**ZÁVEREČNÝ ÚČET**

**OBCE HRIČOVSKÉ PODHRADIE**

**ZA ROK 2013**

1. **Plnenie rozpočtu k 31.12.2013:**

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2013.

Obec v roku 2013 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Bežný rozpočet obce na rok 2013 bol schválený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2012 uznesením č. 51/2012. Rozpočet bol upravený 27.11.2013 uznesením č. 54/2013.

Rozpočet v eurách:

|  |
| --- |
| Bežné príjmy 104828,88 |
| Bežné výdavky 104828,88 |

|  |
| --- |
| Kapitálové príjmy 1519,37 |
| Kapitálové výdavky 35055,68 |
| Schodok kapitálového rozpočtu 33536,31 |

|  |
| --- |
| Príjmové finančné operácie 33536,31 |
| Výdavkové finančné operácie 0 |
| Hospodárenie z finančných operácií 0 |

Sumarizácia:

|  |
| --- |
| Príjmy 139884,56 |
| Výdavky 139884,56 |

1. **Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v eurách:**

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2013 k 31.12.2013 % plnenie |
| 139884,56 149921,17 107,18 |

1. Bežné príjmy – daňové príjmy:

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2013 k 31.12.2013 % plnenie |
| 94 470 96473,20 102,10 |

1. Výnos dane z príjmov FO

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 86000 eur z výnosu dane z príjmov FO boli k 31.12.2013 poukázané finančné prostriedky zo ŠR vo výške 87785,18 eur, čo predstavuje plnenie na 102,07 % .

1. Daň z nehnuteľnosti

Z rozpočtovaných 2100 eur skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 2053,41 eur, čo je 97,78 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 872,13 eur, dane zo stavieb boli vo výške 1181,28 eur. V rozpočtovom roku 2012 bola uhradená i časť nedoplatkov z minulých rokov.

K 31.12.2013 eviduje obec pohľadávky na dani z nehnuteľnosti vo výške 72,52 eur.

1. Daň za psa

Z rozpočtovaných 330 eur bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 310 eur , čo je

93,94 % plnenie.

1. Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 40 eur bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 36 eur, čo je 90 % plnenie.

1. Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 6 000 eur bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 5879,38 eur , čo je 97,99 % plnenie. V rozpočtovom roku 2013 bola uhradená i časť nedoplatkov z minulých rokov.

K 31.12.2013 eviduje obec pohľadávky na poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady vo výške 1107,76 eur.

1. Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 0 eur bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 409,23 eur.

1. Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2013 k 31.12.2013 % plnenie |
| 3130 3058,89 97,73 |

1. Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1450 eur bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 1535,40 eur, čo je 105,89 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov, pozemkov a strojov.

1. Administratívne a iné poplatky

Z rozpočtovaných 1680 eur bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 1523,49 eur, čo je 90,69 % plnenie. Tento príjem obsahuje správne poplatky, poplatky za prevádzku materskej školy, ostatné poplatky, úroky.

1. Bežné príjmy – ostatné príjmy:

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2013 k 31.12.2013 % plnenie |
| 7228,88 8418,54 116,46 |

Obec prijala nasledovné granty, transfery a dotácie:

|  |
| --- |
| P.č. Poskytovateľ dotácie Suma v eurách Účel |
| 1. Ministerstvo financií 600 voľby |
| 2. Krajský úrad životného na úsek životného prostredia  prostredia 39,24 |
| 3. Obvodný úrad – krízové  riadenie 26,40 na ošetrenie materiálu CO |
| 4. Ministerstvo vnútra SR  123,42 na hlásenie pobytu občanov |
| 5. Krajský školský úrad 1393 prevádzka MS |
| 6. Ministerstvo financií 1348 5% navýšenie platov ZC MŠ |
| 7. ÚPSVaR 4466,60 mzdy pracovníkom |
| 8. Nadácia Spoločne pre región 421,88 potreby MŠ |

Dotácie boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

1. Kapitálové príjmy:

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2013 k 31.12.2013 % plnenie |
|  |

K 31.12.2013 evidujeme prvú úhradu nákladov spojených s obstaraním výpočtovej techniky k projektu ,,Náučný turistický chodník Hričovský Hrad“

E) Príjmové finančné operácie:

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2013 k 31.12.2013 % plnenie |
| 0 0 0 |

F) Príjmy z dobropisov

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť % plnenie  Na rok 2013 k 31.12.2013 |
| 6914,86 |

Príjmy z dobropisov – vrátenie preplatku za plyn za uplynulé obdobia.

