



**Konsolidovaná výroční správa za rok
2012
Mesta Rajec**

Konsolidovaná výročná správa

OBSAH

- I. Základná charakteristika konsolidovaného celku*
- II. Organizačná štruktúra mesta*
- III. Konsolidovaný celok - všeobecné údaje*
- IV. Rozpočet mesta*
- V. Informácie o metódach a postupoch konsolidácie*
- VI. Konsolidovaná závierka*
- VII. Záver*

I. Základná charakteristika konsolidovaného celku

Súčasná charakteristika mesta je doložená štatútom mesta prijatým Mestským zastupiteľstvom Rajca v súlade so Štvrtou hlavou Ústavy SR a ustanoveniami zákona o obecnom zriadení č.369/1990 Z.b. v platnom znení.

Mesto je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Mesto je právnickou osobou, ktorá samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou mesta pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

História mesta

Rajec je historicky najstaršou osadou Rajeckej doliny, čo dokazujú archeologické nálezy. Najstaršia písomná pamiatka, ako historický údaj o Rajci, je z 12.storočia, keď v listine kráľa Bélu III. z r.1193 sa v rámci Trenčianskeho hradu prvý raz spomína Rajec ako Raich. Rajec ako mesto sa spomína v dokladoch už v r.1397 a 1417. Výsadnú listinu pre mestské trhy vydala mestu kráľovná Mária Terézia v r.1749 a potvrdila ňou výsadnú listinu kráľa Mateja II. z r.1609. V novodobej histórii bolo mesto Rajec v rokoch 1950-56 sídlom okresu.

Pamiatky

Z pamiatok mesta má dominantné postavenie štvoruholníkové námestie s typickými znakmi stredovekého gotického urbanizmu, ktoré vznikalo v 15. a 16. storočí, s hlavnou stavbou mestskej radnice, pôvodne jednoposchodovej stavby. Teraz po ostatnej rekonštrukcii z r.1992 slúži ako obradná, koncertná a výstavná sieň.

Ďalšou pamiatkou na námestí je budova Mestského múzea. Je to jednoposchodová renesančná stavba zo 17.storočia.Je to typ remeselného domu. Je situovaný za líniou uličnej čiary, aby sa pred ním získal priestor pre vozy. Fasádu zvyrazňuje kamenná pavlač s tromi arkádami. Zo zápisov mestskej pokladničnej knihy vysvitá, že začiatkom 19. storočia slúžila budova ako mestský pivovar, neskôr tu bola mestská krčma. Od roku 1993 tu sídli Mestské múzeum s dvoma expozíciami. Sú v nich zaujímavé exponáty živej aj neživej prírody rajeckej oblasti, historické dokumenty, remeselnícke nástroje a výrobky. Nájdeme tu aj zariadenie typickej meštianskej izby zo začiatku storočia.

Na námestí sa zachoval klasicistický stĺp so sochou Svätej Trojice, postavený z darov občanov v r.1818.Na piedestáli sa nachádza reliéf sv. Floriána, patróna hasičov.

Ďalšou pamiatkou je Farský rímsko-katolícky kostol sv.Ladislava. Pôvodne je to gotická stavba s prvou zmienkou z r.1368. Za zmienku stoja aj historicky zaujímavé organy z dielne miestnej rodiny Pažických z r.1771 inštalované vo farskom kostole, z ktorých však po opravách a viacerých rekonštrukciách zostala pôvodná len vonkajšia skriňa. Od svojho vzniku až do dnešných čias prešiel aj interiér kostola mnohými úpravami. Svoju súčasnú podobu nadobudol po opravách na konci minulého storočia. Medzi najvzácnejšie a najstaršie pamiatky, ktoré sú v kostole zachované, patrí oltárny obraz - olejomalba od Jozefa Zanussiho z roku 1777. Na obraze je znázornený kráľ Ladislav, kľachiaci pred Matkou Božou. Na vankúšiku má položené kráľovské insígnie, čím symbolicky odovzdáva svoju vládu pod jej ochranu pred bojom proti Turkom.Na južnej strane kostola ukazujú čas obnovené staré slnečné hodiny, pochádzajúce z roku 1770. Latinský nápis hovorí: "Keby nebolo Slnka, hodiny by neukazovali čísla."Na severnej strane kostola je umiestnená tabuľa významného rodáka, katolíckeho kňaza Andreja Škrábika.Do areálu kostola bol v r.1976 umiestnený stĺp so sochou sv. Jána Nepomuckého, ktorý bol pôvodne na začiatku 19.storočia umiestnený na námestí.

Geografická poloha.

Mesto Rajec leží v rámci Slovenska excentricky, v severozápadnej časti republiky, na juh od krajského Mesta Žilina, v Žilinskej kotline medzi Súľovskými vrchmi a Malou Fatrou v nadmorskej výške cca 455 m nad morom, na hornom toku rieky Rajčianky. Celková rozloha územia mesta dosahuje 81 km². Administratívne patrí do okresu Žilina (leží v jeho južnej časti), a Žilinského samosprávneho kraja (leží v jeho západnej časti). Osobitne je súčasťou mikroregiónu Rajecká dolina ako Združenie Rajecká dolina.

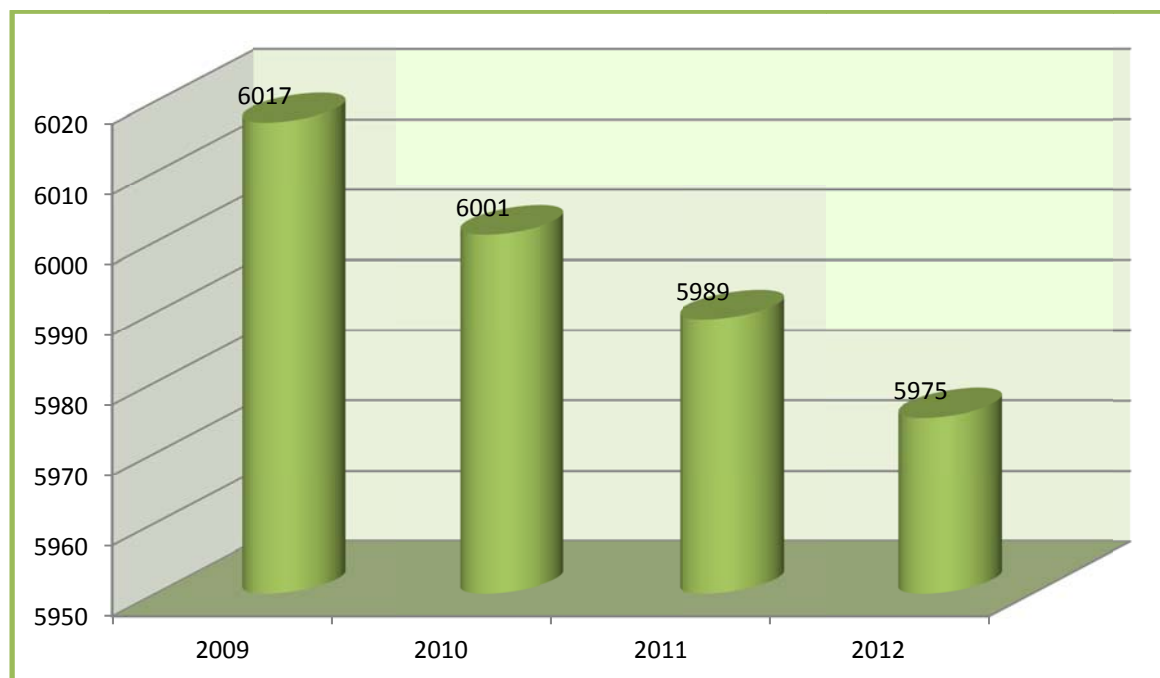
Symboly mesta.

Symboly Mesta Rajec sú určené Štatútom mesta Rajec a sú to: erb (znak) Rajca, zástava a vlajka Rajca, pečať Rajca a farby Mesta Rajca.

Historickým patrónom Mesta Rajec a dominantnou postavou erbu Mesta Rajec je svätý Ladislav. Erb Rajca pozostáva z modrého trojuholníkového ranogotického štítu. V modrom štíte je strieborne odetý sv. Ladislav so zlatou halapartňou a červeným štítom so strieborným dvojitým krížom. Erb je rekonštrukciou najstaršieho známeho pečatidla, ktoré vzniklo na prelome 14. – 15. storočia.

Demografické údaje.

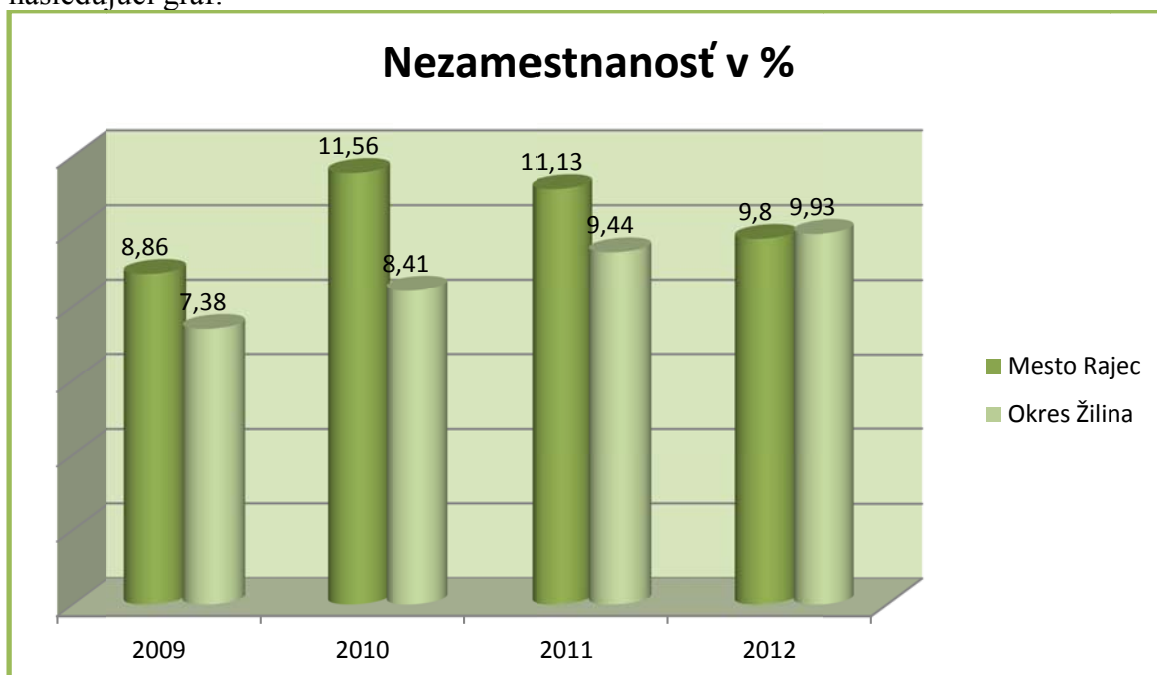
Pod vývojom počtu obyvateľov rozumieme jeho kvantitatívne a kvalitatívne zmeny v čase. Zmena počtu obyvateľstva je ovplyvňovaná demografickými a spoločensko-ekonomickými pomermi. Konkrétne počty obyvateľov žijúcich na predmetnom území dokumentuje nasledujúci graf :

