položkách 630 s plnením na 56,9 %.

Ostatné kultúrne služby 08.2.0.9 – skupinová položka 630, použitá na výdavky spojené s organizovaním občianskych obradov a uvítanie novonarodených detí, bola čerpaná v objeme 2 604,43 €, čo predstavuje 96,5 % z plánovaného rozpočtu.

Položka 640 obsahuje transfer vo výške 2 360,00 € poskytnutý rodičom novonarodených detí – občanov mesta Rajec s plnením na 100,0 %.

Vysielacie a vydavateľské služby 08.3.0 – bežné výdavky na údržbu mestského rozhlasu boli vo výške 2 610,21 € na položkách 630 t.j. 87,0 %.

Náboženské a iné spoločenské služby 08.4.0 – výdavky na položkách 630 vo výške 463,12 € predstavujú údržbu cintorína, Domu smútku a všeobecné služby pri správe cintorína plnené na 9,3 % z plánovaného rozpočtu.

#### Program 5 – Bezpečnosť, právo a poriadok

Správa mesta 01.1.1.6 - výdavky na položke 630 súvisia so zabezpečovaním ochrany pred požiarmi a na zabezpečenie všetkých činností a povinností v zmysle platnej legislatívy, boli čerpané vo výške 418,23 € t.j. 61,1 %.

Civilná ochrana 02.2.0 - vyplatená odmena za prácu v CO a údržbu prístrojov – 150,00 € t.j. 46,3 %

Mestská polícia 03.1.0 – zabezpečenie činnosti mestskej polície – výdavky na položke 610 – mzdy boli čerpané v objeme 53 926,16 €, t.j. 96,8 % a na položke 620 – odvody do poisťovní v objeme 18 844,73 € t.j. 97,9 %.

Skupinová položka 630 tovary a služby bola čerpaná v objeme 9 937,55 € t.j. 88,7 % pričom výdavky boli čerpané na :

poplatky za telekomunikačné služby, telekomunikačnú techniku, kancelárske potreby, krmivo pre odchytých psov, tonery do tlačiarne, náboje, zakúpenie odevov, pohonné hmoty, servis a poistenie služobného vozidla, údržbu parkovacích automatov a kamerového systému, náklady zamestnávateľa za stravovanie a prídely do sociálneho fondu.

Položka 640 zahŕňa transfer na členský príspevok v objeme 66,00 €, t.j.94,3 %.

Ochrana pred požiarmi 03.2.0 - výdavky na položke 630 sú spojené so zaplaceným poisťným za Hasičskú stanicu v objeme 478,38 € t.j. 99,7 %.

Rozvoj obcí 06.2.0 – energia k parkovacím automatom bola čerpaná v objeme 95,83 € na položke 630 s plnením na 79,9 %.

## Program 6 – Odpadové hospodárstvo

Nakladanie s odpadmi 05.1.0 – 610 tarifný plat – vyplatený z transferu na životné prostredie vo výške 655,90 €, čo je plnenie na 94,8%.

Položka 630 tovary a služby zahŕňa všeobecný materiál na opravu kontajnerov a ich údržbu. Najväčšiu časť z objemu výdavkov na tejto položke tvorí vývoz, uloženie a zneškodnenie odpadu. Celkové výdavky dosiahli výšku 116 790,71 € t.j. 96,6 %

Položka 640 – transfer ostatnej právnickej osobe – Skládke odpadov Rajeckého regiónu – na splátku úveru v podiele za mesto Rajec za vybudovanie novej kazety na uloženie odpadu vo výške 15 268,55€, čo predstavuje plnenie na 100%.

Nakladanie s odpadovými vodami 05.2.0 - bežné výdavky predstavujú úhradu za stočné - odpadové vody pri Farskom úrade a údržbu kanalizácie na položke 630 v objeme 8 029,71 € t.j. 76,5 %.

## Program 7 – Pozemné komunikácie

Cestná doprava 04.5.1.3 - čerpanie bežných výdavkov v objeme 49 801,23 €, t.j. 93,2 %. Finančné prostriedky boli použité na zimnú a letnú údržbu ciest, dopravné značenie v meste, posypový materiál na cesty, opravu mestských komunikácií - výtlky. Čerpanie sa odvíja hlavne od poveternostných podmienok. Na položke 630 je tiež zaúčtovaný prenájom pozemku pod autobusovým nástupišťom na Nádražnej ulici. Taktiež sú tu účtované výdavky na PHM, servis a poistenie k zametaciemu a nákladnému autu.

Rozvoj obcí 06.2.0 – pravidelná údržba verejných priestranstiev bola zabezpečená v objeme 80 261,33 € a plnená na 93,6 %. Výdavky na položke 610 mzdy v objeme 42 721,80 € a položke 620 v objeme 15 053,00 € odvody do poisťovní boli čerpané na pracovníkov údržby verejnej zelene a verejných priestranstiev.

Skupinová položka 630 predstavuje náklady na zakúpenie náradia, sadeníc pre výsadbu ver. priestranstiev, pracovné odevy, náklady na stravovanie a prídela do soc. fondu, benzín na kosenie verejných priestranstiev a odmeny na dohody. Čerpanie bolo v objeme 22 000,51 € na 82,2 %.

Položka 640 zahŕňa transfer na nemocenské dávky počas práceneschopnosti pracovníkov a vyplatenie odchodného v objeme 486,02 € t.j. 99,2 % z rozpočtu.

## Program 8 – Vzdelávanie

Predškolská výchova 09.1.1.1 – výdavky na zabezpečenie prevádzky v MŠ boli v objeme 226 958,46 € t.j. 88,9 %.

Výdavky na položke 610 mzdy v objeme 136 602,31 € a položke 620 v objeme 48 996,19 € odvody do poisťovní boli čerpané na pracovníkov MŠ.

Skupinová položka 630 v objeme 50 800,05 € predstavuje výdavky za spotrebované energie, poštové a telekomunikačné služby, všeobecný materiál, nové knihy a učebné pomôcky pre deti, prevedenú údržbu v budovách materskej školy, náklady zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov a prídela do sociálneho fondu, tiež poistenie budov a poplatky za komunálny odpad. V položke sú zahrnuté výdavky spojené s otvorením novej triedy.

Na položke 640 bol zaúčtovaný transfer rozpočtovej organizácií za spracovanie miezd a nemocenské dávky počas PN v objeme 2 928,70 €.

Zariadenia pre záujmové vzdelávanie 09.5.0.1 – na položke 640 je v objeme 17 650,00 € poskytnutý transfer cirkevnej škole na činnosť klubu detí.

Školské stravovanie 09.6.0.1 – výdavky na zabezpečenie prevádzky v ŠJ boli v objeme 107 140,61 € t.j. 93,0 %.

Výdavky na položke 610 mzdy v objeme 41 745,20 € a položke 620 v objeme 15 052,64 € odvody do poisťovní boli čerpané na pracovníkov ŠJ.

Skupinová položka 630 predstavuje výdavky na spotrebované energie, nákup drobného interiérového vybavenia, zakúpenie tlačiarne, prevádzkových prístrojov, všeobecný materiál, pracovných odevov, náklady na stravovanie, prídely do sociálneho fondu a výdavky spojené s otvorením novej triedy. Celkový objem výdavkov bol 12 479,76 €.

Položka 640 predstavuje transfer rozpočtovej organizácií na spracovanie miezd, vyplatené nemocenské dávky vo výške a transfer ŠJ v cirkevnej škole bol v objeme 41 795,90 €.

### Program 9 – Kultúra

Cestovný ruch 04.7.3 – príspevok pre Oblastnú organizáciu cestovného ruchu vo výške 10 000 €, čo predstavuje 95,2 % plnenie.

Múzeá a galérie 08.2.0.6 – údržba v objekte mestského múzea predstavovala výdavok 150,40 €, čo je plnenie rozpočtu vo výške 99,6%.

Ostatné kultúrne služby 08.2.0.9 – celkom za program je čerpanie na 96,9 %.

