

Mesto Senica – hlavný kontrolór

Štefánikova 1408/56, 905 01 Senica

Zn. 2013_15.MsZ_5.3_ Správa z kontroly plnenia rozpočtu mesta k 31. 12. 2012

Materiál na rokovanie

15. riadne zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Senici

Dňa: 9. 5. 2013

Bod programu číslo: 5.3

Názov materiálu: **Správa z kontroly plnenia rozpočtu mesta k 31. 12. 2012**

Návrh vypracoval: Mgr. Boris Pivoluska

Návrh predkladá: Mgr. Boris Pivoluska

Návrh na uznesenie: **Mestské zastupiteľstvo v Senici**

schvaľuje

Správu z kontroly plnenia rozpočtu mesta k 31. 12. 2012

V Senici dňa 2. 5. 2013

Správa z kontroly plnenia rozpočtu mesta k 31. 12. 2012

Vykonaná bola kontrola plnenia rozpočtu mesta k 31. 12. 2012. Kontrola bola vykonaná v súlade so schváleným plánom kontrolnej činnosti na I. polrok 2013.

Kontrolou bolo zistené:

Rozpočet mesta na rok 2012 bol schválený na 8. riadnom zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Senici konanom dňa 16. 2. 2012 uznesením č. 8MsZ/2012/228/a. Rozpočet bol schválený s celkovým prebytkom 63.005,00 €. V časti príjmov bol rozpočet schválený na sumu 19.646.648,00 € a v časti výdavkov na sumu 19.583.643,00 €. Mesto od 1. 1. 2012 až do schválenia rozpočtu dňa 16. 2. 2012 hospodáril v rozpočtovom provizóriu podľa ustanovenia § 11 zák. č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení (ďalej len zák. 583/2004). Zákonná podmienka neprekročenia 1/12 celkových výdavkov rozpočtu mesta v predchádzajúcom rozpočtovom roku (limit 1.851.643,08 €) v každom mesiaci rozpočtového provizória roku 2012 bola dodržaná t.j. uskutočnené výdavky v januári 2012 celkovej sume 930.811,59 € neprekročili sumu uvedeného limitu.

Rozpočet roku 2012 od jeho schválenia do 31. 12. 2012 bol šesťkrát zmenený:

- a) Prvá zmena bola schválená na zasadnutí MsZ dňa 28. 6. 2012 uznesením č. 10MsZ/2012/306
- b) Druhá zmena bola uskutočnená rozpočtovým opatrením primátora č. 1/2012 dňa 29. 6. 2012. O zmene rozpočtu rozpočtovým opatrením bolo mestské zastupiteľstvo informované na zasadnutí MsZ dňa 20. 9. 2012. Informáciu o zmene rozpočtu týmto rozpočtovým opatrením primátora mesta s následným finančným premietnutím do finančného vyjadrenia programov mesta. MsZ zobralo na vedomie uznesením č. 10MsZ/2012/326.
- c) Tretia zmena bola schválená na zasadnutí MsZ dňa 20. 9. 2012 uznesením č. 11.MsZ/2012/327/b.
- d) Štvrtá zmena bola uskutočnená rozpočtovým opatrením primátora č. 2/2012 dňa 27. 9. 2012. O zmene rozpočtu rozpočtovým opatrením bolo mestské zastupiteľstvo informované na zasadnutí MsZ dňa 22. 11. 2012. Informáciu o zmene rozpočtu týmto rozpočtovým opatrením primátora mesta s následným finančným premietnutím do finančného vyjadrenia programov mesta. MsZ zobralo na vedomie uznesením č. 12MsZ/2012/365.
- e) Piata zmena bola schválená na zasadnutí MsZ dňa 13. 12. 2012 uznesením č. 13.MsZ/2012/387/b.
- f) Šiesta zmena bola uskutočnená rozpočtovým opatrením primátora č. 3/2012 dňa 19. 12. 2012. O zmene rozpočtu rozpočtovým opatrením bolo mestské zastupiteľstvo informované na zasadnutí MsZ dňa 28. 2. 2013. Informáciu o zmene rozpočtu týmto rozpočtovým opatrením primátora mesta s následným finančným premietnutím do finančného vyjadrenia programov mesta. MsZ zobralo na vedomie uznesením č. 14MsZ/2013/430.

Po uvedených zmenách rozpočtu celkové príjmy mesta k 31. 12. 2012 boli rozpočtované v sume 20.916.295,00 € a celkové výdavky v sume 20.627.157,00 € čo predstavuje rozpočtovaný prebytok v sume 289.138,00 €.

V ďalšej časti tohto záznamu je uvedené finančné plnenie príjmov a výdavkov mesta so

stavom k 31. 12. 2012. Finančné plnenie je uvedené v členení podľa rozpočtovej klasifikácie.

A) PRÍJMY

Rozpočet celkových príjmov k 31. 12. 2012 bol schválený v sume 20.916.295,00 €. V tom rozpočet bežných príjmov bol 13.940.961,00 €, rozpočet kapitálových príjmov bol 6.838.481,00 € a rozpočet príjmov finančných operácií bol 136.853,00 €.

Plnenie celkových príjmov k 31. 12. 2012 bolo v sume 18.802.687,01 € čo predstavuje 89,89 % ich platného rozpočtu. Z toho:

- Bežné príjmy pri schválenom rozpočte 13.940.961,00 € boli plnené v celkovej sume 13.476.826,84 € čo predstavuje 96,67 % platného rozpočtu.
- Kapitálové príjmy pri rozpočte 6.838.481,00 € boli plnené v celkovej sume 5.189.008,22 € čo predstavuje 75,88 % schváleného rozpočtu.
- Príjmy finančných operácií pri rozpočte 136.853,00 € boli plnené v celkovej sume 136.851,95 € čo predstavuje 100,00 % schváleného rozpočtu.