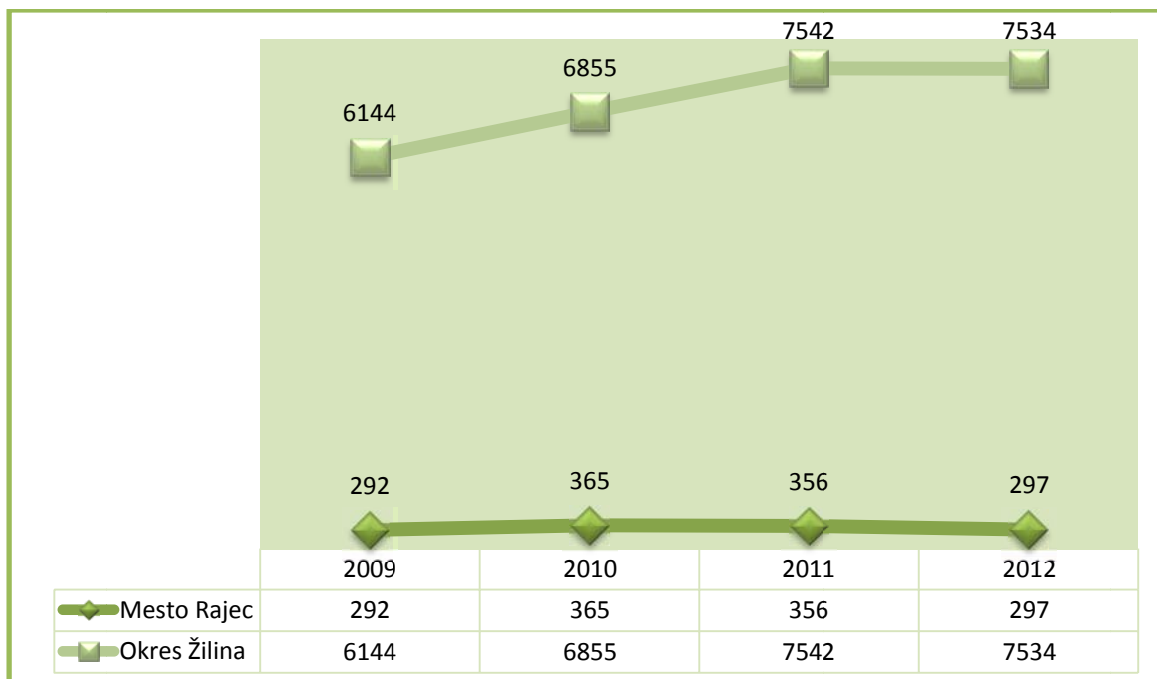




Ekonomické údaje

Nezamestnanosť je prirodzeným fenoménom a atribútom slobodnej spoločnosti založenej na trhovom hospodárstve a demokracii. Jej nekontrolovateľný vývoj spôsobujúci masový charakter však vyvoláva nielen vážne ekonomické, ale aj sociálne problémy. Vývoj trhu práce poznamenala nepriaznivá situácia, kedy útlmom priemyselnej a stavebnej výroby došlo k úbytku mnohých pracovných miest. Zníženie počtu pracovných miest sa výrazne dotklo malého a stredného podnikania. Vývoj nezamestnanosti v meste dokumentuje nasledujúci graf:





Výchova a vzdelávanie

Výchovu detí v predškolskom veku v meste poskytujú materské školy na ul.Mudrochovej a Obrancov mieru. Základné vzdelávanie zabezpečuje Základná škola na ul.Lipovej a Katolícka spojená škola, Nám.Andreja Škrábika. Pre záujmové vzdelávanie mesto zriadilo Základnú umeleckú školu, ul.1.mája,v Meste Rajec pôsobia aj dve stredné školy Gymnázium na ul.Javorovej a Katolícka spojená školana Nám.A.Škrábika v Rajci.

Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v meste poskytuje Poliklinika – Rajec, neštátne zdravotnícke zariadenie, na ul.Hollého v Rajci, kde ordinujú všeobecní, detskí a zubní lekári. Z ďalších oddelení sa tu nachádza: interné, chirurgia, ortopédia, očná, neurologická, pľúcna, a gynekologická ambulancia. V poliklinike sídli aj rehabilitačné oddelenie, RTG, zubná technika, očná optika. Ostatné zdravotnícke služby sú zabezpečované nemocnicou v Žiline. Výdaj liekov v meste zabezpečujú 3 lekárne.

Sociálne zabezpečenie

Sociálne služby v meste zabezpečuje príspevková organizácia mesta, Domov vďaky, ako kombinované zariadenie, v ktorom sa poskytujú sociálne služby pre seniorov s celodennou starostlivosťou.Okrem tohto zariadenia mesto zabezpečuje opatrovateľskú službu v rámci svojej originálnej právomoci.

Kultúra

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje Mestské kultúrne stredisko, príspevková organizácia mesta Rajec a Mestské múzeum. Okrem týchto zariadení mesto vlastní Kultúrny dom na ul.1.mája v Rajci, v ktorom sú vytvorené priestory na organizovanie rôznych kultúrnych podujatí.

V Rajci je v prevádzke Mestská knižnica, ktorá eviduje cca 15 000 knižných jednotiek, v ktorých je zahrnutá literatúra pre dospelých, pre deti, špeciálne dokumenty, odborná literatúra pre dospelých, pre deti, cudzojazyčné slovníky.

Šport

Vybavenie a poskytovanie služieb v meste z hľadiska športových aktivít sú dostačujúce. V meste sa nachádza futbalové ihrisko s trávnatým povrchom, šatňami a sociálnymi zariadeniami. Ďalej v areáli sú tenisové kurty, hokejbalové ihrisko a pre mladých je vybudovaný skate park. V rámci areálu ihriska je ešte rezervná plocha pre rozvoj iných športových plôch. Okrem toho je v meste 10 malých ihrísk. Služby v meste poskytuje aj fitnesscentrum, s možnosťou využitia viacerých športových, rehabilitačných, či iných aktivít. Poskytovateľom športových aktivít je termálne kúpalisko Veronika, ktoré okrem vodných športov umožňuje vykonávanie viacerých iných športových aktivít (plážový volejbal, minigolf, stolný tenis, basketbal). Ďalším poskytovateľom športových aktivít je golfové centrum – Golf Park Rajec, kde sa nachádza deväť jamková akadémia s cvičným odpaliskom a v budúcnosti sa bude areál naďalej rozširovať. Zimné športy nie sú v meste prevádzkované, dobré možnosti sú však v dostupnej vzdialenosti.

V meste pôsobí viacero športových klubov rôzneho zamerania.

Hospodárstvo

Priemyselná činnosť je zameraná predovšetkým na elektrotechnický a strojársky priemysel. Významné postavenie má i stavebná činnosť. Okrem toho má v regióne silné zastúpenie aj spracovanie dreva – stolárstvo, rezbárstvo, výroba nábytku, stavba drevených domov, píly. V meste pôsobia priemyselné prevádzky - textilná výroba, výroba potravín (dve pekárne, cukráreň)

Základnú obchodnú vybavenosť v meste tvoria potraviny Tesco, Coop Jednota, ktoré sú tu zastúpené spolu s menšími súkromnými obchodmi (potravinovými alebo so zmiešaným tovarom). Okrem základných potravín sú v meste aj ďalšie špecializované predajne s predajom mäsa, zeleniny a rýb.

V rámci služieb sú v meste umiestnené prevádzky a to: kaderníctva, holičstvo, kozmetika, manikúra s pedikúrou, pohrebná služba, veterinárna ambulancia, autoškola, stávkové kancelárie, herne, služby mobilných operátorov, poštové služby, banky, ekonomické služby, servis PC techniky, stavebné sporiteľne, poisťovňa, zmenáreň, internet centrum, a zariadenia remesiel – krajčírstva, opravovňa hodín, opravovne elektrospotrebičov, sklenárstva, fotoslužba, kamenárstva, drevovýroba, rezbárske práce, zvaračské práce, autokarosárska dielňa a opravy a predaj lesnej a poľnotechniky.

Stravovacie zariadenia sa vyskytujú ako súčasť ubytovacích zariadení. V meste sa nachádzajú penzióny a kúpalisko Veronika a sú tu samostatné stravovacie zariadenia nižšej kategórie ako napr. hostince, vináreň, kaviareň, pivárne, pohostinstvá, reštaurácie, pizzeria, espressá, bary, cukrárne, alebo ako sezónne stravovacie zariadenia ako sú bufety, občerstvenia a pod.. Regionálne stravovacie zariadenia sú v rôznych štýloch, väčšinou ale na báze slovenskej kuchyne.

Najvýznamnejší poľnohospodársky podnik na území mesta je Agroregión, a.s., Rajec.

Prieskumom bolo zistené pomerne veľké množstvo disponibilných plôch pre rozvoj priemyslu v súvislosti so zaniknutými prevádzkami, kde je značný rozsah plôch a množstvo objektov pripravených na prenájom a p.

II. Organizačná štruktúra Mesta Rajec

V roku 2012 vykonávali samosprávu Mesta Rajec jeho obyvatelia prostredníctvom volených orgánov mesta, ktorévzišli z komunálnych volieb v roku 2010.

Výkon samosprávy zabezpečujú samosprávne orgány, a to primátor mesta a mestské zastupiteľstvo. Mestskýúrad zabezpečuje organizačné a administratívne veci pre mestské zastupiteľstvo a primátora mesta. Organizačnéútvary mestského úradu zabezpečovali výkon originálnych pôsobnosti mesta, ale aj preneseného výkonu štátnej správy.

Organizačná štruktúra Mesta Rajec

Primátor mesta: Ing. Ján Rybárik

Zástupca primátora : Mgr. Peter Hanus

Hlavný kontrolór mesta: Ing. Bibiána Sekáčová

Mestské zastupiteľstvo: je 13 členné

Komisie zriadené pri mestskom zastupiteľstve: Komisia výstavby a životného prostredia

Komisia finančná

Komisia sociálno-zdravotná

Komisia pre šport , kultúru a školstvo

Komisia pre ochranu verejného poriadku

Mestský úrad-Rajec, ako výkonný orgán mesta, vedie jeho prednosta Mgr.Jozef Pauko.