Skupinová položka 630 predstavuje predovšetkým spotrebované energie v Kultúrnom dome , drobnú údržbu a služby a revíziu zariadení vo výške 22 415,06 €.

Na položke 640 je účtovaný transfer príspevkovej organizácií MsKS vo výške schváleného rozpočtu – 61 050,00 €.

### Program 10 – Šport

Rekreačné a športové služby 08.1.0 – čerpanie výdavkov za skupinovú položku 630 je v objeme 5 227,61 € - prevedená údržba budovy na futbalovom štadióne, kosenie a cena pre víťaza Rajeckého maratónu, plnenie je 96,9% z plánovaných výdavkov rozpočtu .

Na položke 640 sú účtované transfery občianskym združeniam, nadáciám vo výške 18 350,00 €, t.j. 97,80 % z plánovaného rozpočtu.

### Program 11 – Prostredie pre život

Zásobovanie vodou 06.3.0 – vodné za obyvateľov Vojtovej je preúčtované a zaplatené obyvateľmi Vojtovej, celkové čerpanie na položke je teda nulové

Verejné osvetlenie 06.4.0 – čerpanie položky 630 predstavuje predovšetkým spotrebovanú energiu a údržbu verejného osvetlenia v celkovej výške 54 207,61 €, t.j. 95,8%.

Rekreačné a športové služby 08.1.0 - výdavok 236,57 € predstavuje náklady na materiál, ktorý bol použitý na údržbu a obnovu detských ihrísk, celkové čerpanie položky je však len 23,7%.

### Program 12 – Bývanie

Správa mestských bytov 06.6.0 – čerpanie výdavkov za skupinovú položku 630 v objeme 94 670,87 € t.j. 96,7 % boli použité na energiu, vodné, stočné, teplo za byty, spotrebovaný všeobecný materiál, revízie zariadení, drobnú údržbu, poisťné bytových domov a odmeny zamestnancov za správu bytových domov.

### Program 13 – Sociálne služby

Klubové a špeciálne klub. zariadenia 08.2.0.3 – čerpanie je v objeme 8 104,56 na 95,3 % . Výdavky na položke 610 mzdy v objeme 1 975,08 € a položke 620 v objeme 611,18 € odvody



do poisťovní boli čerpané za pracovníčku v Dennom centre pre dôchodcov. Skupinová položka 630 predstavuje spotrebovanú energiu, telekomunikačné služby, údržbu plynového kotla, náklady zamestnávateľa za stravovanie a prídely do sociálneho fondu v objeme 6 531,04 €.

Zariadenie sociálnych služieb – staroba 10.2.0.1 – položka 640 bola čerpaná vo výške 121 606,00 €, čo predstavuje transfer na prevádzku Domova vďaka ako aj mimoriadna dotácia, schválená MZ. Celkové čerpanie zo schváleného rozpočtu predstavuje 97,4%.

Výdavky na položke 630 špeciálne služby boli v objeme 471,47 €

Ďalšie sociálne služby 10.2.0.2 – výdavky na zabezpečenie opatrovateľskej služby boli v objeme 37 267,78 € t.j. 81,5 %.

Výdavky na položke 610 mzdy v objeme 24 919,57 € a položke 620 v objeme 8 701,32 € odvody do poisťovní boli čerpané na pracovníkov OS.

Skupinová položka 630 v objeme 3 108,22 € predstavuje výdavky za všeobecný materiál a pracovné odevy, náklady zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov a prídely do sociálneho fondu, tiež za služby, ktoré poskytujú zdravotnícke zariadenia.

Na položke 640 bol zaúčtovaný transfer rozpočtovej organizácií za spracovanie miezd v objeme 478,80 € a na nemocenské dávky v objeme 59,87 €.

Na položke 640 bol okrem toho vyplatený transfer jednotlivcom – jubilujúcim dôchodcom v celkovej výške 601,20 €

Ďalšie sociálne služby - rodina a deti 10.4.0.3 – predstavuje vianočnú pozornosť pre viacpočetné rodiny a rodiny, ktoré sa ocitli v hmotnej núdzi vo výške 500,15 €.

Ďalšie dávky sociálneho zabezpečenia - rodina a deti 10.4.0.5 – výške transferu 607,52 € na prídavy na deti pre neprispôsobivých.

Dávky sociálnej pomoci - pomoc občanom v hmotnej núdzi 10.7.0.1 – realizované na položke 630 vo výške transferu na učebné pomôcky a stravovanie pre deti v hmotnej núdzi vo výške 1 476,00 € a na položke 640 na dávku v hmotnej núdzi spolu v celkovej výške 334,37 €.

#### Program 14 – Podporná činnosť

Správa mesta 01.1.1.6 - výdavky na položke 610 – mzdy boli čerpané v objeme 282 519,27 € plnené na 90,9 % a na položke 620 – odvody do poisťovní v objeme 104 462,23 € plnené na 92,2 %.

Skupinová položka 630 predstavuje výdavky za mesto, ktoré súvisia s chodom mestského úradu, boli čerpané na 91,9 %, čo je 141 462,48 €.

Výdavky predstavujú spotrebovanú energiu, poštové a telekomunikačné služby, drobné interiérové vybavenie, spotrebu kancelárskeho materiálu, zaplatené odborné publikácie a zbierku zákonov a zakúpenie pracovných odevov. Ďalej sú tu zahrnuté výdavky na údržbu budovy MsÚ, nájmy, výdavky za propagáciu mesta, kopírovacie služby, dohľad nad prácou a pracovným prostredím, poplatky rôznym inštitúciám, náklady na stravovanie zamestnancov a zákonný prídely do sociálneho fondu, odmeny zamestnancom mimopracovného pomeru (predovšetkým za roznos platobných výmerov a upomienok).

Položka 640 bola čerpaná vo výške 21 929,55 €, t.j. 77,0 % z plánovaných výdavkov, pričom zahŕňa príspevok rozpočtovej organizácií SOÚ na mzdy i dopravu, odchodné do dôchodku pre zamestnankyňu MsÚ a vyplatené nemocenské dávky počas PN.

Finančná a rozpočtová oblasť 01.1.2 – výdavky na položke 630 v objeme 3 497,12 €, t.j. 97,1 % - predstavujú poplatky banke a daň z úroku.

Transakcie verejného dlhu 01.7.0 – výdavky na splácanie úrokov z prijatých úverov boli vo výške 49 761,64 € t.j. 92,9 %.

Zdravotníctvo inde neklasifikované 07.6.0 – výdavky v priestoroch Polikliniky za správu majetku Mesta Rajec, energie a údržbu budovy boli čerpané vo výške 8 362,02 € t.j. 89,0 %.

### Bežné výdavky rozpočtových organizácií:

	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Základná škola	812 619	845 823	834 907,59	98,7
Základná umelecká škola	334 791	355 824	338 920,52	95,2
RO spolu:	1 147 410	1 201 647	1 173 828,11	97,7

Funkčná klasifikácia		položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
Základné vzdelanie ZŠ	09.1.2.1		<b>702 290</b>	<b>732 914</b>	<b>722 965,49</b>	<b>98,6</b>
mzdy, platy		610	431 868	438 328	438 327,41	100,0
odvody do poist. fondov		620	153 051	153 580	153 576,42	100,0
tovary a služby		630	97 586	108 156	99 345,41	91,9
transfery		640	19 785	32 850	31 716,25	96,5
Základné vzdelanie ZŠ	10.7.0.1		<b>4 116</b>	<b>4 116</b>	<b>3 172,80</b>	<b>77,1</b>
tovary a služby		630	4 116	4 116	3 172,80	77,1
Záujmové vzdelávanie ZŠ -ŠKD	09.5.0.1.		<b>27 370</b>	<b>28 145</b>	<b>28 129,00</b>	<b>99,9</b>
mzdy, platy		610	17 299	17 884	17 881,92	100,0
odvody do poist. fondov		620	6 089	6 192	6 188,34	99,9
tovary a služby		630	3 982	4 069	4 058,74	99,7
Školské stravovanie ZŠ - ŠJ	09.6.0.1		<b>78 843</b>	<b>80 648</b>	<b>80 640,30</b>	<b>100,0</b>
mzdy, platy		610	33 017	33 396	33 394,19	100,0
odvody do poist. fondov		620	11 622	11 536	11 531,64	100,0
tovary a služby		630	34 004	35 716	35 714,47	100,0
transfery		640	200	0	0,00	0,0
Záujmové vzdelávanie ZUŠ	09.5.0.1		<b>334 791</b>	<b>355 824</b>	<b>338 920,52</b>	<b>95,2</b>
mzdy, platy		610	199 000	208 000	200 542,96	96,4
odvody do poist. fondov		620	70 000	73 200	69 762,55	95,3
tovary a služby		630	65 033	73 866	68 152,20	92,3
transfery		640	758	758	462,81	61,1