Plnenie rozpočtu bežných príjmov vrátane škôl a školských zariadení k 31. 12. 2012 bolo podľa ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie nasledovné:

Kategória, položka	Text	Rozpočet k 31.12.2012	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2012	% plnenia
100	Daňové príjmy	8555126,00	8163859,29	95,43
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	5191391,00	4923062,37	94,83
120	Dane z majetku	2432035,00	2338736,75	96,16
130	Dane za tovary a služby	931700,00	902060,17	96,82
200	Nedaňové príjmy	1525787,00	1507698,73	98,81
210	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	1103449,00	1166984,24	105,76
220	Administratívne a iné poplatky a platby	305471,00	234128,31	76,65
240	Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov	800,00	529,18	66,15
290	Iné nedaňové príjmy	116067,00	106057,00	91,38
300	Granty a transfery	3839376,00	3494502,63	91,02
311	Granty	118389,00	87607,62	74,00
312	Transfery v rámci verejnej správy	3720987,00	3406895,01	91,56
Bežné príjmy spolu		13898929,00	13166060,65	94,73
Vlastné príjmy rozp. org. (školy a školské zariadenia)		20672,00	310766,19	1503,32
Bežné príjmy vrátane škôl a školských zariadení		13940961,00	13476826,84	96,67

Pôvodný rozpočet bežných príjmov mesta schválený v sume 12.899.661,00 € bol do 31. 12. 2012 zmenený na sumu 13.940.961,00 € čo predstavuje jeho zvýšenie o 1.041.300,00 €. Plnenie bežných príjmov k 31. 12. 2012 bolo v celkovej sume 13.476.826,84 € čo predstavuje 96,67 % platného ročného rozpočtu. V porovnaní s rokom 2011 bol rozpočet i plnenie bežných príjmov vyššie. Rozpočet roku 2011 v sume 12.502.264,00 € bol oproti roku 2012 nižší o 1.438.697,00 € pričom jeho plnenie k 31. 12. 2011 v sume 12.175.973,26 € v porovnaní s rokom 2012 bolo nižšie o 1.300.853,58 €. Do kategórie bežných príjmov sú podľa ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie zaradené:

- 1) Daňové príjmy (kategória 100)
- 2) Nedaňové príjmy (kategória 200) a
- 3) Granty a transfery (kategória 300):

- ad 1) Daňové príjmy (hlavná kategória 100), pôvodne rozpočtované v sume 8.555.326,00 €, boli do 31. 12. 2012 zmenené na sumu 8.555.126,00 €. Zníženie rozpočtu o 200,00 € sa týkalo dane za nevýherné hracie prístroje (podpoložka 133003), ktorej rozpočet v sume 200,00 € bol znížený na 0,00 € čím prakticky zanikol. Plnenie daňových príjmov v sume 8.163.859,29 € predstavovalo 95,43 % platného rozpočtu roku 2012. V porovnaní s predchádzajúcim rokom 2011 (rozpočet 7.931.864,00 € bol plnený v sume 7.559.668,43 €) finančné plnenie daňových príjmov k 31. 12. 2012, ktorého rozpočet bol vyšší o 623.262,00 € bolo aj plnenie roku 2012 vyššie o 604.190,86 €.
- a) Daň z príjmov a kapitálového majetku (kategória 110) je poukazovaná územnej samospráve zo štátneho rozpočtu v stanovenom podiele na základe skutočného plnenia dane z príjmov. Rozpočet kategórie 110 na rozpočtový rok 2012 predstavoval 60,68 % daňových príjmov mesta. Pôvodný rozpočet v sume 5.191.391,00 € nebol zmenený a k 31. 12. 2012 bol plnený v sume 4.923.062,37 €, čo predstavuje plnenie na 94,83 %. Plnenie tejto dane v roku 2012 pri rozpočte vyššom o 275.708,00 € oproti predchádzajúcemu roku 2011 je vo finančnom vyjadrení o 200.014,03 € vyšší. Rozpočet kategórie 110 v roku 2012 predstavoval až 60,68 % daňových príjmov mesta, pričom plnenie tejto dane v rozpočte mesta je závislé od dane z príjmov štátneho rozpočtu a jej prerozdelenia v súlade so schváleným zákonom o štátnom rozpočte na príslušný rozpočtový rok.
- b) Dane z majetku (kategória 120) v našom meste predstavuje daň z nehnuteľností, ktorú mesto Senica ukladalo v súlade s ustanovením § 2 ods. 1 zákona č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v platnom znení (ďalej len zák. 582/2004) a VZN č. 7 o dani z nehnuteľností. Táto daň rozpočtovaná v sume 2.432.035,00 €, bola plnená v sume 2.338.736,75 €, čo predstavuje 96,16 % plnenie rozpočtu. Rozpočet kategórie 120 v roku 2012 bol oproti predchádzajúcemu roku vyšší 165.438,00 €. Tiež príjem dane z majetku k 31. 12. 2012 vo finančnom i percentuálnom vyjadrení bol oproti predchádzajúcemu roku vyšší. Vo finančnom vyjadrení, plnenie roku 2011 bolo 2.086.788,26 € čo predstavovalo 92,07 % rozpočtu a oproti roku 2012 bolo nižšie o 251.948,49 €. Plnenie dane z majetku najviac ovplyvňuje dodržiavanie platobnej disciplíny daňovníkmi.
- c) Dane za tovary a služby (kategória 130) rozpočtované v sume 931.700,00 boli plnené v sume 902.060,17 čo predstavuje plnenie rozpočtu na 96,82 %. Rozpočet kategórie 130 v roku 2012 bol oproti predchádzajúcemu roku 2011 vyšší 182.116,00 €. Tiež plnenie rozpočtu tejto kategórie k 31. 12. 2012 oproti porovnateľnému obdobiu minulého roka bolo o 152.228,34 € vyššie. Z uvedeného plnenia kategórie 130 vyplýva, že niektoré jednotlivé dane neboli splnené. Mesto Senica okrem dane z nehnuteľností, v roku 2012 v súlade s ustanovením § 2 ods. 1 zákona č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v platnom znení a v súlade s VZN č. 3 o miestnych daniach a VZN č. 3a o poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady malo schválené a vyberalo tieto miestne dane:
- Daň za psa (podpoložka 133001). Daň rozpočtovaná v sume 16.000,00 € bola plnená v sume 15.288,70 € čo predstavovalo plnenie na 95,55 % schváleného rozpočtu. Rozpočet tejto dane predstavuje len 1,72 % schváleného rozpočtu kategórie 130 pričom výrazne neovplyvňuje rozpočet i plnenie kategórie 130.
 - Daň za ubytovanie (podpoložka 133006) pri schválenom rozpočte 7.000,00 € bola plnená v sume 8.094,80 € čo predstavovalo 115,64 % rozpočtu podpoložky. Rozpočet a plnenie tejto dane podobne ako u predchádzajúcej dane zásadne neovplyvňuje rozpočet i plnenie kategórie 130.
 - Daň za užívanie verejného priestranstva (podpoložka 133012). Je druhou objemovo najväčšou daňou kategórie 130 s rozpočtom 168.700,00 €, čo predstavuje 18,11 % rozpočtu kategórie 130. Plnenie dane za užívanie verejného priestranstva k 31. 12.