Organizačné členenie MsÚ: Sekretariát primátora Mesta Rajec

Oddelenie správy

Oddelenie finančné

Oddelenie výstavby a životného prostredia.

Mestská polícia

Spoločný obecný úrad

Rozpočtové organizácie Mesta Rajec:

Základná škola a Základná umelecká škola

Príspevkové organizácie Mesta Rajec:

Domov vďaky a Mestské kultúrne stredisko Rajec

III. Konsolidovaný celok - všeobecné údaje

Identifikačné údaje o konsolidujúcej účtovnej jednotke

Názov konsolidujúcej účtovnej jednotky	Mesto Rajec
Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky	Námestie SNP 2/2, 015 22 Rajec
Dátum založenia, vzniku konsolidujúcej účtovnej jednotky	1.1.1991

Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – rozpočtových organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Základná škola
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Lipová 2, 015 01 Rajec
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	1.7.2002

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Základná umelecká škola
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Ul. 1. Mája 412/1, Rajec
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	1.7.2002

Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – príspevkových organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Domov vďaky
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Námestie A.Škrábika 38/3, Rajec
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	15.12.1992

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Mestské kultúrne stredisko Rajec
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Námestie SNP 2/2, 015 01 Rajec
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	15.02.1985

Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – obchodných spoločnostiach

Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	Bineko, spol.s.r.o
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Javorová 164, 015 01 Rajec
Dátum založenia/vzniku konsolidovanej účtovnej jednotky	15.11.1996
Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky (obce resp. VÚC)	35%

Informácie o zamestnancoch konsolidovaného celku

Priemerný počet zamestnancov konsolidovaného celku	186
z toho : Počet vedúcich zamestnancov	13

IV. Rozpočet mesta

Mesto hospodári s jemu zverenými prostriedkami v zmysle platných právnych predpisov a jeho rozpočet, ktorý sa pripravuje na tri roky a schvaľuje na príslušný rok, je zostavený v zmysle zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení zmien a doplnkov.

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 vyjadruje samostatnosť hospodárenia. V rozpočte sa uplatňuje rozpočtová klasifikácia v súlade s osobitným predpisom. Mesto vedie akruálne účtovníctvo a zostavuje aj programový rozpočet s cieľmi a zámermi.

1. Rozpočet Mesta Rajec na rok 2012

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.

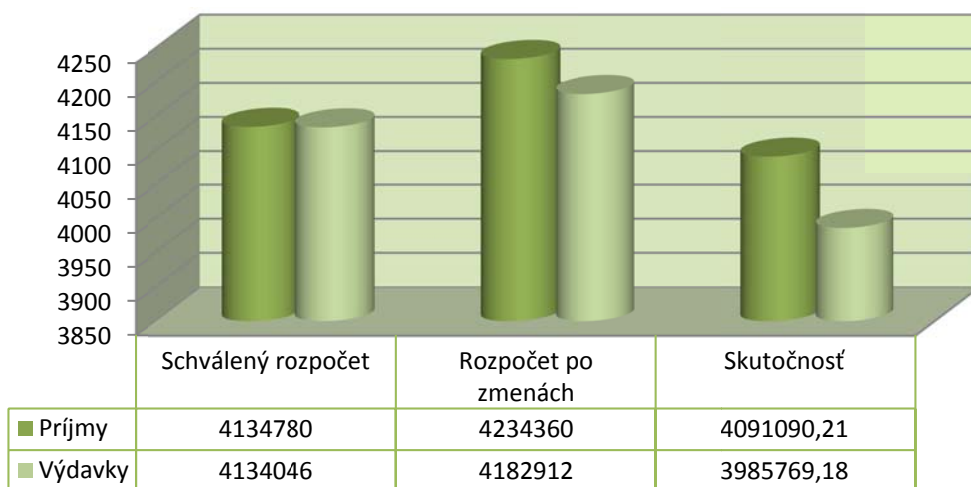
Rozpočet a programový rozpočet mesta bol zmenený podľa smernice prijatej uznesením č. 165/2009 zo dňa 10.12.2009 a 43/2012 zo dňa 26.4.2012 o postupe a zaraďovaní prostriedkov zo štátneho rozpočtu (ŠR), z Európskej únie (EÚ), zo zahraničia poskytnutých na konkrétny účel, z rozpočtu iného subjektu verejnej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

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

Plnenie príjmov a výdavkov rozpočtu za rok 2012



z toho :

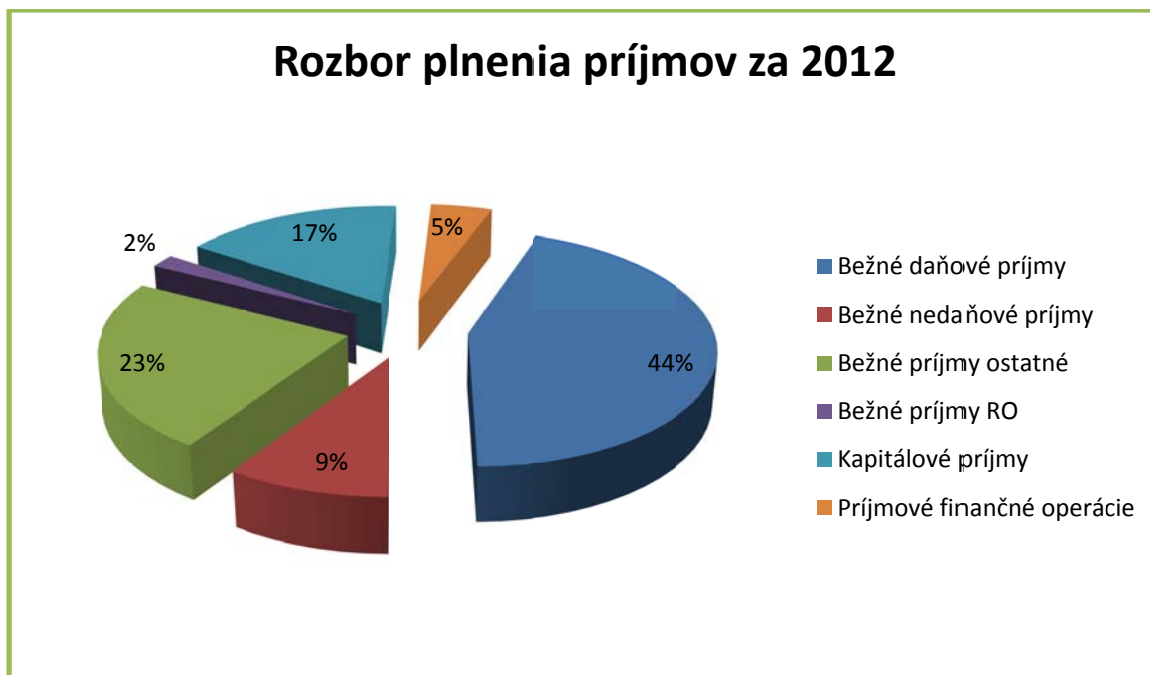
Rozpočet	schválený	po zmenách
Bežné príjmy	3 114 936	3 277 568
Bežné výdavky	3 114 711	3 233 760
Prebytok/schodok bežného rozpočtu	225	43 808

Rozpočet	schválený	po zmenách
Kapitálové príjmy	765 011	685 469
Kapitálové výdavky	285 781	215 598
Schodok kapitálového rozpočtu	479 230	469 871

Rozpočet	Schválený	po zmenách
Príjmové finančné operácie	254 833	271 323
Výdavkové finančné operácie	733 554	733 554
Hospodárenie z fin. operácií	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

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
d'alsie 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

Bežné príjmy – ostatné :

	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Prijaté 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.apoz.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

Bežné príjmy RO (školné, stravovanie):

	položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Základná škola - prenájom	212	430	430	761,32	177,1
ZŠ – predaj výrobkov, 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	223	22 685	35749	34 511,69	96,5
ZUŠ - prenájom	212	0	498	498,00	100,0
ZUŠ Grandy	311	0	800	800,00	100,0
ZUŠ transfery ŠR, VÚC	312	0	8 367	8 366,29	100,0
spolu bežné príjmy RO:		50 565	76 100	75 371,87	99,0

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

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

2.4/ Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012v €

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:

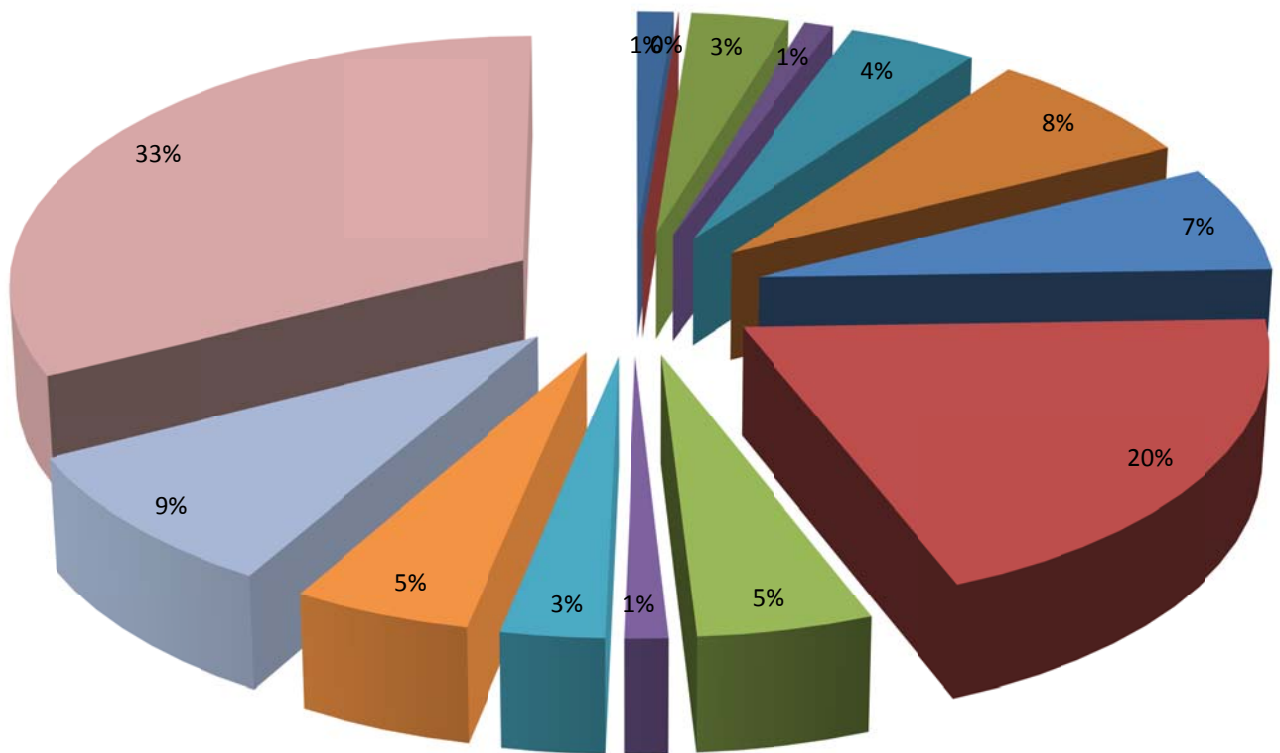
Rozpočet na rok 2012 schválený	Rozpočet na rok 2012 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 967 301	2 032 113	1 878 034,54	92,42