### 2.4.2/ Kapitálové výdavky celkom:

Rozpočet na rok 2012 schválený	Rozpočet na rok 2012 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
<b>285 781</b>	<b>215 598</b>	<b>201 712,46</b>	<b>93,56</b>

### Kapitálové výdavky mesta:

Funkčná klasifikácia			Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	01.1.1.6	710	34 481	47 417	46 049,06	97,1
Správa a údržba ciest	04.5.1.3	710	20 000	55 828	54 813,46	98,2
	05.2.0.	710	10 000	12 000	12 000,00	100,0
	06.1.0	710	21 600	600	499,50	83,3
Rozvoj obcí	06.2.0	710	60 000	38 150	35 002,14	91,7

Verejné osvetlenie	06.4.0	710	27 200	6 682	2 481,83	37,1
	06.6.0	710	0	3 700	3 642,70	98,5
Rekreačné a športové služby	08.1.0	710	20 000	33 300	32 901,63	98,8
	08.2.0.3	710	17 000	2 000	1 996,80	99,8
	08.2.0.9	710	32 000	2 800	2 253,37	80,5
Mestský rozhlas	08.3.0.	710	1 500	1 500	0,00	0,0
	08.4.0.	710	3 000	3 000	1 525,12	50,8
Predškolská výchova	09.1.1.1	710	34 000	4 600	4 527,04	98,4
Školstvo	09.1.2.1	710	0	4 021	4 019,81	100,0
<b>Spolu kapitálové výdavky mesta:</b>			<b>280 781</b>	<b>215 598</b>	<b>201 712,46</b>	<b>93,6</b>

<b>Investičná akcia :</b>		<b>v €</b>
<b>Výdavky verejnej správy</b>	<b>01.1. 1. 6</b>	<b>46 049,06</b>
- server		9 598,80
- rekonštrukcia strechy MsÚ		1 236,00
- pozemok aut. stanica		33 480,26
- pozemok pod práčovňou		1 734,00
<b>Správa a údržba ciest</b>	<b>04.5.1.3</b>	<b>54 813,46</b>
- zametací voz prídavné zariadenie splátky		18 661,00
- chodník Bystrická		23 817,97
- ul. Fučíková		4 186,08
- ul. Vojtová		8 148,41
	<b>05.2.0</b>	<b>12 000,00</b>
- kompostovisko		12 000,00
	<b>06.1.0</b>	<b>499,50</b>
- GP príprava pozemkov pod bytový dom		499,50
<b>Správa a údržba verejných priestranstiev</b>	<b>06.2.0</b>	<b>35 002,14</b>
- parkoviská Javorová, Jabloňová, Ružová		9 469,51
- park Bystrická		11 819,04
- námestie		13 713,59
<b>Verejné osvetlenie</b>	<b>06.4.0</b>	<b>2 481,83</b>
- VO ul. jabloňová		2 481,83
	<b>06.6.0</b>	<b>3 642,70</b>
- byt. Dom 1. Mája – zvončeky		1 258,90
- byt dom 1. Mája - kanalizácia		2 383,80
<b>Športové služby</b>	<b>08.1.0</b>	<b>32 901,63</b>
- rekonštrukcia budovy futbalového areálu		10 138,89
- hokejbalové ihrisko		17 763,30
- detské ihrisko		4 999,44
	<b>08.2.0.3</b>	<b>1 996,80</b>
- PD klub dôchodcov		1 996,80
<b>Kultúra</b>	<b>08.2.0.9</b>	<b>2 253,37</b>
- rekonštrukcia – požiarna voda		2 253,37
<b>Cintorínske a pohrebné sl.</b>	<b>08.4.0.</b>	<b>1 525,12</b>
- nová časť cintorína – pätky		1 171,29
- nákup pozemkov – cintorín		353,83
<b>Predškolská výchova MŠ</b>	<b>09. 1.1.1.</b>	<b>4 527,04</b>
- MŠ Mudrochova		4 527,04
<b>ZŠ</b>	<b>09.1.2.1.</b>	<b>4 019,81</b>
- základná škola projekt		4 019,81

### Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Základná škola	5 000	0	0,00	0
Základná umelecká škola	0	0	0,00	0

### Kapitálové výdavky mesta podľa programov:

Program	položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
<b>1 – plánovanie, manažment a kontrola</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	0,00
<b>2 – propagácia a marketing</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	0,00
<b>3 – interné služby mesta</b>		<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>9 598,80</b>	95,99
	komunikačná infraštruktúra	0	10 000	9 598,80	95,99
<b>4 – služby občanom</b>		<b>4 500</b>	<b>4 500</b>	<b>1 525,12</b>	33,89
	pozemky	3 000	3 000	353,83	11,79
	pätky nový cintorín	1 500	1 500	1 171,29	78,09
<b>5 – bezpečnosť, právo a poriadok</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	0,0
<b>6 – odpadové hospodárstvo</b>		<b>10 000</b>	<b>12 000</b>	<b>12 000,00</b>	100,00
<b>7 – pozemné komunikácie</b>		<b>80 000</b>	<b>93 978</b>	<b>89 815,60</b>	95,57
	projekt čisté mesto	20 000	19 667	18 661,00	94,88
	verejné priestranstvá	60 000	24 436	21 288,55	87,12
	správa ciest	0	36 161	36 152,46	99,98
	projekt námestie	0	13 714	13 713,59	100,0
<b>8 – vzdelávanie</b>		<b>34 000</b>	<b>8 621</b>	<b>8 546,85</b>	99,14
		34 000	4 600	4 527,04	98,41
	projekt ZŠ	0	4 021	4 019,81	99,97
<b>9 – kultúra</b>		<b>32 000</b>	<b>2 800</b>	<b>2 253,37</b>	80,48
	rekonštrukcia KD požiarna voda	32 000	2800	2 253,37	80,48
<b>10 – šport</b>		<b>20 000</b>	<b>28 300</b>	<b>27 902,19</b>	98,59
	Rekon. budovy futbalového areálu a hokejbalové ihrisko	20 000	28 300	27 902,19	98,59
<b>11 – prostredie pre život</b>		<b>27 200</b>	<b>11 682</b>	<b>7 481,27</b>	62,44
	verejné osvetlenie	27 200	6 682	2 481,83	37,14
	detské ihrisko	0	5 000	4 999,44	99,99
<b>12 – bývanie</b>		<b>21 600</b>	<b>4 300</b>	<b>4 142,20</b>	96,33
	byt dom 1. mája	0	3700	3 642,70	98,45
		21 600	600	499,50	83,25
<b>13 - sociálne služby</b>		<b>17 000</b>	<b>2 000</b>	<b>1 996,80</b>	99,84
	Rekonštrukcia KD	17 000	2 000	1 996,80	99,84
<b>14 - podporná činnosť</b>		<b>34 481</b>	<b>37 417</b>	<b>36 450,26</b>	97,42
	pozemky	34 481	36 181	35 214,26	97,33
	Rekonštrukcia strechy MsÚ		1 236	1 236,00	100,00
<b>Spolu</b>		<b>280 781</b>	<b>215 598</b>	<b>201 712,46</b>	<b>93,56</b>