2012 v celkovej sume 190.607,70 € predstavovalo 112,99 % schváleného rozpočtu. Splnenie rozpočtu bolo ovplyvnené príjmami za vydané povolenia na trvalé parkovanie na vyhradenom parkovacom mieste v sume 100.401,85 € t.j. 100,40 % svojho schváleného rozpočtu a príjmom dane za parkovacie známky a parkovacie karty na dočasné parkovanie v sume 61.081,00 € t.j. 152,70 % svojho rozpočtu. Ostatné druhy dane za užívanie verejného priestranstva (za príležitostný predaj, terasy a stánky – plnenie 10.551,75 € t.j. 95,93 %, za rozkopávky a cirkus – plnenie 13.255,10 € t.j. 106,04 % a za jarmok – plnenie 5.318,00 € t.j. 102,27 %) však z hľadiska objemu rozpočtu dane za užívanie verejného priestranstva predstavovali len 17,01 % tejto dane a len 3,08 % rozpočtu kategórie 130.

- Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady (podpoložka 133013) z hľadiska objemu najviac ovplyvňuje rozpočet kategórie 130. S rozpočtom 740.000,00 € predstavuje 79,41 % schváleného rozpočtu kategórie 130. Plnenie k 31. 12. 2012 bolo v celkovej sume 688.068,97 €, čo predstavovalo 92,98 % schváleného rozpočtu tejto podpoložky. V porovnaní s rokom 2011, ktorého rozpočet bol o 109.316,00 € nižší oproti roku 2012, bolo plnenie k 31. 12. 2012 z hľadiska finančného vyššie o 51.359,41 € ako k 31. 12. 2011.

ad 2) Nedaňové príjmy (hlavná kategória 200) pôvodne rozpočtované v sume 920.162,00 €, boli do 31. 12. 2012 zmenené na sumu 1.546.459,00 €. Zvýšenie rozpočtu o 626.297,00 € sa týkalo kategórie 210 – Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku, kategórie 210 – Administratívne a iné poplatky a platby a kategórie 290 – Iné nedaňové príjmy. Kategória 240 – Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov zostala nezmenená. Plnenie nedaňových príjmov k 31. 12. 2012 bolo v celkovej sume 1.528.370,73 € čo predstavovalo 98,83 % plnenia rozpočtu. Do rozpočtu i plnenia nedaňových príjmov sú zahrnuté tiež vlastné príjmy rozpočtových organizácií. Ich rozpočet v sume 20.672,00 € bol splnený v celkovej sume 310.766,19 € čo predstavuje plnenie na 1503,32 % (viď. Tabuľka – Vlastné príjmy rozpočtových organizácií). Rozpočet nedaňových príjmov roku 2012 oproti predchádzajúcemu roku 2011 bol vo finančnom vyjadrení vyšší o 261.270,00 €. Podobne aj plnenie roku 2012 oproti predchádzajúcemu roku 2011 bolo vo finančnom vyjadrení vyššie o 183.075,08 €.

- a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku predstavujú najväčšiu časť nedaňových príjmov. Kategória 210 pôvodne rozpočtovaná v sume 536.762,00 € bola zvýšená na celkovú sumu 1.103.449,00 € čo predstavuje zvýšenie rozpočtu o 566.687,00 €. K 31. 12. 2012 boli príjmy kategórie 210 plnené v sume 1.166.984,24 € čo predstavovalo plnenie na 105,76 % rozpočtu. Rozpočet a plnenie tejto kategórie predstavovali:
 - Príjmy za prenajaté pozemky (ppol. 212002), ktoré pri pôvodnom rozpočte 64.500,00 € boli plnené v sume 35.226,22 € čo predstavuje 54,61 % rozpočtu.
 - Príjmy za prenajaté budovy, priestory a objekty (ppol. 212003) pri zvýšenom rozpočte 1.002.488,00 € boli plnené v sume 1.095.297,47 € čo predstavuje 109,26 % platného rozpočtu. Tieto príjmy boli za prenájom budov pre TS, Službyt, prenájom bytov vo vlastníctve mesta, prenájom ostatných budov.
 - Príjmy z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia (ppol. 212004), ktoré pri pôvodnom rozpočte 2.054,00 €, boli plnené v sume 2.053,55 € čo predstavuje 99,98 % platného rozpočtu.
- b) Administratívne a iné poplatky a platby sú druhou objemom rozpočtu najväčšou kategóriou nedaňových príjmov. Rozpočet kategórie 220 pôvodne rozpočtovaný v sume 287.600,00 € bol zvýšený na celkovú sumu 305.471,00 €. K 31. 12. 2012 boli príjmy kategórie 220 plnené v sume 234.128,31 € čo predstavuje 76,65 % platného rozpočtu. Zmena rozpočtu sa týkala príjmov z pokút, penále za porušenie predpisov (ppol. 222003). Rozpočet a plnenie tejto kategórie predstavovali:

- Administratívne poplatky (pol. 221), ktoré boli oproti schválenému rozpočtu v sume 217.000,00 € plnené v sume 141.333,06 € čo predstavuje plnenie rozpočtu na 65,13 %. Plnenie rozpočtu k 31. 12. 2012 bolo nízke z dôvodu nesplnenia správnych poplatkov za výherné prístroje s rozpočtom 140.000,00 €. Tieto príjmy boli plnené len v sume 73,400,00 €.
 - Pokuty, penále a iné sankcie (pol. 222) neboli pôvodne rozpočtované. V priebehu roka bola pol. 222 zmenená. Rozpočet bol stanovený do výšky vybraných pokút v celkovej sume 17.865,00 €. Plnenie rozpočtu v sume 17.864,05 € predstavovalo jeho plnenie na 99,99 %. Ide o pokuty uložené ObÚ Senica, mestskou políciou a SOÚ.
 - Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb (pol. 223) rozpočtované v sume 69.800,00 € boli k 31. 12. 2012 plnené v sume 73.333,72 € čo predstavuje 105,05 % rozpočtu. Tu sa účtujú najmä príjmy za opatrovateľskú službu, recyklačný fond, príspevky rodičov na detské jasle a za stravné v detských jasliach.
 - Ďalšie administratívne a iné poplatky a platby (pol. 229) rozpočtované v sume 800,00 € majú nezanedbateľný vplyv na rozpočet nedaňových príjmov. Ich plnenie v sume 1.597,48 € predstavovalo 199,69 % platného rozpočtu.
- c) Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov (kategória 240) objemom svojho rozpočtu 800,00 € tiež výrazne nevlývajú na rozpočet nedaňových príjmov. Plnenie v sume 529,18 € predstavovalo 66,15 % platného rozpočtu.
- d) Iné nedaňové príjmy (kategória 290), pôvodne rozpočtované v sume 95.000,00 €. Rozpočet zmenený na sumu 116.067,00 € bol plnený v sume 106.057,00 € čo predstavuje 91,38 % rozpočtu. V tejto kategórii sú zúčtované najmä príjmy z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier (rozpočet 95.000 € – plnenie 84.990,71 €). Ostatné príjmy sú za dobropisy, vratky a iné. Plnenie kategórie 290 vzhľadom na výšku svojho rozpočtu predstavujúcu 7,61 % rozpočtu celkových nedaňových príjmov výrazne nevlýva na ich plnenie.
- ad 3) Granty a transfery (hlavná kategória 300) sú prijaté dobrovoľné príspevky od rôznych darcov a sponzorov. Pôvodný rozpočet v sume 3.404.123,00 € bol zvýšený na sumu 3.839.376,00 €. Finančné plnenie v sume 3.494.502,63 € predstavuje plnenie na 91,02 % platného rozpočtu. Do hlavnej kategórie sú zaradené Granty (položka 311) a Transfery v rámci verejnej správy (položka 312).
- a) Granty (položka 311) pri rozpočte 118.389,00 € boli k 31. 12. 2012 plnené v sume 87.607,62 €, čo predstavuje 74,00 % platného rozpočtu. V položke sú zúčtované prijaté granty:
- príjmy od Nadácie SPP – 5.000,00 € čo predstavuje 100,00 % plnenie,
 - príjmy na projekt Pomôže celé Slovensko – 570,00 € čo predstavuje 100,00 % plnenie,
 - EkoFond n.f. – 14.030,16 % čo predstavuje 99,99 % plnenie,
 - Europa Direct, zo ŠR – 18.800,00 € čo predstavuje 100,00 % plnenie,
 - príjmy z iných zdrojov pre SOÚ – 20.424,25 € čo predstavuje 8,79 % plnenie,
 - príjmy na projekt Interkultúrne vzdelávanie – 10.227,21 € čo predstavuje 108,74 % plnenie a
 - príjmy od obcí na projekt Interkultúrne vzdelávanie 2. časť – 18.556,00 € čo predstavuje 103,46 % plnenie.
- b) Transfery v rámci verejnej správy (položka 312) pri rozpočte 3.720.987,00 € boli k 31. 12. 2012 plnené v sume 3.406.895,01 €, čo predstavuje 91,56 %.
- Transfery zo štátneho rozpočtu v celkovej sume 3.406.228,01 € boli poskytnuté na prenesený výkon štátnej správy a z prostriedkov EÚ na rôzne projekty:
- na školstvo – rozpočet v sume 2.602.233,00 €, plnenie 2.579.467,00 € t.j. 99,13 %

- na matriku – rozpočet v sume 11.897,00 €, plnenie 11.918,09 € t.j. 100,18 %
- na koordinátorov – rozpočet v sume 6.016,00 €, plnenie 3.458,86 € t.j. 57,49 %
- na rodinné prídavky – rozpočet v sume 820,00 €, plnenie 818,83 € t.j. 99,86 %
- na stravovanie – rozpočet v sume 22.550,00 €, plnenie 22.223,18 € t.j. 98,55 %
- na školské pomôcky – rozpočet v sume 4.150,00 €, plnenie 3.585,60 € t.j. 86,40 %
- na CD a MK – rozpočet v sume 1.075,00 €, plnenie 1.073,83 € t.j. 99,89 %
- na starostlivosť o ŽP – rozpočet v sume 2.365,00 €, plnenie 2.240,69 € t.j. 94,74 %
- na chránenú dielňu MsP – rozpočet v sume 31.306,00 €, plnenie 31.258,71 € t.j. 99,85 %
- na vojnové hroby – rozpočet v sume 104,00 €, plnenie 103,40 € t.j. 99,42 %
- skvalitnenie služieb – nocľaháreň – rozpočet v sume 0,00 €, plnenie 8.400,00 € t.j. 0,00 %
- na voľby 2012 – rozpočet v sume 16.042,00 €, plnenie 16.199,93 € t.j. 100,98 %
- na projekt Aj tak raz budem dobrovoľným hasičom – rozpočet v sume 17.798,00 €, plnenie 0,00 € t.j. 0,00 %
- na regionálny rozvoj – rozpočet v sume 13.118,00 €, plnenie 13.137,25 € t.j. 100,15 %
- na Spoločný školský úrad – rozpočet v sume 25.506,00 €, plnenie 25.506,00 € t.j. 100,00 %
- na projekt Poznávajme a chráňme rozmanitosť našej prírody – rozpočet v sume 15.630,00 €, plnenie 15.628,88 € t.j. 99,99 %
- na evidenciu obyvateľstva – rozpočet v sume 6.845,00 €, plnenie 6.839,58 € t.j. 99,92 %
- na projekt Na prázdniny bezpečne – rozpočet v sume 1.821,00 €, plnenie 1.821,00 € t.j. 100,00 %
- na projekt Interkultúrne vzdelávanie ... – rozpočet v sume 51.412,00 €, plnenie 20.015,55 € t.j. 38,93 %
- na projekt Dobrovoľnícka činnosť – rozpočet v sume 2.738,00 €, plnenie 1.191,24 € t.j. 43,51 %
- na podporu zamestnanosti (§ 50j - povodne) – rozpočet v sume 47.540,00 €, plnenie 37.970,38 € t.j. 79,87 %
- na výkon samosprávnych funkcií obce – rozpočet v sume 46.000,00 €, plnenie 46.000,00 € t.j. 100,00 %
- na projekt Obnova liturgických sôch – rozpočet v sume 4.000,00 €, plnenie 4.000,00 € t.j. 100,00 %
- na Spoločný obecný úrad – rozpočet v sume 43.072,00 €, plnenie 43.113,87 € t.j. 100,10 %
- na projekt Svet hudby hranice nepozná – rozpočet v sume 19.183,00 €, plnenie 19.183,00 € t.j. 100,00 %
- na projekt Kvalitné služby a informovanosť – rozpočet v sume 11.249,00 €, plnenie 10.539,73 € t.j. 93,69 %
- ZSS – účelová dotácia z MF SR na BV – rozpočet 163.560,00 €, plnenie 163.560,00 € t.j. 100,00%
- na ZUŠ – rozpočet v sume 65.208,00 €, plnenie 65.046,32 € t.j. 99,75 %
- na projekt Kompostáreň bioodpadov – rozpočet 349.478,00 €, plnenie 137.541,00 € t.j. 39,36 %
- na projekt Senica s novým námestím – rozpočet 17.627,00 €, plnenie 17.604,14 € t.j. 99,87 %