Funkčná klasifikácia		položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
Výdavky verejnej správy	1.1.1.6		668 829	680 776	616 804,10	90,6
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	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		6 300	6 930	9 821,12	98,4
služby		630	6 300	6 930	9 821,12	98,4
Matričná činnosť	01.3.3		10 850	10 850	9 349,51	86,2
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	1 495	1 495	1 201,78	80,4
transfery		640	0	83	82,11	98,9
Transakcie verejného dlhu	01.7.0		54 662	53 562	49 761,64	92,9
splácanie úrokov		650	54 662	53 562	49 761,64	92,9
CO	02.2.0		324	324	150,00	46,3
služby		630	324	324	150,0	46,3
Obecná polícia	03.1.0		78 736	86 226	82 774,44	96,0
mzdy, platy		610	50 200	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	9 916	11 206	9 937,55	88,7
transfery		640	70	70	66,00	94,3
Ochrana pred požiarmi	03.2.0		480	480	478,38	99,7
služby		630	480	480	478,38	99,7
Všeobecná prac. oblasť	04.2.1		340	0	0,00	0,0
		630	340	0	0,00	0,0
Výstavba	04.4.3		10 000	6 845	6 260,67	91,5
tovary a služby		630	10 000	6 845	6 260,67	91,5
Doprava cestná	04.5.1.3		48 188	53 411	49 801,23	93,2
mzdy, platy		610	6 000	0	0,00	0,0
tovary a služby		620	2 217	0	0,00	0,0
tovary a služby		630	39 971	53 411	49 801,23	93,2

Cestovný ruch	04.7.3		0	10 500	10 000	95,2
		640	0	10 500	10 000	95,2
Nakladanie s odpadmi	05.1.0		134 192	136 861	132 715,16	97,0
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
Nakladanie s odpadovými vodami	05.2.0		4 500	10 500	8 029,71	76,5
tovary a služby		630	4 500	10 500	8 029,71	76,5
	05.6.0		65	75	51,00	68,00
tovary a služby		630	65	75	51,00	68,0
Rozvoj obcí	06.2.0		75 584	87 881	81 647,07	92,9
mzdy, platy		610	36 464	42 784	42 721,80	99,9
odvody do poist.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
Verejné osvetlenie	06.4.0		55 600	56 600	54 207,61	95,8
tovary a služby		630	55 600	56 600	54 207,61	95,8
Bývanie /správa mestských bytov	06.6.0		97 290	97 890	94 670,87	96,7
tovary a služby		630	97 290	97 890	94 670,87	96,7
Správa majetku mesta/Poliklinika	07.6.0		10 400	9 400	8 362,02	89,0
tovary a služby		630	10 400	9 400	8 362,02	89,0
Športové služby	08.1.0		25 495	25 155	23 814,18	94,7
tovary a služby		630	5 495	6 395	5 464,18	85,4
transfery		640	20 000	18 760	18 350,00	97,8
Klubové a kultúrne zariadenia	08.2.0.3		8 193	11 842	9 117,30	77,0
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
Mestské múzeum	08.2.0.6		0	151	150,4	99,6
tovary a služby		630	0	151	150,40	99,6
Ostatné kult.slужby/Kultúrny dom	08.2.0.9		99 714	91 183	88 429,49	97,0
tovary a služby		630	27 774	27 773	25 019,49	90,1
transfery		640	71 940	63 410	63 410,00	100,0
Mestský rozhlas	08.3.0		3 000	3 000	2 610,21	87,0
tovary a služby		630	3 000	3 000	2 610,21	87,0
Náboženské a iné spoloč. služby	08.4.0		16 050	17 326	11 584,66	66,9
tovary a služby		630	5 000	5 400	713,12	13,2
transfery		640	11 050	11 926	10 871,54	91,2
Predškolská výchova MŠ	09.1.1.1		259 214	263 522	239 327,25	90,8
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
ŠKD – ZŠ,ZČŠ, členské príspevky	09.5.0.1		17 650	17 650	17 650,00	100,0
transfery		640	17 650	17 650	17 650,00	100,0
Školské stravovanie ZŠ,ZČŠ	09.6.0.1		109 855	118 220	111 073,50	94,0

mzdy, platy		610	42 583	42 584	41 745,20	98,0
odvody do poisť. 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
Zariadenie sociálnych služieb/DV	10.2.0.1		114 840	124 840	121 606,00	97,4
		640	114 840	124 840	121 606,00	97,4
Ďalšie sociálne služby/opatrovat.slужba	10.2.0.2		53 745	46 312	37 868,98	81,8
mzdy,platy		610	35 300	30 200	24 919,57	82,5
odvody do poisť.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
Ďalšie sociál. služby/rodina a deti	10.4.0.3		500	501	500,15	99,8
		640	500	501	500,15	99,8
Ďalšie sociál. služby/príd.nadeti-nepris.	10.4.5.0		1 000	811	607,52	74,9
		640	1 000	811	607,52	74,9
Pomoc občanom v hmot. núdzi	10.7.0.1		1 700	2 484	1 810,37	72,9
tovary a služby		630	700	1 589	1 476,00	92,9
transfery		640	1 000	895	334,37	37,4
Spolu			1 967 301	2 032 113	1 878 034,54	92,4

Rozbor plnenia výdavkov mesta podľa programov za rok 2012



- 1. Plánovanie, manažmet a kontrola
- 2. Propagácia a marketing
- 3. Interné služby
- 4. Služby občanov
- 5. Bezpečnosť, právo a poriadok
- 6. Odpadové hospodárstvo
- 7. Pozemné komunikácie
- 8. Vzdelávanie
- 9. Kultúra
- 10. Šport
- 11. Prostredie pre život
- 12. Bývanie
- 13. Sociálne služby
- 14. Podporná činnosť

Bežné výdavky mesta podľa programov:

Program	položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
1 - plánovanie, manažment a kontrola		28 050	25 911	23 104,11	89,2
tovary a služby	630	17 000	13 985	12 232,57	87,5
transfery	640	11 050	11 926	10 871,54	91,2
2 - propagácia a marketing		0	400	250,00	62,5
služby	630	0	400	250,00	62,5
3 - interné služby mesta		61 980	69 664	63 364,44	91,0
služby	630	61 980	69 664	63 364,44	91,0
4 - služby občanom		26 015	26 025	18 728,18	72,0
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
5 - bezpečnosť, právo a poriadok		80 460	87 835	83 916,88	95,5
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
6 - odpadové hospodárstvo		138 692	147 361	140 744,87	95,5
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
7 - pozemné komunikácie		121 342	139 132	130 062,56	93,5
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
8 - vzdelávanie		386 719	399 392	368 050,75	92,2
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
9 - kultúra		94 924	96 774	93 615,46	96,7
tovary a služby	630	25 224	25 224	22 565,46	89,5
transfery	640	69 700	71 550	71 050,00	99,3
10 - šport		24 495	24 155	23 577,61	97,6
služby	630	4 495	5 395	5 227,61	96,9
transfery	640	20 000	18 760	18 350,00	97,8
11 - prostredie pre život		56 605	57 605	54 444,18	94,5
tovary a služby	630	56 605	57 605	54 444,18	94,5
12 - bývanie		97 290	97 890	94 670,87	96,7
tovary a služby	630	97 290	97 890	94 670,87	96,7
13 - sociálne služby		179 978	186 790	171 510,32	91,8
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

14 – podporná činnosť		670 751	673 179	611 994,31	90,9
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	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
Spolu		1 967 301	2 032 113	1 878 034,54	92,4

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.

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		702 290	732 914	722 965,49	98,6
mzdy, platy		610	431 868	438 328	438 327,41	100,0
odvody do poisť. 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		4 116	4 116	3 172,80	77,1
tovary a služby		630	4 116	4 116	3 172,80	77,1
Záujmové vzdelávanie ZŠ -ŠKD	09.5.0.1.		27 370	28 145	28 129,00	99,9
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		78 843	80 648	80 640,30	100,0
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
		630	34 004	35 716	35 714,47	100,0
		640	200	0	0,00	0,0
Záujmové vzdelávanie ZUŠ	09.5.0.1		334 791	355 824	338 920,52	95,2
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
285 781	215 598	201 712,46	93,56

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.		10 000	12 000	12 000,00	100,0
	06.1.0.		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.		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
Ostatné kult.sl./Kultúrny dom	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
Cintorínske a pohrebné sl.	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
Spolu kapitálové výdavky mesta:			280 781	215 598	201 712,46	93,6

Kapitálové výdavky mesta podľa programov:

Program	položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
1 - plánovanie, manažment a kontrola		0	0	0,00	0,00
2 - propagácia a marketing		0	0	0,00	0,00
3 - interné služby mesta		0	10 000	9 598,80	95,99
komunikačná infraštruktúra	718	0	10 000	9 598,80	95,99
4 - služby občanom		4 500	4 500	1 525,12	33,89
pozemky	711	3 000	3 000	353,83	11,79
pätky nový cintorín	717	1 500	1 500	1 171,29	78,09
5 - bezpečnosť, právo a poriadok		0	0	0,00	0,0
6 - odpadové hospodárstvo		10 000	12 000	12 000,00	100,00
7 - pozemné komunikácie		80 000	93 978	89 815,60	95,57
projekt čisté mesto	714	20 000	19 667	18 661,00	94,88
verejné priestranstvá	717	60 000	24 436	21 288,55	87,12
správa ciest	717	0	36 161	36 152,46	99,98
projekt námestie	717	0	13 714	13 713,59	100,0
8 - vzdelávanie		34 000	8 621	8 546,85	99,14
Projekt ZŠ	717	34 000	4 600	4 527,04	98,41
9 - kultúra		0	4 021	4 019,81	99,97
rekonštrukcia KD požiarňa voda	717	32 000	2 800	2 253,37	80,48
10 - šport		32 000	2 800	2 253,37	80,48
Rekon. budovy futbalového areálu a hokejbalové ihrisko	717	20 000	28 300	27 902,19	98,59
11 - prostredie pre život		20 000	28 300	27 902,19	98,59
verejné osvetlenie	717	27 200	11 682	7 481,27	62,44
detské ihrisko	717	27 200	6 682	2 481,83	37,14
12 - bývanie		0	5 000	4 999,44	99,99
byt dom 1. mája	717	21 600	4 300	4 142,20	96,33
		0	3 700	3 642,70	98,45
13 - sociálne služby		21 600	600	499,50	83,25
Rekonštrukcia KD	717	17 000	2 000	1 996,80	99,84
14 - podporná činnosť		17 000	2 000	1 996,80	99,84
pozemky	711	34 481	37 417	36 450,26	97,42
Rekonštrukcia strechy MsÚ	712	34 481	36 181	35 214,26	97,33
Spolu			1 236	1 236,00	100,00
		280 781	215 598	201 712,46	93,56

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

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
Spolu			733 554	733 554	732 194,07	99,8

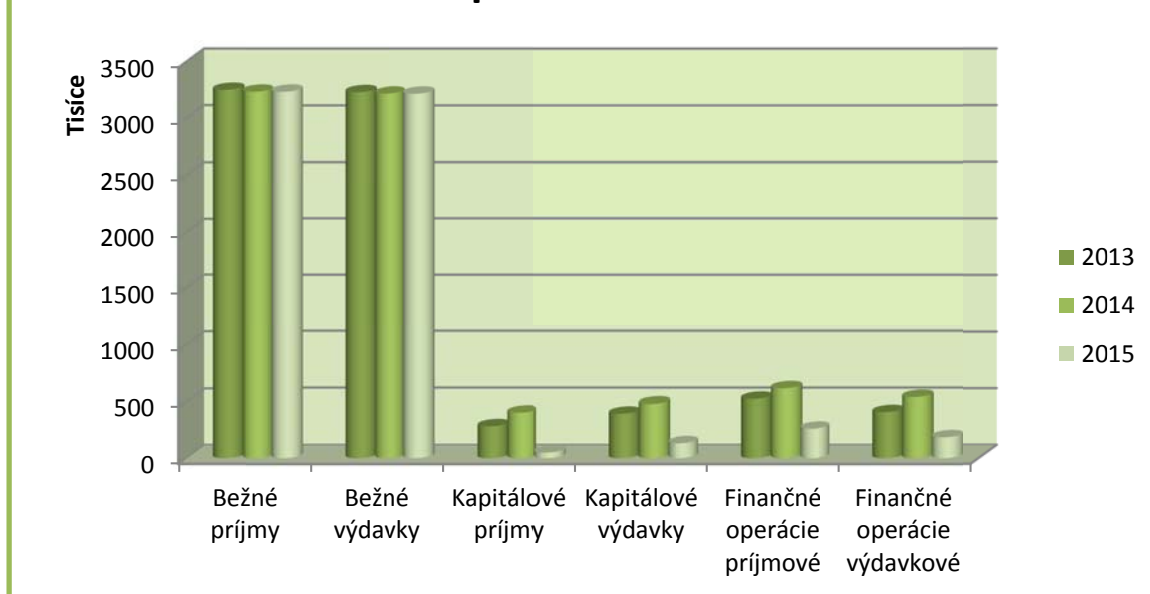
	položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Strava MŠ ŠJ	630	0	0	34 322,39	0,00
Strava ZŠ ŠJ	630	0	0	64 265,00	0,0

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
Celkom:	20 735	16 723	12 462

Plán rozpočtu do roku 2015



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 €
prebytok		173 944,69 €

b/ Kapitálový rozpočet:

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

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 €
výsledok hospodárenia z bežného a kapitálového = prebytok	651 254,04 €

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 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.
- 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	732 194,07 €
schodok z finančných operácií	545 933,01 €

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	545 933,01 €
zostatok prostriedkov	31 898,04 €

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 .

4. 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-škol.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.odost. sub. Mimo VS	426,62
	699- Z odvodu rozp. príjmov	65 697,00
Spolu		2 831 824,18

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
Spolu		2 779 053 ,56
Výsledok hospodárenia pred zdanením		52 770,62
	591- splatná daň z príjmov	56,14
Výsledok hospodárenia po zdanení		52 714,48

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.

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.apoz.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
spolu:		869 376,72	860 157,18	9 219,54

- 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 EU381 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, účty 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 materiálne technické zabezpečenie mažoretkového športu.		2 000	2 000	0
Klub malého futbalu - zabezpečenie činnosti klubu, účinkovanie v lige Žirafa v Žilinea 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
Spolu:		18 890	18 890	0

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012v €

Aktíva	Z k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Neobežný majetok spolu	11 813 788	11 711 918,95
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
Obežný majetok spolu	3 634 745	3 425 751,83
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
Časové rozlíšenie	2 182	8 649,23
Náklady budúcich období	2 182	8 649,23
Vzťahy k účtom klientov štát.	0	0,00
Aktíva spolu	15 450 715	15 146 320,01

Pasíva	Z 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Vlastné imanie	8 430 653	8 483 368,21
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
Závazky	2 516 246	1 752 421,08
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
Časové rozlíšenie	4 503 816	4 910 530,72
Vzťahy k účtom klientov štát.		
Pasíva spolu	15 450 715	15 146 320,01

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011

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
Spolu:	1 893 275,01	1 693 757,54

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

Celková výška úverového zaťaženia:	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.

V. Informácie o metódach a postupoch konsolidácie

Konsolidovaná účtovná závierka Mesta Rajecbola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov v súlade s Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky zo dňa 17. decembra 2008 č. MF/27526/2008 – 31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o metódach a postupoch konsolidácie vo verejnej správe a podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek konsolidovanej účtovnej závierky vo verejnej správe. V rámci konsolidácie konsolidovaného celku Mesta Rajec boli eliminované vzájomné pohľadávky, záväzky, náklady a výnosy.

Zahrnutie konsolidovaných účtovných jednotiek do konsolidovanej účtovnej závierky

<i>Názov resp. obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky</i>	<i>Metóda úplnej konsolidácie</i>	<i>Metóda podielovej konsolidácie</i>	<i>Metóda vlastného imania</i>
Základná škola	áno	-	-
Základná umelecká škola	áno	-	-
Domov vďaky	áno	-	-
Mestské kultúrne stredisko Rajec	áno	-	-
Bineko, spol. s.r.o	-	-	áno

Metóda úplnej konsolidácie bola použitá pri dcérskych účtovných jednotkách.

Metóda podielovej konsolidácie bola použitá pri spoločných účtovných jednotkách.

Metóda vlastného imania bola použitá pri pridružených účtovných jednotkách.

VI. Konsolidovaná závierka

Pozostáva z týchto častí, ktoré sú prílohou výročnej správy:

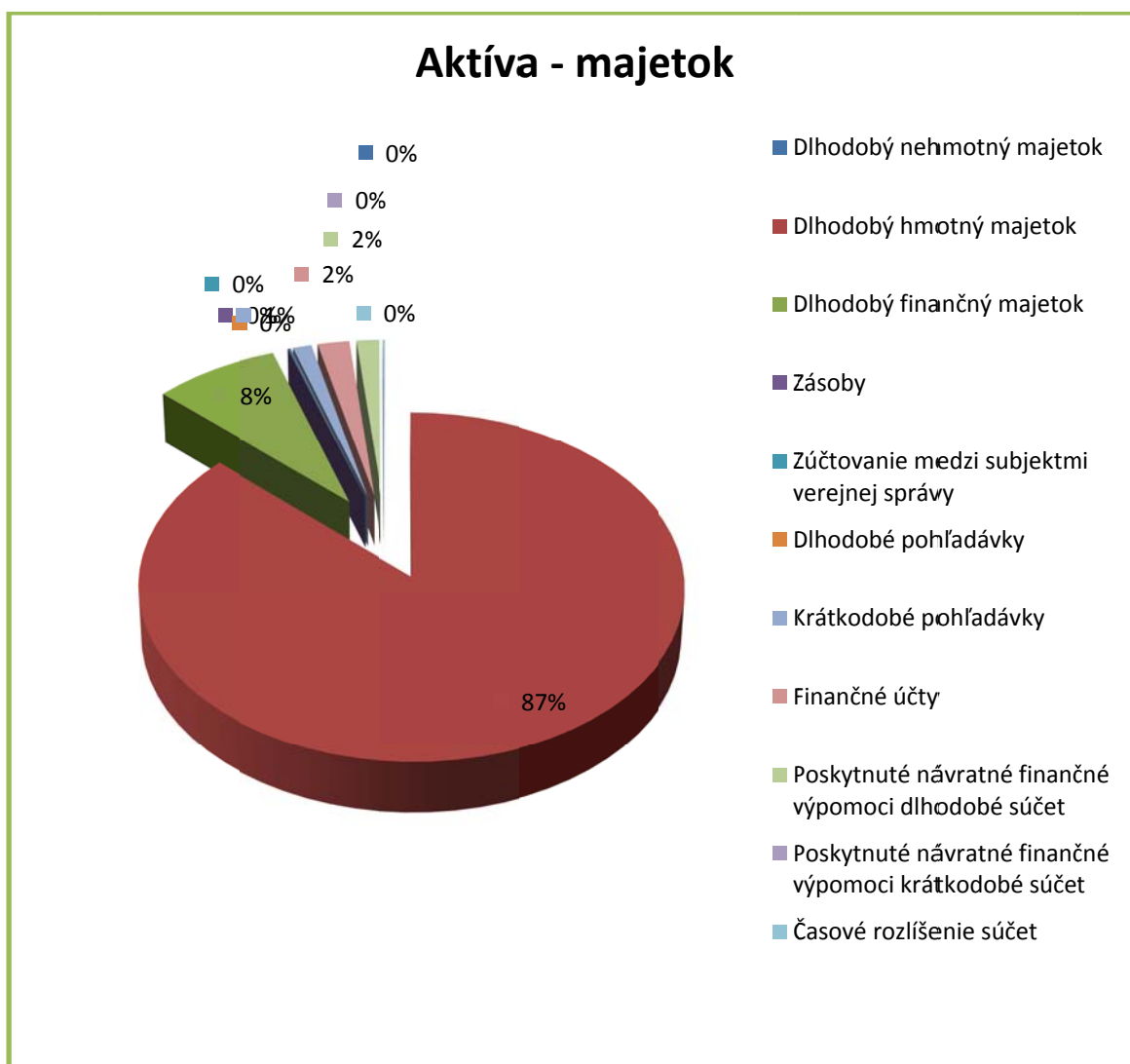
- Konsolidovaná súvaha účtovnej jednotky verejnej správy Mesta Rajec k 31.12.2012
- Konsolidovaný výkaz ziskov a strát účtovnej jednotky verejnej správy Mesta Rajec k 31.12.2012
- Poznámky ku konsolidovanej účtovnej závierke

Konsolidovaný celok Mesta Rajec zahŕňa 2rozpočtové organizácie, 2 príspevkové organizácie a 1 obchodnú spoločnosť;

- Základná škola ul. Lipová 2 je plno organizovaná, je rozpočtovou organizáciou Mesta Rajec s právnou subjektivitou, súčasťou, ktorej je aj školský klub detí a školská jedáleň.
- Základná umelecká školaul.1.mája 412/1 je rozpočtovou organizáciou Mesta Rajec s právnou subjektivitou.