### 2.4.3 / Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2012 schválený	Rozpočet na rok 2012 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
733 554	733 554	732 194,07	99,8

Transakcie verejného dlhu		položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Splátka istiny ZŠ	01.7.0	821 004	171 454	171 455	171 453,87	100,0
Splátka istiny Námestie	01.7.0	821 004	396 427	396 428	396 426,78	100,0
Splátka istiny SORR	01.7.0	821 005	39 833	39 833	39 832,70	100,0
Splátka istiny HS	01.7.0	821 005	65 760	65 760	65 760,00	100,0
Bankový úver municipálny	01.7.0	821 005	30 000	30 000	30 000,00	100,0
ŠFRB- bytový dom Lúčna	01.7.0	821 007	10 980	12 880	11 627,86	90,3
ŠFRB- bytový dom S.Chalúpku 10.b.j.	01.7.0	821 007	6 900	7 010	7 001,98	99,9
ŠFRB- bytový dom S.Chalúpku 11.b.j.	01.7.0	821 007	12 200	10 188	10 090,88	99,0
<b>Spolu</b>			<b>733 554</b>	<b>733 554</b>	<b>732 194,07</b>	<b>99,8</b>

	položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Strava MŠ ŠJ	630	0	0	34 322,39	0,00
Strava ZŠ ŠJ	630	0	0	64 265,00	0,0

633 011 – výdavky za potraviny v školskej jedálni MŠ a ZŠ vo výške 98 587,39 € sa vykazujú len v skutočnosti podľa nových postupov sa nerozpočtujú

### 2.5/ Plán rozpočtu do roku 2015:

	2013 v €	2014 v €	2015 v €
Bežné príjmy	3 250 318	3 235 987	3 235 987
Bežné výdavky	3 232 198	3 219 424	3 218 685
rozdiel	18 120	16 563	17 302
Kapitálové príjmy	280 277	400 000	50 000
Kapitálové výdavky	390 230	476 000	131 000
rozdiel	-109 953	-76 000	-81 000
Finančné operácie príjmové	517 361	609 833	259 833
Finančné operácie výdavkové	404 793	533 673	183 673
rozdiel	112 568	76 160	76 160
<b>Celkom:</b>	<b>20 735</b>	<b>16 723</b>	<b>12 462</b>

### 3.1. Výsledok hospodárenia za rok 2012 a jeho rozdelenie

#### a/ Bežný rozpočet:

bežné príjmy mesta	3 150 435,47 €
bežné príjmy RO - ZUŠ	44 175,98 €
bežné príjmy RO – ZŠ	<u>31 195,89 €</u>
bežné príjmy, vrátane rozpočtových organizácií mesta	3 225 807,34 €
bežné výdavky mesta	1 878 034,54 €
bežné výdavky RO- ZUŠ	338 920,52 €
bežné výdavky RO – ZŠ	<u>834 907,59 €</u>
bežné výdavky, vrátane rozpočtových organizácií mesta	3 051 862,65 €
<b>prebytok</b>	<b>173 944,69 €</b>

#### b/ Kapitálový rozpočet:

kapitálové príjmy, vrátane rozpočtových organizácií mesta	679 021,81 €
kapitálové výdavky, vrátane rozpočtových organizácií mesta	<u>201 712,46 €</u>
<b>prebytok</b>	<b>477 309,35 €</b>

#### Výsledok hospodárenia:

podľa §-u 2 pís. b) a c) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je zistený ako výsledok bežného a kapitálového rozpočtu nasledovne:

bežné príjmy – bežné výdavky = prebytok	173 944,69 €
kapitálové príjmy – kapitálové výdavky = prebytok	477 309,35 €
<b>výsledok hospodárenia z bežného a kapitálového = prebytok</b>	<b>651 254,04 €</b>

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce z tohto prebytku vylučujú:

- nevyčerpané prostriedky z normatívu, účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v rozpočtovom roku 2012 v sume 9 197,00 €, ktoré ZŠ- Rajec odvieďla mestu a ktoré je možné použiť do 31.marca nasledujúceho rozpočtového roka v súlade s ustanovením § 8 ods. 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy.
- nevyčerpané rodinné prídavky, účelovo určené poskytnuté v rozpočtovom roku 2012 v sume 22,54 €, Mesto Rajec usporiada v mesiaci január

Výsledok rozpočtového hospodárenia, po vylúčení účelovo určených prostriedkov na bežné výdavky na použitie do 31.3.2013, t.j prebytok celkom je vo výške **642 034,50 €**.

Mesto Rajec z výsledku hospodárenia za rok 2012 tvorí v zmysle §-u 15 ods.1 a 4 zákona č.583/2004 Z.z. rezervný fond vo výške 10 % z prebytku hospodárenia **64 203,45 €**.

#### **Finančné operácie:**

finančné operácie príjmové	186 261,06 €
finančné operácie výdavkové	<u>732 194,07 €</u>
<b>schodok z finančných operácií</b>	<b>545 933,01 €</b>

Schodok z finančných operácií Mesto Rajec usporiada z výsledku hospodárenia za rok 2012 rozpočtu podľa § 10 odst. 3 písm. a) a b) Mesto Rajec usporiada z návratných zdrojov financovania.

výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2012 t.j. prebytok	577 831,05 €
schodok z finančných operácií	<u>545 933,01 €</u>
<b>zostatok prostriedkov</b>	<b>31 898,04 €</b>

Mesto Rajec navrhuje použiť zostatok prostriedkov vo výške **31 898,04 €** na kapitálové výdavky zapojením do rozpočtu cez príjmové finančné operácie.

### 3.2 Výsledok hospodárenia v zriadených rozpočtových organizáciách mesta:

Mesto Rajec je zriaďovateľom dvoch rozpočtových organizácií: Základná škola -ul. Lipová(ZŠ), v prenesenom výkone štátnej správy, a Základná umelecká škola-ul.1.mája(ZUŠ), v originálnej právomoci mesta.

#### Výsledok hospodárenia v ZŠ za rok 2012:

Poskytnuté prostriedky RO - normatív, dočerpanie z predchádzajúceho obdobia, dopravné, vzdelávacie poukazy, príspevky v hmotnej núdzi spolu: 834 915,68 €  
Čerpané prostriedky, vrátane oprávneného a povol. prekroč. výdavkov 834 907,59 €

Vyhodnotenie vlastných príjmov ZŠ:

Príjmy za rok 2012 31 195,89 €  
Odvedené mestu 31 195,89 €

Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2012 činí 8,09 €  
Pripísané na účet mestu dňa 14.1.2012 8,09 €

Výsledok hospodárenia v zmysle zákona o účtovníctve ( ust.§ 2, ods.4 písm.h ) zistený prostredníctvom akruálneho princípu t.j. záporný výsledok hospodárenia vo **919,59 €** sa prevedie v prospech účtu 428 – nevysporiadaný výsledok hospodárenia za rok 2012.

#### Výsledok hospodárenia v ZUŠ za rok 2012:

Poskytnuté prostriedky RO 354 375,99 €  
Čerpanie vrátane povoleného prekročenia 338 920,52 €

Vyhodnotenie vlastných príjmov školy:

príjmy za rok 2012 44 175,98 €  
odvedené mestu 44 175,98 €

výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2012 činí 15 455,47 €  
pripísané mestu na účet dňa 28.12.2012 15 300,00 €  
pripísané mestu na účet dňa 2.1.2013 155,47 €

Výsledok hospodárenia v zmysle zákona o účtovníctve ( ust.§ 2, ods.4 písm.h ) zistený prostredníctvom akruálneho princípu t.j. záporný výsledok hospodárenia vo **6 201,98 €** sa prevedie v prospech účtu 428 - nevysporiadaný výsledok hospodárenia za rok 2012

### 3.3 Výsledok hospodárenia v zriadených príspevkových organizáciách mesta:

Mesto Rajec je zriaďovateľom dvoch príspevkových organizácií, Mestské kultúrne stredisko pre zabezpečenie služieb kultúry v meste a sociálne zariadenie s celodennou starostlivosťou Domov vďaky. Výsledok hospodárenia je prerokovaný komisiou určenou mestským zastupiteľstvom a následne schválený uznesením s príslušnými opatreniami.