- III. ZŠ Rekonštrukcia a modernizácia – rozpočet v sume 65.821,00 €, plnenie 64.025,95 € t.j. 97,27 %
- na projekt Ovzdušie v meste bez prachu – rozpočet 32.796,00 €, plnenie 32.756,00 € t.j. 99,88 %

Transfery z rozpočtu VÚC v celkovej sume 667,00 € boli poskytnuté:

- na Záhorácky maratón – rozpočet v sume 0,00 €, plnenie 267,00 € t.j. 0,00 %
- na projekt Míľa pre mamu – rozpočet v sume 0,00 €, plnenie 200,00 € t.j. 0,00 %

Mesto ako príjemca grantov a transferov vzhľadom na ich charakter nemá možnosť ovplyvniť ich plnenie.

Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov k 31. 12. 2012 bolo podľa ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie nasledovné:

Kategória, položka	Text	Rozpočet k 31.12.2012	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2012	% plnenia
230	Kapitálové príjmy	2190922,00	782516,72	35,72
231	Príjem z predaja kapitálových aktív	1560127,00	62367,86	4,00
233	Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív	630795,00	720148,86	114,17
300	Granty a transfery	4647559,00	4406491,50	94,81
322	Transfery v rámci verejnej správy	4647559,00	4406491,50	94,81
Kapitálové príjmy spolu		6838481,00	5189008,22	75,88

Pôvodný rozpočet kapitálových príjmov mesta schválený v sume 6.746.781,00 € bol do 31. 12. 2012 zmenený na sumu 6.838.481,00 € čo predstavuje jeho zvýšenie o 91.700,00 €. Plnenie kapitálových príjmov k 31. 12. 2012 bolo v sume 5.189.008,22 € čo predstavuje jeho plnenie na 75,88 %. V porovnaní s predchádzajúcim rokom 2011 bol rozpočet kapitálových príjmov roku 2012 nižší o 4.176.764,00 € pričom ich skutočné plnenie v roku 2012 v porovnaní s rokom 2011 bolo vyššie o 1.164.413,77 €. Do kategórie kapitálových príjmov sú podľa ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie zaradené:

- 1) Kapitálové príjmy (kategória 230) a
- 2) Kapitálové granty a transfery (kategória 300):

- ad 1) Kapitálové príjmy sú nedaňové príjmy z predaja kapitálového hnutel'ného a nehnuteľného majetku. Rozpočet kategórie 230 bol pôvodne schválený v sume 2.188.222,00 €. Do 31. 12. 2012 bol zvýšený na sumu 2.190.922,00. Plnenie v sume 782.516,72 € predstavuje len 35,72 % platného rozpočtu. V porovnaní s predchádzajúcim rokom 2011 kedy pri rozpočte 2.211.958,00 € bolo plnenie v sume 615.006,68 € čo predstavuje 27,80 % schváleného rozpočtu bolo plnenie roku 2012 pri podobnom rozpočte len o niečo lepšie. Na riziko budúceho plnenia rozpočtu kapitálových príjmov z dôvodu možného nezrealizovania zamýšľaného predaja majetku v roku 2012 som upozornil aj v Stanovisku hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu mesta Senica na roky 2012 – 2014, ktoré bolo predmetom rokovania 8. MsZ dňa 16. 2. 2012. Do kategórie 230 podľa ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie sú zaradené príjmy z predaja kapitálových aktív (položka 231) a príjmy z predaja pozemkov a nehmotných aktív (položka 233).
- Položka 231 – Príjem z predaja kapitálových aktív (predaj budov a bytov) pri nezmenenom rozpočte v sume 1.560.127,00 € boli plnené v sume 62.367,86 čo predstavuje plnenie len na 4,00 % rozpočtu. Dôvodom toho veľmi nízkeho plnenia bolo najmä nadhodnotenie rozpočtu aj v porovnaní s predchádzajúcim rokom – plnenie 13,94 % a následne nezrealizovaný predaj nehnuteľného majetku vo vlastníctve mesta.