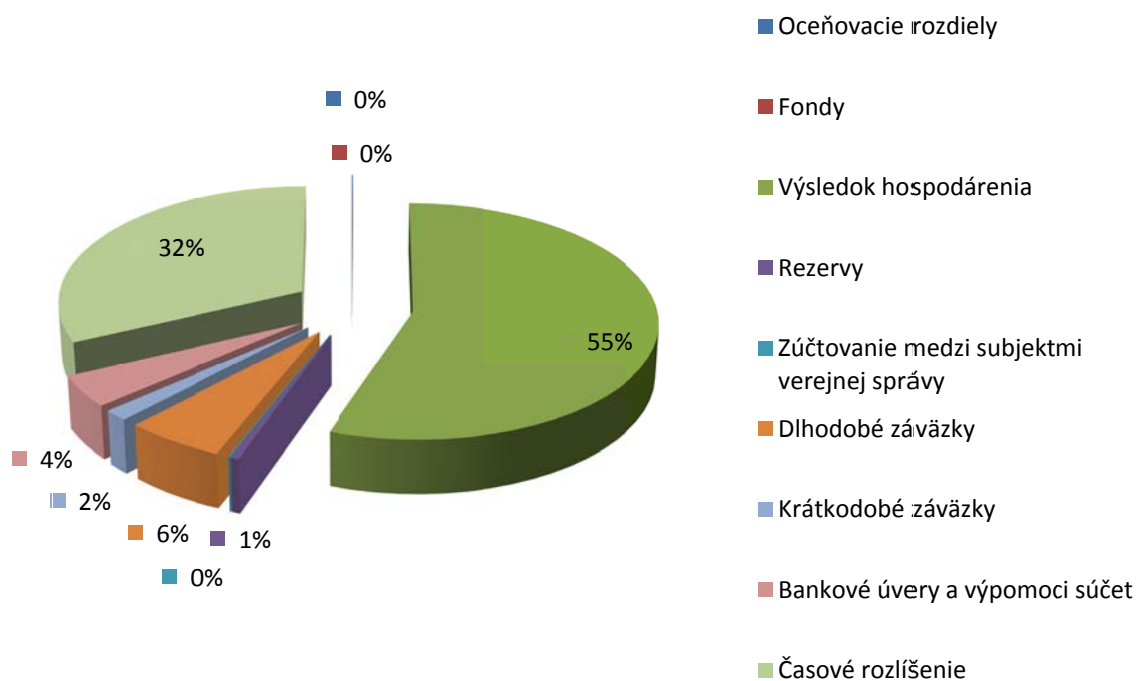
- Domov vďaky - príspevková organizácia má právnu subjektivitu, je zriadená Mestom Rajec, a je kombinovaným zariadením domova sociálnych služieb s celodennou starostlivosťou a domova dôchodcov.
- Mestské kultúrne stredisko Rajec - príspevková organizácia má právnu subjektivitu, je zriadená Mestom Rajec, na zabezpečovanie a rozvíjanie kultúrno-spoločenských aktivít v meste.
- Bineko, spol.s.r.o., - podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky Mesta Rajec na základnom imaní, hlasovacích právach konsolidovanej účtovnej jednotky obchodnej je 35%.

Vybraté ukazovatele zo súvahy



STRANA AKTÍV	Konsolidovaná účtovná zázvierka 31.12.2011	Konsolidovaná účtovná zázvierka 31.12.2012
SPOLU MAJETOK	15 579 588	15278567,47
Dlhodobý nehmotný majetok	7 514	5328,58
Dlhodobý hmotný majetok	13 451 355	13271729,06
Dlhodobý finančný majetok	1 238 129	1238129,30
Zásoby	7 527	10248,96
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	5 880	12297,48
Dlhodobé pohľadávky	2 190	2130,25
Krátkodobé pohľadávky	226 098	180994,87
Finančné účty	359 304	309375,03
Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé súčet	278 829	238996,21
Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé súčet	0	0,00
Časové rozlíšenie súčet	2 762	9337,73

Pasíva - vlastné imanie a zázvierky



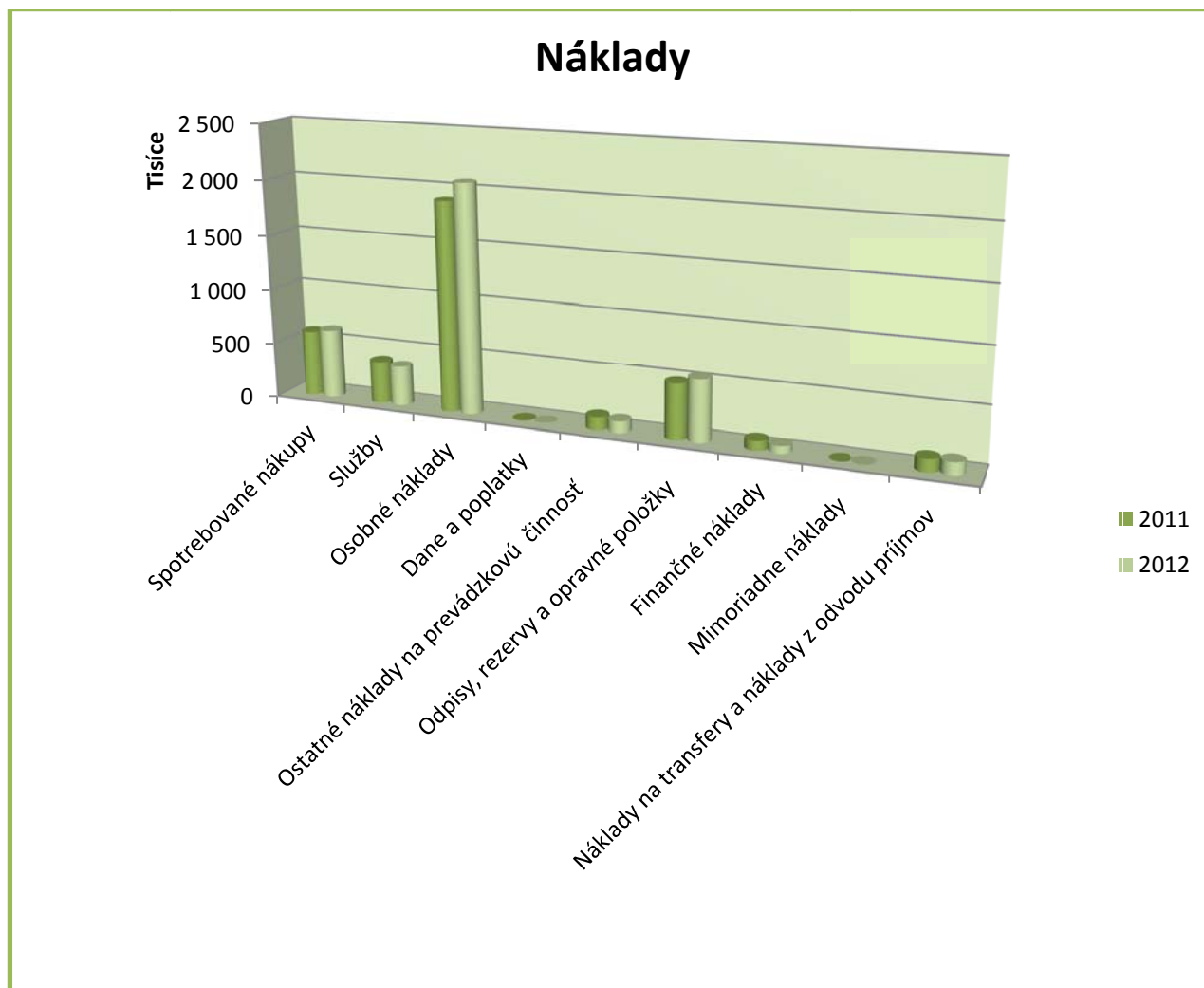
STRANA PASÍV	Konsolidovaná účetná závierka 31.12.2011	Konsolidovaná účetná závierka 31.12.2012
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	15 579 588	15278567,47
Oceňovacie rozdiely	-11 337	-11337,08
Fondy	0	0,00
Výsledok hospodárenia	8 414 180	8467607,08
Rezervy	75 548	77629,55
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	15 884	12426,08
Dlhodobé záväzky	978 326	930545,90
Krátkodobé záväzky	235 932	227651,03
Bankové úvery a výpomoci súčet	1 363 466	659992,79
Časové rozlíšenie	4 507 589	4914052,12

Aktíva a pasíva konsolidovaného celku rok 2012

STRANA AKTÍV	Bežné účetné obdobie	Bežné účetné obdobie	Bežné účetné obdobie	Bežné účetné obdobie	Bežné účetné obdobie	Bežné účetné obdobie	Konsolidáci a transferov	Konsolidovaná účetná závierka 31.12.2012
	Mesto Rajec	ZŠ	ZUŠ	DV	MsKS	Agregovaná súvaha		
SPOLU MAJETOK	15146320,01	1617474,28	1285655,31	20398,65	1514,55	18071362,80	2792795,33	15278567,47
Dlhodobý nehmotný majetok	5328,58	0,00	0,00	0,00	0,00	5328,58	0,00	5328,58
Dlhodobý hmotný majetok	10468461,07	1543091,35	1260176,64	0,00	0,00	13271729,06	0,00	13271729,06
Dlhodobý finančný majetok	1238129,30	0,00	0,00	0,00	0,00	1238129,30	0,00	1238129,30
Zásoby	1637,05	5782,89	0,00	2829,02	0,00	10248,96	0,00	10248,96
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	2792795,33	12297,48	0,00	0,00	0,00	2805092,81	2792795,33	12297,48
Dlhodobé pohľadávky	2130,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2130,25	0,00	2130,25
Krátkodobé pohľadávky	176871,89	0,00	0,00	3144,88	978,10	180994,87	0,00	180994,87
Finančné účty	213321,10	56302,56	25398,61	13980,55	372,21	309375,03	0,00	309375,03
Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé súčet	238996,21	0,00	0,00	0,00	0,00	238996,21	0,00	238996,21
Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé súčet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Časové rozlíšenie súčet	8649,23	0,00	80,06	444,20	164,24	9337,73	0,00	9337,73