#### Výsledok hospodárenia v MsKS za rok 2012 :

výnosy celkom činili	83 595,49 €
náklady boli vo výške	83 491,13 €
účtovný výsledok hospodárenia za rok 2012 činí	104,36 €
účtovný výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2012 činí	103,98 €
z toho podnikateľská činnosť	
výnosy	9 629,13 €
náklady	9 554,60 €
daň	0,00 €
účtovný výsledok hospodárenia z podnikateľskej činnosti činí	74,53 €

MZ uložilo vykryť stratu z roku 2007 vo výške zisku z hlavnej činnosti MsKS v sume 29,45 € a z podnikateľskej činnosti v sume 74,53 € .

MZ uložilo ako opatrenie pre budúce obdobia - maximálne efektívne postupovať pri čerpaní nákladov, prijímať úsporné a racionalizačné opatrenia a sledovať v priebehu roka čerpanie nákladov, aby nevznikla strata k 31.12.2013 .

#### Výsledok hospodárenia v DV za rok 2012:

výnosy celkom činili	282 949,34 €
náklady boli vo výške	282 954,34 €
účtovný výsledok hospodárenia za rok 2012 činí	- 5,00 €

MZ uložilo ako opatrenie pre budúce obdobia - maximálne efektívne postupovať pri čerpaní nákladov, prijímať úsporné a racionalizačné opatrenia a sledovať v priebehu roka čerpanie nákladov, aby nevznikla strata k 31.12.2013 .



### 3.3 Informácie o výnosoch a nákladoch za mesto Rajec

#### Výnosy - popis a výška položiek / v €

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb- škôl.jedálne	39 302,68
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
Aktivácia		
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy	1 821 211,26
	633 – Výnosy z poplatkov	32 503,52
Ostatné výnosy	641- Tržby z predaja pozemkov, DHM	41 425,22
	644- Zmluvné pokuty, penále a úroky	102,54
	645- Ostatné pokuty, penále a úroky	2 135,47
	648- Ostatné výnosy z prevádz. činnosti	373 054,59
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	652- Zák.rez. na dovolenku	0,00
	653-Ost.rez. z prev. činnosti	36 306,27
	658-Ost.opravné položky	118 977,68
Finančné výnosy	662- Úroky	3 8174,16
	665-Výnos z dlhod. finanč.maj. Dexia	809,75
Mimoriadne výnosy	672- Náhrady škôd	0,00
	678- Ostatné mimoriadne výnosy	0,00
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	693- Bež.transf. zo št.roz.	102 864,07
	694-Kap.transf. zo št.roz.	35 502,49
	695-Bež.transf. od EU	4 352,00
	696-Kap.transfer od EU	149 474,20
	697- Bež.transf. od ost. sub.mimo VS	3 804,66
	698- Kap.transf.od ost. sub. Mimo VS	426,62
	699- Z odvodu rozp. príjmov	65 697,00
<b>Spolu</b>		<b>2 831 824,18</b>

Náklady - popis a výška položiek / v € /

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v €
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	89 711,46
	502 – Spotreba energie	249 746,88
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	80 292,39
	512 – Cestovné	819,28
	513 – Náklady na reprezentáciu	1 890,66
	518 – Ostatné služby	201 379,66
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	614 265,22
	524 – Záonné SP	209 337,60
	525 – Ostatné SP	4 913,01
	527 – Záonné soc.náklady	42 204,83
Dane a poplatky	538 – Ostatné dane a poplatky	1 586,33
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	541 – Zost.cena DNM a DHM	6 503,64
	548 – Ost. Nákl. Na prev. činnosť	67 330,30
	549- Manká a škody	0,00
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551 - Odpisy	277 883,78
	553 – Tvorba ost. rezerv	46 237,46
	558 – Tvorba ost. oprav. pol.	120 112,09
Finančné náklady	562 - Úroky	49 661,64
	568 – Ost.fin. náklady	14 056,63
Mimoriadne náklady		0,00
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584-do RO a PO	586 781,52
	585 – ost.subj.	21 588,63
	586 – mimo ver.spr.	92 750,55
<b>Spolu</b>		<b>2 779 053 ,56</b>
Výsledok hospodárenia pred zdanením		52 770,62
	591- splatná daň z príjmov	56,14
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení</b>		<b>52 714,48</b>

Výsledok hospodárenia v zmysle zákona o účtovníctve ( ust. § 2, ods.4 písm.h ) zistený prostredníctvom akruálneho princípu t.j. kladný výsledok hospodárenia vo **52 714,48 €** sa prevedie v prospech účtu 428 11 – nevysporiadaný výsledok hospodárenia za rok 2012.

#### 4/ Tvorba a použitie prostriedkov peňazných fondov:

##### Rezervný fond

Mesto Rajec vytvára rezervný fond vo výške 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Prostriedky sú vedené na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje Mestské zastupiteľstvo.

MZ dňa 13.12.2012 uznesením č. 127/2012 schválilo použitie prostriedkov rezervného fondu vo výške 3 717,85 €.

<b>Fond rezervný</b>	<b>Suma v €</b>
ZS k 1.1.2012	14 913,65
Prírastky - z prebytku hospodárenia roku 2012,	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu	3 717,83
KZ k 31.12.2012	11 195,82

##### Peňažné prostriedky zo zostatku hospodárenia.

Mesto Rajec v roku 2012 zapojilo do rozpočtu a programového rozpočtu použitie finančných prostriedkov zo zostatku hospodárenia nasledovne :

- MZ uzn. č.157/2011 zo dňa 8.12.2011 zapojilo cez príjmové finančné operácie použitie finančných prostriedkov hospodárenia minulých období v sume 215 000,00 € na kapitálové výdavky
- rozpočtovým opatrením č.2 zo dňa 16.2.2012 MZ uzn. č.14/2012 zapojilo v celkovej sume 225 830 € cez príjmové finančné operácie použitie finančných prostriedkov hospodárenia z roku 2010 a 2011 na kapitálové výdavky.
- rozpočtovým opatrením č.36 zo dňa 13.12.2012 MZ uzn. č.124/2012 zapojilo v celkovej sume 215 830 € cez príjmové finančné operácie použitie finančných prostriedkov hospodárenia z roku 2010 a 2011 na kapitálové výdavky.

<b>Zostatok finančných operácií</b>	<b>Suma v €</b>
Prírastky - zo zostatku finančných prostriedkov hospodárenia minulých období	137 528,84
Prírastky - z výsledku hospodárenia 2011	5 181,69
Úbytky - v roku 2012	142 710,53
KZ k 31.12.2012	<b>83 226,02</b>

## Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva vyššieho stupňa a vnútorný predpis Mesta Rajec na tvorbu SF:

Účet 472 - Závazky zo sociálneho fondu	Suma v €
ZS k 1.1.2012	514,07
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	4 671,51
- povinný prídel - 1,05 % 12/2012	418,69
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - závodné stravovanie	4 526,94
- závodné stravovanie 12/2012	506,55
- regenerácia PS, doprava	0,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky	68,00
KZ k 31.12.2012	502,78

### 5. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a/ zriadeným príspevkovým organizáciám
- b/ štátnemu rozpočtu
- c/ štátnym fondom
- d/ ostatným právnickým osobám, občianskym združeniam

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.