- Položka 233 – Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív pri zvýšenom rozpočte o 2.700,00 € oproti pôvodne schválenému, bol splnený v sume 720.148,86 €, čo predstavuje plnenie na 114,17 % platného rozpočtu.
- ad 2) Kapitálové granty a transfery sú prijaté finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov EÚ. Pôvodný rozpočet kategórie 300 v sume 4.558.559,00 € bol zvýšený o 89.000,00 € na sumu 4.647.559,00 €. Rozpočet roku 2012 oproti rozpočtu 2011 v sume 8.803.287,00 € pri plnení na 38,73 % bol schválený reálnejšie. Plnenie k 31. 12. 2012 v sume 4.406.491,50 € predstavuje 94,81 % platného rozpočtu. Príjmy tejto kategórie 300 boli použité na realizáciu projektov:
- Poznávaťme a chráňme rozmanitosť našej prírody – rozpočet v sume 2.895,00 €, plnenie 2.895,60 € t.j. 100,02 %. Zdrojom bol EFRR prostriedky EÚ a EFRR spolufinancovanie zo ŠR.
 - Kvalitné služby a informovanosť – rozpočet 8.058,00 €, plnenie 8.018,00 € t.j. 99,50 %. Zdrojom bol EFRR prostriedky EÚ a EFRR spolufinancovanie zo ŠR.
 - ZUŠ – rozpočet 89.533,00 €, plnenie 89.064,73 € t.j. 99,45 %. Zdrojom bol EFRR prostriedky EÚ a EFRR spolufinancovanie zo ŠR.
 - Kompostárenie bioodpadov – rozpočet 3.407.101,00 €, plnenie 3.306.051,71 t.j. 97,03 %. Zdrojom bol KF prostriedky EÚ a KF spolufinancovanie zo ŠR.
 - Senica s novým námestím – rozpočet 564.061,00,00 €, plnenie 563.293,92 € t.j. 99,86 %. Zdrojom bol EFRR prostriedky EÚ a EFRR spolufinancovanie zo ŠR.
 - III. ZŠ Rekonštrukcia a modernizácia – rozpočet 461.374,00 €, plnenie 411.650,54 t.j. 89,22 %. Zdrojom bol EFRR prostriedky EÚ a EFRR spolufinancovanie zo ŠR.
 - Ovzdušie v meste bez prachu – rozpočet 25.517,00 €, plnenie 25.517,00 € t.j. 100,00 %. Zdrojom bol EFRR prostriedky EÚ a EFRR spolufinancovanie zo ŠR.
 - MsKS – digitalizácia kina – rozpočet v sume 89.000,00 €, plnenie 0,00 € t.j. 0,00 %

Plnenie rozpočtu príjmov finančných operácií k 31. 12. 2012 bolo podľa ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie nasledovné:

Kategória, položka, podpoložka	Text	Rozpočet k 31.12.2012	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2012	% plnenia
400	Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	77383,00	77382,87	100,00
453	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	1458,00	1458,34	100,02
454	Prevod prostriedkov z peňažných fondov	75925,00	75924,53	100,00
500	Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	59470,00	59469,08	100,00
513	Bankové úvery	59470,00	59469,08	100,00
Príjmy finančných operácií spolu		136853,00	136851,95	100,00

Pôvodný rozpočet príjmových finančných operácií schválený v sume 206,00 € bol do 31. 12. 2012 zmenený na sumu 136.853,00 € čo predstavuje jeho zvýšenie o 136.647,00 €. Plnenie príjmových finančných operácií k 31. 12. 2012 bolo v sume 136.851,95 € čo predstavuje 100,00 % plnenie platného rozpočtu.

B) VÝDAVKY

Rozpočet celkových výdavkov k 31. 12. 2012 (vrátane škôl a školských zariadení) bol schválený v sume 20.627.157,00 €. V tom rozpočet bežných výdavkov bol 13.901.156,00 €,

rozpočet kapitálových výdavkov bol 5.746.612,00 € a rozpočet výdavkových finančných operácií bol 979.389,00 €.

Plnenie celkových výdavkov k 31. 12. 2012 bolo 18.719.123,47 € čo predstavuje 90,75 % schváleného rozpočtu. Z toho:

- Bežné výdavky pri schválenom rozpočte 13.901.156,00 € boli plnené v celkovej sume 12.588.939,18 € čo predstavuje 90,56 % schváleného rozpočtu.
- Kapitálové výdavky pri schválenom rozpočte 5.746.612,00 € boli plnené v celkovej sume 5.403.308,89 € čo predstavuje 94,03 % schváleného rozpočtu.
- Výdavkové finančné operácie pri schválenom rozpočte 979.389,00 € boli plnené v celkovej sume 726.875,40 € čo predstavuje 74,22 % schváleného rozpočtu.

Plnenie rozpočtu bežných výdavkov k 31. 12. 2012 bolo podľa ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie nasledovné:

Kategória	Text	Rozpočet k 31.12.2012	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2012	% plnenia
01	Všeobecné verejné služby	2070254,00	1735659,30	83,84
01.1	Výdavky verejnej správy, finančná a rozpočtová oblasť, zahraničná oblasť	1710155,00	1395549,05	81,60
01.3	Iné všeobecné služby (matrika)	16177,00	14820,47	91,61
01.6	Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	16200,00	16199,93	100,00
01.7	Transakcie verejného dlhu	327722,00	309089,85	94,31
03	Verejný poriadok a bezpečnosť	530552,00	494823,19	93,27
03.2	Ochrana pred požiarmi	44949,00	30904,59	68,75
03.6	Verejný poriadok a bezpečnosť inde neklasifikované (mestská polícia)	485603,00	463918,60	95,53
04	Ekonomická oblasť	1321411,00	1117152,74	84,54
04.1	Všeobecná ekonomická, obchodná a pracovná oblasť (VPP)	87772,00	64346,04	73,31
04.4	Ťažba, výroba a výstavba (len výstavba)	20016,00	9026,07	45,09
04.5	Doprava (len cestná doprava)	533308,00	395418,82	74,14
04.9	Ekonomická oblasť inde neklasifikovaná	680315,00	648361,81	95,30
05	Ochrana životného prostredia	1851351,00	1230457,02	66,46
05.1	Nakladanie s odpadmi	1782871,00	1179467,69	66,16
05.3	Znižovanie znečisťovania	58522,00	41031,33	70,11
05.4	Ochrana prírody a krajiny	9958,00	9958,00	100,00
06	Bývanie a občianska vybavenosť	773979,00	760963,34	98,32
06.2	Rozvoj obcí	14753,00	14752,80	100,00
06.4	Verejné osvetlenie	309759,00	296744,56	95,80
06.6	Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikované	449467,00	449465,98	100,00
07	Zdravotníctvo	83000,00	83000,00	100,00
07.2	Ambulantná starostlivosť	83000,00	83000,00	100,00
08	Rekreácia, kultúra, náboženstvo	1570838,00	1436686,30	91,46
08.2	Kultúrne služby	1433411,00	1341527,33	93,59