STRANA PASÍV	Bežné účetné obdobie	Bežné účetné obdobie	Bežné účetné obdobie	Bežné účetné obdobie	Bežné účetné obdobie	Bežné účetné obdobie	Konsolidáci a transferov	Konsolidovaná účetná závierka 31.12.2012
	Mesto Rajec	ZŠ	ZUŠ	DV	MsKS	Agregovaná súvaha		
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	15146320,01	1617474,28	1285655,31	20398,65	1514,55	18071362,80	2792795,33	15278567,47
Oceňovacie rozdiely	-11337,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-11337,08	0,00	-11337,08
Fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	8494705,29	-2328,93	-13235,30	-15182,90	-4099,65	8459858,51	7748,57	8467607,08
Rezervy	46237,46	13217,07	21034,54	3529,00	1360,05	85378,12	-7748,57	77629,55
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	12426,08	1540034,44	1252760,89	0,00	0,00	2805221,41	2792795,33	12426,08
Dlhodobé záväzky	926608,78	193,47	412,48	3306,78	24,39	930545,90	0,00	930545,90
Krátkodobé záväzky	107155,97	63293,23	24682,70	28355,37	4163,76	227651,03	0,00	227651,03
Bankové úvery a výpomoci súčet	659992,79	0,00	0,00	0,00	0,00	659992,79	0,00	659992,79
Časové rozlíšenie	4910530,72	3065,00	0,00	390,40	66,00	4914052,12	0,00	4914052,12

Vybraté ukazovatele z výkazu ziskov a strát za roky 2011 a 2012

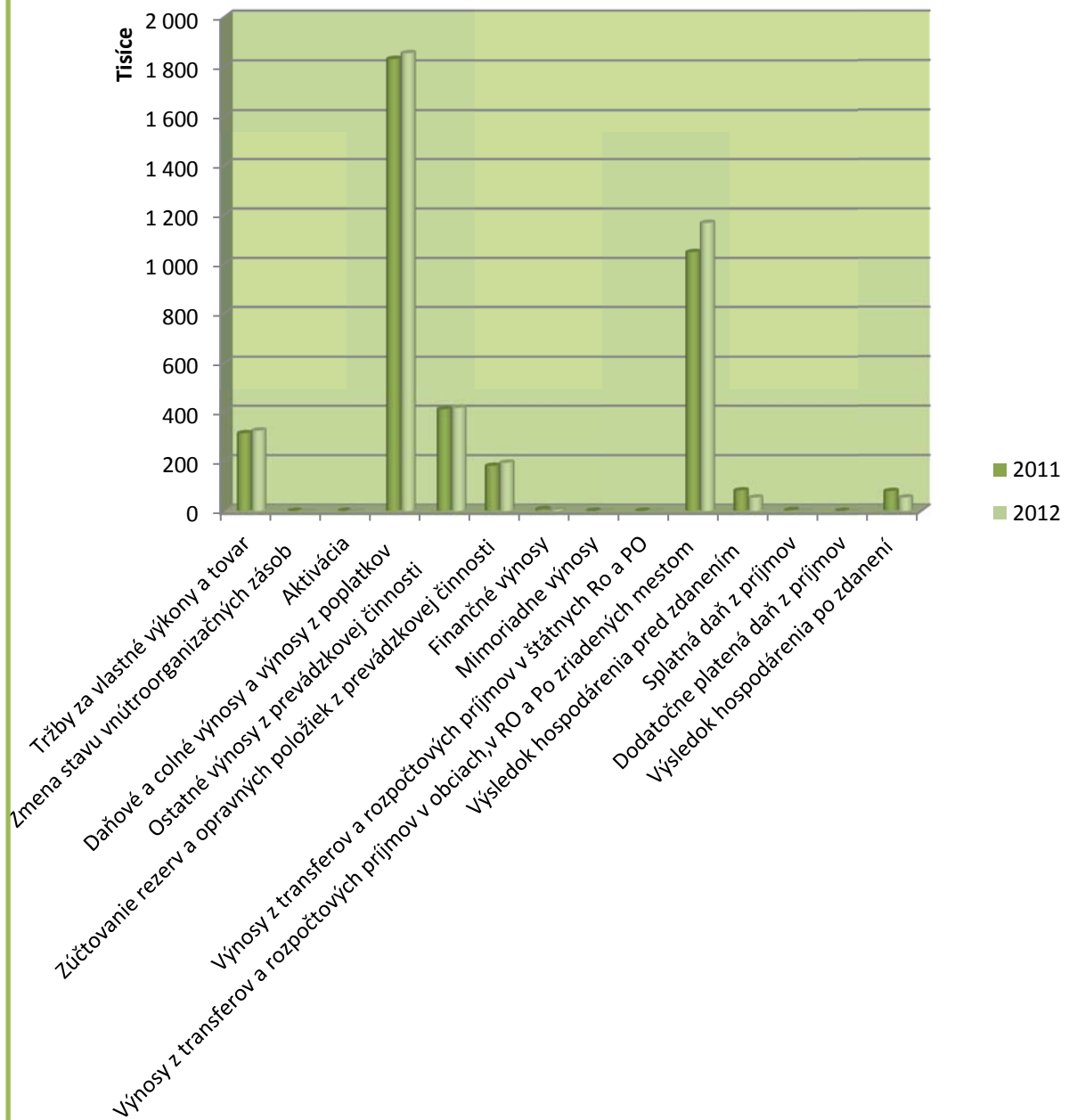


NÁKLADY	Konsolidovaná účtovná zvierka 31.12.2011	Konsolidovaná účtovná zvierka 31.12.2012
Náklady spolu	3 709 495	3907519,18
<i>Spotrebované nákupy</i>	599016	628379,17
<i>Služby</i>	386824	359737,61
<i>Osobné náklady</i>	1905583	2074617,95
<i>Dane a poplatky</i>	1837	2724,11
<i>Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť</i>	117855	102878,97
<i>Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia</i>	496778	557131,90
<i>Finančné náklady</i>	86265	67710,29
<i>Mimoriadne náklady</i>	0	0,00
<i>Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov</i>	115 337	114339,18

Náklady konsolidovaného celku za rok 2012

NÁKLADY	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Konsolidácia nákladov a výnosov	Konsolidovaná účtovná závierka 31.12.2012
	Mesto Rajec	ZŠ	ZUŠ	DV	MsKS	Agregovaný VZaS		
Náklady spolu	2779053,56	994115,79	420386,68	282950,54	83491,13	4559997,70	652478,52	3907519,18
Spotrebované nákupy	339458,34	154983,18	30197,91	88502,96	15236,78	628379,17	0,00	628379,17
Služby	284381,99	32131,90	16713,30	8907,45	17602,97	359737,61	0,00	359737,61
Osobné náklady	870720,66	684834,54	291406,07	178604,88	49051,80	2074617,95	0,00	2074617,95
Dane a poplatky	1586,33	0,00	0,00	1120,88	16,90	2724,11	0,00	2724,11
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	73833,94	29044,80	0,00	0,23	0,00	102878,97	0,00	102878,97
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	444233,33	59898,87	46544,65	5095,00	1360,05	557131,90	0,00	557131,90
Finančné náklady	63718,27	2535,19	515,06	719,14	222,63	67710,29	0,00	67710,29
Mimoriadne náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	701120,70	30687,31	35009,69	0,00	0,00	766817,70	652478,52	114339,18

Výnosy



VÝNOSY, DAŇ Z PRÍJMOV A VYSLEDOK HOSPODÁRENIA	Konsolidovaná účtovná zvierka 31.12.2011	Konsolidovaná účtovná zvierka 31.12.2012
	Výnosy spolu	4 400 943
Tržby za vlastné výkony a tovar	313 653	324558,82
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0	0,00
Aktivácia	0	0,00
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 830 598	1853714,78
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	410 751	416717,82
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti	182 000	194526,15
Finančné výnosy	6 354	4707,08
Mimoriadne výnosy	0	0,00
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách	0	0,00
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, vyšších územných celkoch a v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	1 048 499	1166797,16
Výsledok hospodárenia pred zdanením	82 360	53502,63
Splatná daň z príjmov	2 911	76,33
Dodatočne platená daň z príjmov	0	0,00
Výsledok hospodárenia po zdanení	79 449	53426,30

Výnosy konsolidovaného celku za rok 2012

VÝNOSY, DAŇ Z PRÍJMOV A VYSLEDOK HOSPODÁRENIA	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Konsolidácia nákladov a výnosov	Konsolidovaná účtovná zvierka 31.12.2012
	Mesto Rajec	ZŠ	ZUŠ	DV	MsKS	Agregovaný VZaS	opravy	
Výnosy spolu	2831824,18	993196,20	414186,55	282949,34	83595,49	4605751,76	652478,52	3961021,81
Tržby za vlastné výkony a tovar	39302,68	92036,14	35009,69	146220,48	11989,83	324558,82	0,00	324558,82
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivácia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1853714,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1853714,78	0,00	1853714,78
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	416717,82	0,00	0,00	0,00	0,00	416717,82	0,00	416717,82
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti	155283,95	7273,19	7426,44	15102,00	1692,00	186777,58	7748,57	194526,15
Finančné výnosy	4683,91	0,00	0,00	20,86	2,31	4707,08	0,00	4707,08
Mimoriadne výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, vyšších územných celkoch a v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	362121,04	893886,87	371750,42	121606,00	69911,35	1819275,68	652478,52	1166797,16
Výsledok hospodárenia pred zdanením	52770,62	-919,59	-6200,13	-1,20	104,36	45754,06	0,00	53502,63
Splatná daň z príjmov	56,14	0,00	1,85	3,80	14,54	76,33	0,00	76,33
Dodatočne platená daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia po zdanení	52714,48	-919,59	-6201,98	-5,00	89,82	45677,73	0,00	53426,30

- Najviac ekonomických transakcií sa realizovalo medzi týmito konsolidovanými účtovnými jednotkami Mesto Rajec - Základná škola a Základná umelecká škola.
- Medzi vzájomné transakcie v konsolidovanom celku patria náklady a výnosy. Pri konsolidácií sa tieto náklady a výnosy eliminovali (vylučovali) z agregovaných údajov vo výkaze ziskov a strát. Elimináciou sa zúčtovali odvody príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa, transfery rozpočtu mesta, výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov, náklady z odvodu príjmov, náklady z budúceho odvodu príjmov, náklady na transfery z rozpočtu Mesta Rajec, výnosy z bežných a kapitálových transferov z rozpočtu.
- Po zrealizovaní konsolidačných úprav na strane záväzkov a pohľadávok ako aj na strane výnosov a nákladov došlo k zmene výsledku hospodárenia. Základná umelecká škola nesprávne zúčtovala rezervy na dovolenku. Konsolidáciou a následnou opravou rezerv sa zmenil výsledok hospodárenia o 7 748,57 €. Výsledok hospodárenia po zdanení sa zvýšil na sumu 53 426,30 €.