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

- Mesto Rajec je zriaďovateľom príspevkovej organizácie Mestské kultúrne stredisko pre zabezpečenie služieb kultúry v meste

Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2012	Suma použitých prostriedkov v roku 2012	Rozdiel
Príspevok na činnosť a prevádzku	61 050,00	61 050,00	0,00

**b/ Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:**

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu - bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2012	Suma použitých prostriedkov v roku 2012	Rozdiel
ÚPSVaR	školské potreby pre deti v HN	680,60	680,60	0
MF	sociálne služby DV	114 840,00	114 840,00	0
ÚPSVaR	stravné pre deti v HN	3 968,20	3 968,20	0
ÚPSVaR	prídavky na deti – osobitný príjemca	630,06	607,52	22,54
Krajský stavebný úrad	stavebné konanie	5642,31	5642,31	0
Krajský školský úrad	školsťvo – pren. výkon normatív	670 729,00	661 532,00	9 197,00
Krajský školský úrad	školsťvo -dopravné	25 888,60	25 888,60	0
Krajský školský úrad	vzdelávacie poukazy ZŠ	12 858,60	12 858,60	0
Obvodný úrad	matrika	8 761,85	8 761,85	0
Obvodný úrad	hlásenie pobyt. občanov a reg. ob.	2 002,11	2 002,11	0
Kraj.úrad životného prostredia	činnosti na úseku životného prostre.	655,90	655,90	0
Kraj.úrad pre cest.dop.a poz.k.	činnosti na úseku dopravy -komunik.	317,30	317,30	0
Obvodný úrad	Voľby do NRSR	3 847,19	3 847,19	0
Krajský školský úrad	odchodné	4 919,00	4 919,00	0
Obvodný úrad	odmeny skladníkom CO	150,00	150,00	0
MVa RR SR	žiaci zo SZP ZŠ	567,00	567,00	0
Krajský školský úrad	asistent učiteľa	3 600,00	3 600,00	0
Krajský školský úrad	mimoriadne výsledky žiakov	200,00	200,00	0
Krajský školský úrad	MŠ povinná školská dochádzka	9 119,00	9 119,00	0
<b>spolu:</b>		<b>869 376,72</b>	<b>860 157,18</b>	<b>9 219,54</b>

- nevyčerpané prostriedky z normatívu, účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v rozpočtovom roku 2012 v sume 9 197,00 € ktoré ZŠ-Rajec odvieďla mestu a ktoré je možné použiť do 31.marca nasledujúceho rozpočtového roka v súlade s ustanovením § 8 ods. 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy.
- nevyčerpané rodinné prídavky, účelovo určené poskytnuté v rozpočtovom roku 2012 v sume 22,54 €, Mesto Rajec usporiada v mesiaci január

**c/ finančné usporiadanie voči štátnemu fondu a štátnemu rozpočtu**

Mesto Rajec na základe uzatvorených zmlúv s Ministerstvom výstavby a regionálneho rozvoja SR usporiadalo finančné vzťahy nasledovne :

- „Zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku na stavebné úpravy a zateplenie ZŠ Rajec “ č. Z 2211012058901  
Účelom zmluvy je spolufinancovanie projektu – Stavebné úpravy a zateplenie ZŠ Rajec. Nenávratný príspevok je zmluvou určený celkom v sume 1 323 621,79 €, čo je 95 % z celkových oprávnených výdavkov na realizáciu aktivít rozpočtových nákladov projektu.

Čerpanie prostriedkov sa uskutočnilo na základe jednotlivých žiadostí mesta, po zdokumentovanej úhrade dodávok na „Stavebné úpravy a zateplenie ZŠ Rajec“ podľa harmonogramu dodávok.

V roku 2012 bol poskytnutý príspevok v sume **170 432,94 €**

z toho:	kapitálový transfer	EU	148 140,62 €	ŠR	17 428,32 €
	bež. transfer	EU	4 352,00 €	ŠR	512,00 €

- „Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku - Pamiatková zóna Rajec - úprava spevnených plôch, zelene, verejné osvetlenie, drobná architektúra“ č. 2214012010101

Účelom zmluvy je spolufinancovanie projektu – Pamiatková zóna Rajec - úprava spevnených plôch, zelene, verejné osvetlenie, drobná architektúra“. Nenávratný príspevok je zmluvou určený celkom v sume 1 245 615,67 €, čo je 95 % z celkových oprávnených výdavkov na realizáciu aktivít rozpočtových nákladov projektu.

Čerpanie prostriedkov sa uskutočnilo na základe jednotlivých žiadostí mesta, po zdokumentovanej úhrade dodávok na „Pamiatková zóna Rajec - úprava spevnených plôch, zelene, verejné osvetlenie, drobná architektúra“ podľa harmonogramu dodávok.

V roku 2012 bol poskytnutý príspevok v sume **426 442,74 €**

z toho:	kapitálový transfer	EU	381 554,02 €	ŠR	44 888,72 €
---------	---------------------	----	--------------	----	-------------

**d/** Mesto v roku 2012 poskytlo dotácie v súlade so VZN č. 4/2012 o dotáciách, právnickým osobám a občianskym združeniam na podporu všeobecne prospešných služieb. Dotácie sa poskytovali do oblasti miestnej kultúry – na vytváranie všestranných podmienok pre rozvoj záujmovo umeleckej činnosti, na podporu špecifických klubov, do oblasti mimoškolskej činnosti na prácu s deťmi a na rozvoj športových aktivít (rozvoj masovej a rekreačnej telesnej výchovy). Dotácie sa poskytovali na základe zmlúv. Prijemcovia predložili k 10.12.2012 dokumentáciu o použití finančných prostriedkov a Komisia pre šport, kultúru a školstvo pri MZ- Rajec vyhodnotí dodržanie podmienok použitia poskytnutých prostriedkov.

Žiadateľ dotácie – na účel	v €	Suma poskytnutých prostriedkov v r.2012	Suma použitých prostr. v r.2012	Rozdiel
Jednota dôchodcov Rajec -zabezpečenie daň matiek, MDŽ, úcty k starším a Mikulášskeho posedenia		140	140	0
ZO Slovenský zväz záhradkárov – zabezpečenie činnosti, účasť na výstave Záhradkár Trenčín, zabezpečenie výstavy ovocia, zeleniny a kvetov v Rajci a účasť na celoslovenskej výtvarnej súťaži deti MŠ a ZŠ.		200	200	0
Stolnotenisový klub Rajec– zabezpečenie účasti na súťažiach 3. a 7. ligy, zabezpečenie priateľských stolnotenisových zápasov a na činnosť klubu.		1100	1100	0
Slovenský rybársky zväz – zorganizovanie rybárskych pretekov pri otvorení sezóny		100	100	0
Maratón klub Rajec – zabezpečenie súťaže „Rajeckého maratónu“; bežecké súťaže pre deti, bežecké súťaže/triatlon, Rajecký Borošovec, Horský duatlon a Medvedí okruh		3 000	3 000	0

Futbalový klub – zabezpečenie futbalových zápasov ligy a dorastu. Organizácia zápasov žiakov a dospelých.	10 500	10 500	0
OZ Aplauz (Kordovánky) - zabezpečenie cestovného na majstrovstvá Európy a majstrovstvá SR, účasť na Turčianskej paličke a materiálno technické zabezpečenie mažoretkového športu.	2 000	2 000	0
Klub malého futbalu - zabezpečenie činnosti klubu, účinkovanie v lige Žirafa v Žiline a účasť na súťažiach.	150	150	0
Šachový klub Rajec - zabezpečenie šachových turnajov žiakov a 5. ligy súťaže družstiev.	450	450	0
MTB Rajec (klub cyklistov) - organizácia pretekov pre deti a mládež a 6. ročníka Poddubová	200	200	0
Slovenský zväz telesne postihnutých - na chod organizácie	100	100	0
Športový klub polície – zabezpečenie športového plaveckého popoludnia pre deti	50	50	0
OZ ARCUS – na zabezpečenie výstavy Fotoraj	100	100	0
Hokejbalový klub – materiálne zabezpečenie hokejbalového ihriska	800	800	0
<b>Spolu:</b>	<b>18 890</b>	<b>18 890</b>	<b>0</b>