08.3	Vysielacie a vydavateľské služby	116980,00	88955,50	76,04
08.4	Náboženské a iné spoločenské služby	20447,00	6203,47	30,34
09	Vzdelávanie	5327597,00	5377391,24	100,93
09.1.1	Spolu za Predškolská výchova	1395784,00	1407356,37	100,83
09.1.2	Spolu za Základné vzdelanie	3057941,00	3130888,06	102,39
09.5	Nedefinovateľné vzdelávanie	873872,00	839146,81	96,03
10	Sociálne zabezpečenie	372174,00	352806,05	94,80
10.1	Choroba, invalidita a ťažké zdravotné postihnutie	259736,00	248107,59	95,52
10.2	Staroba	100535,00	94792,85	94,29
10.4	Rodina a deti	820,00	818,83	99,86
10.7	Soc. pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	11083,00	9086,78	81,99
Bežné výdavky spolu		13901156,00	12588939,18	90,56

Plnenie výdavkov bežného rozpočtu k 31. 12. 2012 bolo vo všetkých položkách v súlade so schváleným rozpočtom. Pri prekročení rozpočtu v kategórii 09 – Vzdelávanie išlo oprávnené prekročenie výdavkov v zmysle rozpočtových pravidiel a bolo kryté z vlastných príjmov škôl.

Plnenie rozpočtu kapitálových výdavkov k 31. 12. 2012 bolo podľa ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie nasledovné:

Kategória	Položka, podpoložka	Text	Rozpočet k 31.12.2012	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2012	% plnenia
01.1.1.6	711003	Nákup softvéru	4341,00	4340,20	99,98
	713002	Nákup výpočtovej techniky	14659,00	7912,96	53,98
04.4.3	716	Prípravná a projektová dokumentácia	114,00	114,00	100,00
	717001	Realizácia nových stavieb	40726,00	20000,00	49,11
04.5.1	716	Prípravná a projektová dokumentácia	20000,00	15003,60	75,02
	717001	Realizácia nových stavieb	70921,00	35954,02	50,70
04.9.0	711001	Nákup pozemkov	20242,00	4918,42	24,30
	712001	Nákup budov, objektov alebo ich častí	231631,00	230385,63	99,46
	713004	Nákup prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	3515,00	3514,80	99,99
	717001	Realizácia nových stavieb	7769,00	7768,72	100,00
	717002	Rekonštrukcie a modernizácie	31498,00	0,00	0,00
05.1.0	713004	Nákup prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	1655051,00	1641249,60	99,17
	714004	Nákup nákl. vozidiel, ťahačov, prípoj. vozidiel, pracovných strojov, traktorov	525120,00	465804,00	88,70
	717001	Realizácia nových stavieb	1380828,00	1373145,54	99,44
05.3.0	714005	Nákup špeciálnych automobilov	34419,00	34419,00	100,00
06.1.0	717001	Realizácia nových stavieb	288268,00	288267,91	100,00
06.2.0	711005	Nákup ostatných nehmotných aktív	2700,00	2700,00	100,00
	716	Prípravná a projektová dokumentácia	16729,00	16729,20	100,00

06.2.0	717001	Realizácia nových stavieb	177406,00	141902,17	79,99
	717002	Rekonštrukcie a modernizácie	568627,00	568626,80	100,00
06.4.0	716	Prípravná a projektová dokumentácia	3000,00	0,00	0,00
	717001	Realizácia nových stavieb	10000,00	0,00	0,00
08.2.0	721001	KT príspevkovej organizácii	89000,00	0,00	0,00
09.1.2.1	713001	Nákup interiérového vybavenia	3765,00	3764,93	100,00
	716	Prípravná a projektová dokumentácia	5138,00	5137,20	99,98
	717002	Rekonštrukcie a modernizácie	540952,00	528425,53	97,68
	719014	Vratky	193,00	192,26	99,62
09.5.0.1	713001	Nákup interiérového vybavenia	0,00	3032,40	0,00
Kapitálové výdavky spolu			5746612,00	5403308,89	94,03

Plnenie výdavkov kapitálového rozpočtu k 31. 12. 2012 bolo v súlade so schváleným rozpočtom okrem kategórie 09.5.0.1 pol. 713001 – Nákup interiérového vybavenia. Pri plnení tejto položky bez schváleného rozpočtu išlo oprávnené prekročenie výdavkov v zmysle rozpočtových pravidiel.

Do 31. 12. 2012 boli použité finančné prostriedky na:

- 01.1.1.6 – Výdavky obce, ppol. 713002 – Nákup výpočtovej techniky pre MsÚ, ppol. 713002 – Nákup výpočtovej techniky (výpočtová technika pre mesto), rozpočtové krytie bolo zo zdrojov z predaja majetku.
- 04.4.3 – Výstavba, pol. 716 – Prípravná a projektová dokumentácia (Rozšírenie vodovodu Čáčov), ppol. 717001 – Realizácia nových stavieb (Rozšírenie cintorína v Senici). Rozpočtové krytie bolo zo zdrojov z predaja majetku.
- 04.5.1 – Cestná doprava, pol. 716 – Prípravná a projektová dokumentácia (MK, chodníky a parkoviská), ppol. 717001 – Realizácia nových stavieb (MK, chodníky a parkoviská). Rozpočtové krytie akcií bolo zo zdrojov z predaja majetku.
- 04.9.0 – Ekonomická oblasť inde neklasifikovaná, ppol. 711001 – Nákup pozemkov (rozšírenie cesty Sotina–Kunov), ppol. 712001 – Nákup budov, objektov alebo ich častí (Múzeum L.N., cestná komunikácia a zápočet s TTSK), ppol. 713004 – Nákup prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia), ppol. 717001 – Realizácia nových stavieb (chodníky na cintoríne). Rozpočtové krytie akcií bolo zo zdrojov z predaja majetku.
- 05.1.0 – Nakladanie s odpadmi, ppol. 713004 – Nákup prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia (projekt Kompostáreň bioodpadov), ppol. 714004 – Nákup nákl. vozidiel, ťahačov, prípoj. vozidiel, pracovných strojov, traktorov (projekt Kompostáreň bioodpadov) a ppol. 717001 – Realizácia nových stavieb (projekt Kompostáreň bioodpadov), rozpočtové krytie bolo zo zdrojov EFRR, EFRR-EÚ, EFRR-ŠR.
- 05.3.0 – Znižovanie znečisťovania, ppol. 714005 – Nákup špeciálnych automobilov (projekt Ovzdušie v meste bez prachu), rozpočtové krytie bolo zo zdrojov z predaja majetku, prostriedkov EFRR, EFRR-EÚ, EFRR-ŠR.
- 06.1.0 – Rozvoj bývania, ppol. 717001 – Realizácia nových stavieb (NBD 2x48 b.j. a NBD 1x48 b.j. byt. Dom E), rozpočtové krytie akcií bolo zo zdrojov z predaja majetku.
- 06.2.0 – Rozvoj obcí, ppol. 711005 – Nákup ostatných nehmotných aktív (Územný plán), pol. 716 – Prípravná a projektová dokumentácia (Senica s novým námestím), ppol. 717001 – Realizácia nových stavieb (Senica s novým námestím) a ppol. 717002 – Rekonštrukcie a modernizácie (projekt Senica s novým námestím), rozpočtové krytie akcií bolo zo zdrojov z predaja majetku, prostriedkov EFRR, EFRR-EÚ, EFRR-ŠR.
- 09.1.2.1 – Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou, ppol. 713001 – Nákup interiérového vybavenia (interiér pre III. ZŠ), pol. 716 – Prípravná a projektová dokumentácia (III. ZŠ), ppol. 717002 – Rekonštrukcie a modernizácie (III. ZŠ, Modernizácie osvetľovacích sústav v školách) a ppol. 719014 – Vratky (III. ZŠ), rozpočtové krytie akcií bolo zo zdrojov z predaja majetku, prostriedkov EFRR, EFRR-EÚ, EFRR-ŠR.

- 09.5.0.1 – Zariadenie pre záujmové vzdelávanie, ppol. 713001 – Nákup interiérového vybavenia (podlahová krytina do ZUŠ), rozpočtové krytie bolo z vlastných príjmov ZUŠ.

Plnenie výdavkov finančných operácií k 31. 12. 2012 bolo podľa ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie nasledovné:

Kategória	Položka, podpoložka	Text	Rozpočet k 31.12.2012	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2012	% plnenia
01.7.0	821004	Splácanie tuzemskej istiny z bankových úverov krátkodobých	133455,00	133454,29	100,00
	821005	Splácanie tuzemskej istiny z bankových úverov dlhodobých	318807,00	217332,00	68,17
01.7.0	821007	Splácanie tuzemskej istiny z ostatných úverov pôžičiek a návratných finančných výpomocí dlhodobých	392127,00	276089,11	70,41
04.9.0	814001	Účasť na majetku v tuzemsku	135000,00	100000,00	74,07
Výdavky finančných operácií spolu			979389,00	726875,40	74,22

Plnenie výdavkov finančných operácií k 31. 12. 2012 bolo vo všetkých položkách v súlade so schváleným rozpočtom.

Záver:

Z plnenia rozpočtu k 31. 12. 2012 vyplynulo, že plnenie celkových príjmov v sume 18.802.687,01 € predstavuje plnenie len na 89,89 % schváleného rozpočtu. Nesplnenie rozpočtu celkových príjmov o 2.092.247,99 € bolo z dôvodu:

- Nesplnenia bežných príjmov o 442.774,16 €. Ich nižšie plnenie nepriaznivo ovplyvnilo plnenie celkových príjmov rozpočtu mesta. Plnenie bežných príjmov nepriaznivo ovplyvnil sklz v daňových príjmoch 391.266,71 €, ktoré boli plnené na 95,43 % a u grantov a transferov v sume 323.513,37 € čo predstavovalo plnenie 91,53 %. Nedaňové príjmy neboli tiež splnené ale ich výpadok oproti rozpočtu bol len 18.088,27 €. Uvedené nesplnenie bežných príjmov mesta bez príjmov škôl a školských zariadení predstavovalo sklz oproti rozpočtu 732.868,35 €. Neplnenie bežných príjmov čiastočne zmiernilo prekročenie rozpočtu vlastných príjmov škôl a školských zariadení o 290.094,19 €. Tieto príjmy znížili celkový sklz bežných príjmov na konečných 442.774,16 €, čo však nemalo dopad na bežný rozpočet ako zdroja výdavkov pre plnenie úloh mesta z dôvodu, že všetky vlastné príjmy škôl a školských zariadení sa spätne školám vracajú na použitie pri oprávnenom prekročení nerozpočtovaných ich výdavkov v zmysle rozpočtových pravidiel.
- Nesplnenia kapitálových príjmov o 1.649.472,78 € čo predstavovalo ich plnenie len na 75,88 % ich schváleného rozpočtu. Z tejto sumy sklz v plnení príjmov z predaja majetku bol 1.408.405,28 € a sklz v plnení grantov a transferov bol 241.067,50 €. Aj v tomto prípade neplnenie najmä kapitálových príjmov z predaja majetku ako zdroja kapitálových výdavkov nepriaznivo vplývalo na plnenie ich rozpočtu.

Nižšie plnenie rozpočtu príjmov mesta malo vplyv aj na nesplnenie rozpočtu výdavkov. Plnenie celkových výdavkov v sume 18.719.123,47 € predstavuje len 90,75 % schváleného rozpočtu. Nesplnenie celkových výdavkov predstavovalo 1.908.033,53 €. Z tejto sumy bežné výdavky neboli splnené o 1.312.216,82 €, kapitálové výdavky o 343.303,11 € a výdavky finančných operácií o 252.513,60 €.

Vykonanou kontrolou rozpočtu mesta k 31. 12. 2012 nebolo zistené porušenie finančnej disciplíny.

Boris Pivoluska
hlavný kontrolór