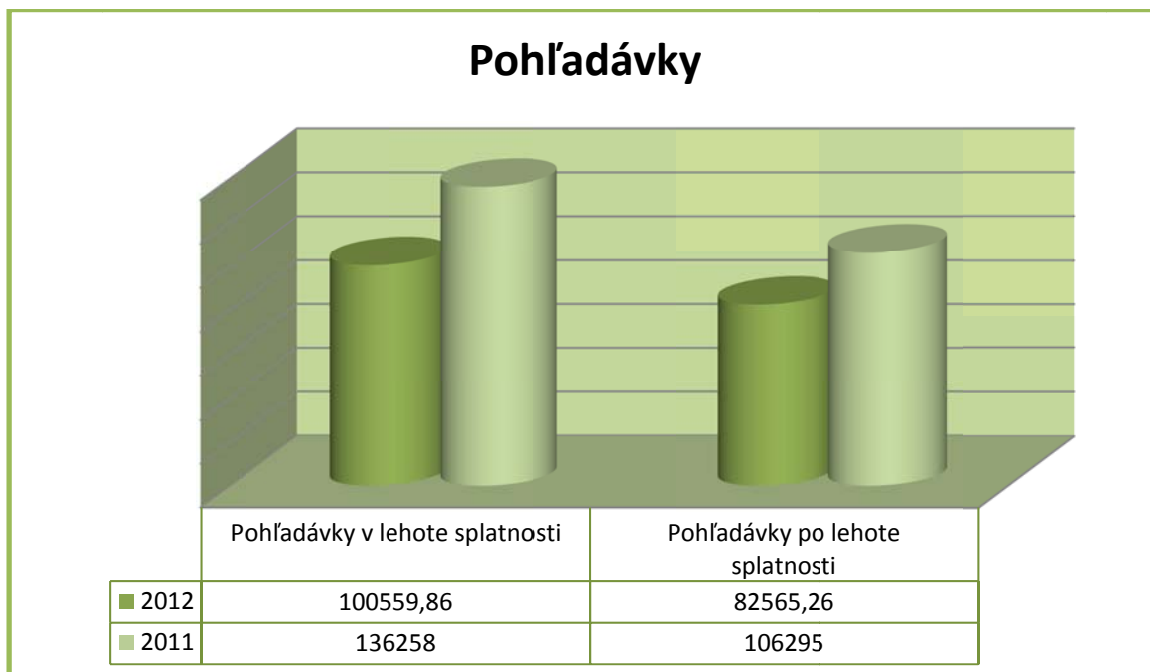
a) Prehľad o krátkodobých pohľadávkach - popis významných informácií

- Konsolidovaný celok vykazuje krátkodobé pohľadávky vo výške 183 125,12 €, ktoré sa týkajú týchto druhov ekonomických transakcií: zmluva o odkúpení, dane, poplatky za komunálny odpad a nájom za byty mesta. Najväčší podiel na vykázanych krátkodobých pohľadávkach má Mesto Rajec.

Prehľad pohľadávok podľa doby splatnosti

Pohľadávky		
	Hodnota k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky - podľa doby splatnosti		
Pohľadávky v lehote splatnosti	100 559,86	136 258,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	82 565,26	106 295,00
Spolu	183 125,12	242 553,00
Pohľadávky v lehote splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	978,10	82 152,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	99 581,76	159 046,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0,00	1 355,00
Spolu	100 559,86	242 553,00

Prehľad pohľadávok podľa doby splatnosti



b) Prehľad o dlhodobých záväzkoch - popis významných informácií

- Konsolidovaný celok vykazuje dlhodobé záväzky vo výške 930 545,90 €, ktoré sa týkajú týchto druhov ekonomických transakcií: ŠFRB vo výške 919 804,22 €, prijatá preddavky vo výške 6 301,78 a záväzky zo sociálneho fondu vo výške 4 439,90 €. Najväčší podiel na vykázanych dlhodobých záväzkoch má Mesto Rajec.

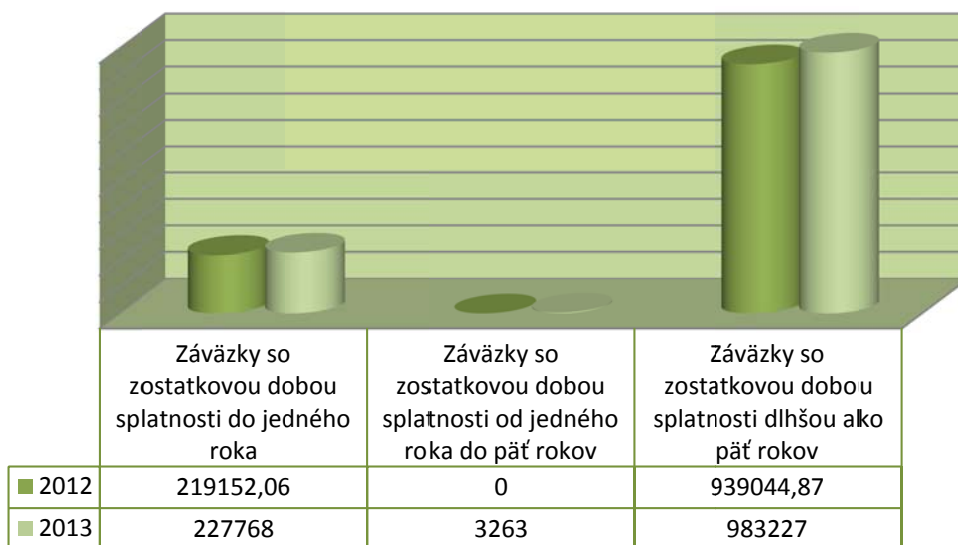
c) Prehľad o krátkodobých záväzkoch - popis významných informácií

- Konsolidovaný celok vykazuje krátkodobé záväzky vo výške 227 651,03 €, ktoré sa týkajú týchto druhov ekonomických transakcií: dodávateľské vzťahy, záväzky voči zamestnancom a poisťovniam za mesiac december. Najväčší podiel na vykázanych krátkodobých záväzkoch má Mesto Rajec, Základná škola a Základná umelecká škola.

d) Prehľad záväzkov podľa doby splatnosti

- Konsolidovaný celok nevykazuje záväzky po lehote splatnosti.

Závazky



Závazky			
		Výška k 31.12. bežného účtovného obdobia	Výška k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Závazky - podľa doby splatnosti			
Závazky v lehote splatnosti		1 158 196,93	1 214 258,00
Závazky po lehote splatnosti		0,00	0,00
Spolu		1 158 196,93	1 214 258,00
Závazky podľa doby splatnosti			
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		219 152,06	227 768,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného roka do päť rokov		0,00	3 263,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		939 044,87	983 227,00
Spolu		1 158 196,93	1 214 258,00

a) Prehľad o bankových úveroch a výpomociach

Bankové úvery						
v eurách						
Druh bankového úveru podľa splatnosti (krátkodobý, dlhodobý)	Charakter bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Výška k 31.12. bežného účtovného obdobia	Výška k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Dlhodobý	investičný	€	2,698	otvorený	168 958,32	198 958,00
Dlhodobý	investičný	€	1,406	30.07.2018	238 996,23	278 829,00
Dlhodobý	investičný	€	3,816	31.10.2016	252 038,24	317 798,00
Krátkodobý	preklenovací	€			0,00	567 881,00
Spolu					659 992,79	1 363 466,00

Metóda vlastného imania bola použitá pri pridruženej účtovnej jednotke

Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky Mesta Rajec na základnom imaní, hlasovacích právach konsolidovanej účtovnej jednotky obchodnej spoločnosti Bineko, spol.s.r.o., Javorová 164, Rajec je 35% = 8 431 €.

- Konsolidovaný celok neupravoval podiel vo vlastnom imaní, vykázané podiely v dlhodobom finančnom majetku vyjadrujú vlastné imanie v pridruženej účtovnej jednotke.

Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Mesto Rajec predpokladá plynulé pokračovanie v nasledujúcom roku.

Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Mesto Rajec ani dcérske spoločnosti v konsolidačnom balíku nezaznamenali žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

VII. Záver

Mesto Rajec ako materská konsolidujúca účtovná jednotka a ním dcérske konsolidované účtovné jednotky tvoria celok, ktorým mesto zabezpečuje výkon samosprávnych činností ale aj činností v rámci prenesených kompetencií štátu na mesto v zmysle platných právnych predpisov. Konsolidovaná účtovná zvierka nie je účtovnou zvierkou zostavenou za účelom vykázania plnenia rozpočtu. Jej základným účelom je poskytnúť informácie o konsolidovanom celku ako o jednej ekonomickej jednotke, aby sa zabezpečilo lepšie riadenie konsolidovaného celku, jeho majetku a záväzkov, nákladov a výnosov tak, aby účtovné jednotky boli jednou ekonomickou jednotkou. Umožňuje komplexný pohľad na konsolidovaný celok s možnosťou riadenia súčasnej situácie ale aj perspektívy a plánovania všetkých súčastí mesta ako jedného celku.

Zodpovedná osoba za vypracovanie

Tatiana Záborská –ved.fin.odd.

Štatutárny orgán

Ing. Ján Rybárik - primátor

V Rajci dňa 18.6.2013

Prílohy:

- Individuálna účtovná zvierka: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky
- Výrok audítora k individuálnej účtovnej zvierke
- Konsolidovaná účtovná zvierka: Konsolidovaná Súvaha, Konsolidovaný Výkaz ziskov a strát, Poznámky ku konsolidovanej účtovnej zvierke
- Výrok audítora ku konsolidovanej účtovnej zvierke