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v €

### AKTÍVA

Názov	Z k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>11 813 788</b>	<b>11 711 918,95</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	7 514	5 328,58
Dlhodobý hmotný majetok	10 568 145	10 468 461,07
Dlhodobý finančný majetok	1 238 129	1 238 129,30
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>3 634 745</b>	<b>3 425 751,83</b>
z toho :		
Zásoby	1 646	1 637,05
Zúčtovanie medzi sub. verejnej správy	2 872 167	2 792 795,33
Dlhodobé pohľadávky	2 190	2 130,25
Krátkodobé pohľadávky	217 985	176 871,89
Finančný majetok	261 928	213 321,10
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	278 829	238 996,21
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	0	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>2 182</b>	<b>8 649,23</b>
Náklady budúcich období	2 182	8 649,23
<b>Vzťahy k účtom klientov štát.</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktíva spolu</b>	<b>15 450 715</b>	<b>15 146 320,01</b>

## PASÍVA

Názov	Z 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
<b>Vlastné imanie</b>	<b>8 430 653</b>	<b>8 483 368,21</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-11 337	-11 327
Fondy	0	0,00
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	8 371 453	8 441 990,81
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	70 537	52 714,48
<b>Závazky</b>	<b>2 516 246</b>	<b>1 752 421,08</b>
z toho :		
Rezervy	36 306	46 237,46
Zúč. medzi sub. v.s.	15 884	12 426,08
Dlhodobé záväzky	974 098	926 608,78
Krátkodobé záväzky	126 492	107 155,97
Bankové úvery a ostatné prij.výp.	1 363 466	659 992,79
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>4 503 816</b>	<b>4 910 530,72</b>
<b>Vzťahy k účtom klientov štát.</b>		
<b>Pasíva spolu</b>	<b>15 450 715</b>	<b>15 146 320,01</b>

### 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

	v €	k 31.12.2011	k 31.12.2012
-voči bankám -municipálny úver		198 958,32	168 958,32
-SORR		278 828,93	238 996,23
-investičný		317 798,24	252 038,24
-voči dodávateľovi		42 920,00	24 259,00
-voči ŠFRB – úver na výstavbu bytových domov		924 265,94	895 545,22
-voči dodávateľom		59 156,72	40 199,67
-voči zamestnancom		36 270,95	37 614,93
-voči zdravotnej a sociálnej poisťovni - povinné poistenie		22 801,21	24 000,46
-voči DÚ za daň z príjmu FO za zamestnancov		3 330,73	3 297,29
-iné – stravné pri MŠ ŠJ		657,09	719,04
-nájom vopred za byty		6 398,04	6 301,78
- iné záväzky – sporenia, pôžičky, odkúp, poistné a ŠJ		1 374,77	1 324,58
- záväzky zo SF		514,07	502,78
<b>Spolu:</b>		<b>1 893 275,01</b>	<b>1 693 757,54</b>



## 7.1. Stav a vývoj dlhu, dodržiavanie pravidiel návratných zdrojov financovania podľa par. 17, odst.6.

<b>Celková výška úverového zaťaženia:</b>	Údaje v €
Celková suma dlhu:	659 992,79
Suma ročných splátok :	135 593,00
Objem skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka:	3 113 071,45
% podielu celkovej sumy dlhu na objeme bežných príjmov predchádzajúceho roka:	21,20
% podielu ročných splátok na objeme bežných príjmov predchádzajúceho roka:	4,36

Suma istín z návratných zdrojov financovania k 31.12.2012 bez úveru zo ŠFRB je vo výške 659 992,79 €. Bežné príjmy z predchádzajúceho rozpočtového roka sú vo výške 3 113 071,45 €. Suma ročných splátok je vo výške 135 593,00 €.

Výška zadlženosti k pomeru bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka je cca 21,20 %. Výška splátok predstavuje cca 4,36 %.

Mesto dodržiavalo pravidlá pri návratných zdrojov financovania a stav dlhu je v súlade so zákonom č. 583/2004.

## 7.2. Údaje o zárukách a podnikateľskej činnosti.

Mesto neposkytlo záruky a nevykonáva podnikateľskú činnosť.

## 8. Inventarizácia za M e s t o R A J E C

### Predmetom inventarizácie k 31.12.2012 bol:

1. Neobežný majetok:
  - ✓ dlhodobý nehmotný majetok, opravné položky
  - ✓ dlhodobý hmotný majetok, opravné položky
  - ✓ dlhodobý finančný majetok, opravné položky
2. Obstaranie dlhodobého hmotného, dlhodobého nehmotného a dlhodobého finančného majetku, opravné položky
3. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok, opravné položky
4. Obežný majetok:
  - ✓ zásoby - materiálu, tovaru, opravné položky
  - ✓ zúčtovacie vzťahy - zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy
  - ✓ pohľadávky - dlhodobé, krátkodobé, opravné položky
  - ✓ finančný majetok:
    - peňažné prostriedky v hotovosti
    - peniaze na ceste
    - ceniny /poštové známky, kolky, telefónne karty, stravné lístky /
    - bankové účty
    - cenné papiere
    - obstaranie krátkodobého finančného majetku
  - ✓ poskytnuté návratné finančné výpomoci - dlhodobé, krátkodobé
  - ✓ časové rozlíšenie

5. Vlastné imanie:
  - ✓ oceňovacie rozdiely
  - ✓ fondy
  - ✓ výsledok hospodárenia
6. Závazky:
  - ✓ rezervy
  - ✓ dlhodobé záväzky
  - ✓ krátkodobé záväzky
  - ✓ bankové úvery a výpomoci
  - ✓ časové rozlíšenie
7. Operatívna evidencia - podsúvahové účty:
  - ✓ drobný hmotný a nehmotný majetok
8. Aktíva - pasíva

## Zhodnotenie jednotlivých bodov inventarizácie za M e s t o R A J E C

### 1. Neobežný majetok

#### a) majetok

	dlhodobý nehmotný ÚS 01	dlhodobý hmotný ÚS 02, ÚS 03
ZS k 1.1.	<b>18 134,89</b>	<b>13 554 882,08</b>
prírastky	0,00	295 544,79
úbytky	0,00	77 757,59
KZ k 31.12.	<b>18 134,89</b>	<b>13 772 669,28</b>

#### b) oprávky k dlhodobému majetku

	oprávky k DNM ÚS 07	oprávky k DHM ÚS 08
ZS k 1.1.	<b>12 778,30</b>	<b>3 473 683,81</b>
prírastky	2 185,61	283 574,77
úbytky	0,00	16 527,83
KZ k 31.12.	<b>14 963,91</b>	<b>3 740 730,75</b>

#### c) dlhodobý fin. majetok

	Dlhodobý fin.majetok účet 063
ZS k 1.1.	1 238 129,30
prírastky	0,00
úbytky	0,00
KZ k 31.12.	<b>1 238 129,30</b>

#### d) opravné položky

	opravné položky k nedokončenému DNM účet 093	opravné položky k nedokončenému DHM účet 094	opravné položky k pohľadávkam 391
ZS k 1.1.	0,00	105 585,11	<b>13 392,57</b>
prírastky	0,00	105 585,11	14 526,98
úbytky	0,00	105 585,11	13 392,57
KZ k 31.12.	<b>0,00</b>	<b>105 585,11</b>	<b>14 526,98</b>

## 2. Obstaranie dlhodobého majetku

### a)obstaranie majetku

	obstaranie DNM účet 041	obstaranie DHM účet 042
ZS k 1.1.	2 157,60	<b>592 531,35</b>
prírastky	0,00	162 562,17
úbytky	0,00	212 985,87
KZ k 31.12.	<b>2 157,60</b>	<b>542 107,65</b>

## 3. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok, opravné položky

- účtovná jednotka nemá

## 4. Obežný majetok

### a)zásoby

	potravín účet 112 31	potravín účet 112 32	PHM 112 10	Materiálu 112 01	Spolu 112
ZS k 1.1.	<b>466,85</b>	<b>731,60</b>	<b>199,51</b>	<b>247,67</b>	<b>1 645,63</b>
prírastky	16 591,24	17 740,94	232,01	2 424,25	36 988,44
úbytky	16 617,06	17 592,82	199,51	2 587,63	36 997,02
KZ k 31.12.	<b>441,03</b>	<b>879,72</b>	<b>232,01</b>	<b>84,67</b>	<b>1 637,05</b>

### b)zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy

Účet	Suma v €
355- Zúčtovanie prostriedkov ZŠ,ZUŠ	2 792 795,33
357 - Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VÚC	-9 219,54
359 – Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy	-3 206,54
<b>Spolu</b>	<b>2 780 369,25</b>

### c)pohľadávky

Účet	Suma v €
318 - Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a VÚC a RO zriadených obcou a VÚC	147 864,78
319 - Pohľadávky z daňových príjmov obcí a VÚC	40 666,69
335 – Pohľadávka voči zamestnancom	5,28
378 - Iné pohľadávky	2 130,25
342 – pohľadávky – daň z príjmu	2 862,12
<b>Spolu</b>	<b>193 529,12</b>

### d)finančný majetok

Účet	Suma v €
<b>211 - Pokladnica</b>	117,26
<b>213 - Ceniny</b>	0,00
<b>221 - Bankové účty</b>	213 203,84
<b>261 - Peniaze na ceste</b>	0,00
<b>Spolu</b>	<b>213 321,10</b>

e) Návratné fin. pôžičky

Účet	Suma v €
275 - Poskytnutá návratná pôžička SORR	238 996,21
<b>Spolu</b>	<b>238 996,21</b>

f) časové rozlíšenie nákladov a výnosov

Účet	Suma v €
381 - Náklady budúcich období	8 649,23
384 - Výnosy budúcich období	4 910 530,72
<b>Spolu</b>	<b>4 919 179,95</b>

5. Vlastné imanie

Účet	Suma v €
428 – Nevyspor. výsledok hospodárenia min. rokov	8 441 990,81
415 – Oceňovacie rozdiely	-11 337,08
<b>Spolu</b>	<b>8 430 653,73</b>

6. Závazky

a) rezervy

	krátkodobé účet 323	dlhodobé účet 451,459
ZS k 1.1.	<b>36 306,27</b>	0,00
prírastky	46 237,46	0,00
úbytky	36 306,27	0,00
KZ k 31.12.	<b>46 237,46</b>	<b>0,00</b>

b) dlhodobé záväzky

Účet	Suma v €
472 - Záväzky zo sociálneho fondu	502,78
475 - Dlhodobé prijaté preddavky	6 301,78
479 - Ostatné dlhodobé záväzky	919 804,22
<b>Spolu</b>	<b>926 608,78</b>

c) krátkodobé záväzky

Účet	Suma v €
321 - Dodávatelia	40 199,67
324 - Prijaté preddavky	719,04
331 - Zamestnanci	37 614,93
336 - Zúčtovanie s orgánmi soc. poistenia a zdravot. poist.	24 000,46
342 - Ostatné priame dane	3 297,29
379 - Iné záväzky	1 324,58
<b>Spolu</b>	<b>107 155,97</b>

d) Úver

Účet	Suma v €
461- Úver municipálny	168 958,32
461- Úver skládka	238 996,23
461- Úver HS	252 038,24
<b>Spolu</b>	<b>659 992,79</b>

7. Podsúvahové účty

Účet	750 01	750 02,03	770 01	760 01	760 02
ZS k 1.1.	<b>6 812,69</b>	<b>380 935,28</b>	<b>5 173,87</b>	<b>778 579,96</b>	<b>526 024,03</b>
prírastky	520,92	15 726,88	0,00	0,00	0,00
úbytky	0,00	10 723,15	0,00	0,00	0,00
KZ k 31.12.	<b>7 333,61</b>	<b>385 939,01</b>	<b>5 173,87</b>	<b>778 579,96</b>	<b>526 024,03</b>

Účet	760 03	760 04	760 05	760 06	780 01
ZS k 1.1.	<b>99 787,56</b>	<b>343 756,22</b>	<b>342 461,66</b>	<b>115 348,86</b>	<b>54 532,85</b>
prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
úbytky	0,00	0,00	171 230,83	0,00	0,00
KZ k 31.12.	<b>99 787,56</b>	<b>343 756,22</b>	<b>342 461,66</b>	<b>115 348,86</b>	<b>54 532,85</b>

8. Aktíva – pasíva

**A K T Í V A**

Názov	KZ k 31.12.2012
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>11 711 918,95</b>
z toho :	
Dlhodobý nehmotný majetok	5 328,58
Dlhodobý hmotný majetok	10 468 461,07
Dlhodobý finančný majetok	1 238 129,30
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>3 425 751,83</b>
z toho :	
Zásoby	1 637,05
Zúčtovanie medzi sub. verejnej správy	2 792 795,33
Dlhodobé pohľadávky	2 130,25
Krátkodobé pohľadávky	176 871,89
Finančný majetok	213 321,10
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	238 996,21
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>8 649,23</b>
Náklady budúcich období	8 649,23
<b>Vzťahy k účtom klientov štát.</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktíva spolu</b>	<b>15 146 320,01</b>

## PASÍVA

Názov	KZ k 31.12.2012
<b>Vlastné zdroje krytia majetku</b>	<b>8 483 368,21</b>
z toho :	
Oceňovacie rozdiely	-11 337,08
Fondy	0,00
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	8 441 990,81
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	52 714,48
<b>Závazky</b>	<b>1 752 421,08</b>
z toho :	
Rezervy	46 237,46
Zúč. medzi sub. v.s.	12 426,08
Dlhodobé záväzky	926 608,78
Krátkodobé záväzky	107 155,97
Bankové úvery a ostatné prij.výp.	659 992,79
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>4 910 530,72</b>
<b>Vzťahy k účtom klientov štát.</b>	<b>0,00</b>
<b>Pasíva spolu</b>	<b>15 146 320,01</b>

Ročná inventarizácia bola vykonaná k 31.12.2012. Inventarizačná komisia uzavrela inventarizáciu v Meste Rajec a konštatovala, že boli vykonané inventúry podľa plánu a neboli zistené inventarizačné rozdiely.

### III. Zhodnotenie inventarizácie za Domov vd'aky

Domov vd'aky námestie Andreja Škrábika .

Ročná inventarizácia bola vykonaná k 31.12.2012. Ústredná inventarizačná komisia uzavrela inventarizáciu v Domove vd'aky a konštatovala, že boli vykonané inventúry podľa plánu a neboli zistené inventarizačné rozdiely.

### IV. Zhodnotenie inventarizácie za Mestské kultúrne stredisko

Mestské kultúrne stredisko Nám. SNP.

Ročná inventarizácia bola vykonaná k 31.12.2012 Inventarizačná komisia uzavrela inventarizáciu v Mestskom kultúrnom stredisku a konštatovala, že boli vykonané inventúry podľa plánu a neboli zistené inventarizačné rozdiely.

## **V. Zhodnotenie inventarizácie za Základnú školu ul. Lipová a Základnú umeleckú školu ul. 1.mája**

Ročná inventarizácia k 31.12.2012 v rozpočtových organizáciách:

Základná škola -ul. Lipová – má zverený majetok do správy.  
Ročná inventarizácia bola vykonaná k 31.12.2012. Inventarizačná komisia uzavrela inventarizáciu v Základnej škole a konštatovala, že boli vykonané inventúry podľa plánu a neboli zistené inventarizačné rozdiely.

Základná umelecká škola-ul.1.mája – má zverený majetok do správy.  
Ročná inventarizácia bola vykonaná k 31.12.2012. Inventarizačná komisia uzavrela inventarizáciu v Základnej umeleckej škole a konštatovala, že boli vykonané inventúry podľa plánu a neboli zistené inventarizačné rozdiely.

Inventarizácia majetku a záväzkov k 31.12.2012 sa uskutočnila v zmysle zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v z.n.p.

### **9. Hodnotiaca správa programového rozpočtu – príloha záverečného účtu.**

V Rajci 29.3.2013

Vypracovala: T.Záborská, vedúca fin.odd.MsÚ

Ing. Ján Rybárik v.r.  
primátor mesta