1. **Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012 v eurách:**

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2012 k 31.12.2013 % plnenie |
| 139884,56 144579,63 103,36 |

A) Bežné výdavky:

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2013 k 31.12.2013 % plnenie |
| 104828,88 112929,16 107,73 |

v tom: v eurách

|  |
| --- |
| Funkčná klasifikácia rozpočet skutočnosť % čerpanie |
| Interné služby obce 398,40 1092,40 272,95 |
| Plánovanie, kontrola 500 14,80 2,96 |
| Odpadové hospodárstvo 7700 7133,80 92,65 |
| Bezpečnosť, právo a poriadok 670 736,75 109,96 |
| Služby občanom 1140 1047,33 91,87 |
| Kultúrne služby 35 0 0 |
| Predškolská výchova 34770 35119,51 101,01 |
| Šport 1100 926,83 84,26 |
| Administratíva 56365,48 54590,45 96,85 |
| Prostredie pre život 1000 876,98 87,70 |
| Miestne komunikácie 1150 1134 98,61 |
| Spolu 104828,88 102672,85 |

* 1. Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 37500 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške

42662,53 eur, čo je 113,77 % čerpanie . Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, starostky obce, materskej školy .

* 1. Poistné a príspevky do poisťovní

Z rozpočtovaných 15905 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 16253,05 eur, čo je 102,19 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

* 1. Tovary a ďalšie služby

Z rozpočtovaných 49973,88 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 42802,79 eur, čo je 91,59 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obecného úradu, ako sú energie, materiál a služby, dopravné, rutinná a štandardná údržba, ostatné tovary a služby .

* 1. Bežné transfery

Z rozpočtovaných 1450 eur bolo k 31.12.2013 skutočne čerpaných 954,48 eur z bežných transferov, čo predstavuje 65,83 % čerpanie.

B) Kapitálové výdavky

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2013 k 31.12.2013 % plnenie |
| 10314,58 8370,47 81,16 |

v tom: v eurách

|  |
| --- |
| Funkčná klasifikácia rozpočet skutočnosť % čerpanie |
| Rekonštrukcia, modernizácia 8794,58 6987,02 79,45 |
| Nákup strojov, zariadení 800 704,25 88,04 |
| Nákup interiérového vybavenia 720 679,20 94,34 |

Rekonšrukcia – prerobenie priestorov, elektrického vedenia v KD.

Nákup strojov, zariadení – zakúpenie krovinorezu.

Nákup interiérového vybavenia – zakúpenie kuchynskej linky do KD.

C) Výdavkové finančné operácie:

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2013 k 31.12.2013 % plnenie |
| 0 0 0 |

1. **Použitie prebytku/vysporiadanie schodku hospodárenia roku 2013**

Výsledok hospodárenia roku 2013 je schodok vo výške 22272,28 eur.

Rezervný fond za rok 2013 obec vytvárať nebude.

1. **Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov**

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vedie sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Začiatočný stav k 01.01.2013 98,27 eur

Prírastky:

* z prebytku hospodárenia za rok 2011 0 eur

Úbytky: 0 eur

Konečný zostatok k 31.12.2013 98,27 eur

*Poznámka: výsledok hospodárenia z roku 2013 bol schodok*

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva MŠ.

Začiatočný stav k 01.01.2013 566,41 eur

Prírastky:

* povinný prídel vo výške 2 % z hrubých miezd OcÚ 82,30 eur
* povinný prídel vo výške 1 % z hrubých miezd MŠ 101,17 eur

Úbytky:

* na stravovanie 41,57 eur

Konečný zostatok k 31.12.2013 **708,31** eur

1. **Finančné usporiadanie vzťahov voči obci**

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov má obec finančné 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 a štátnym fondom.

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

Obec Hričovské Podhradie nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

1. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

|  |
| --- |
| P.č. Poskytovateľ dotácie Suma v Sk Účel  poskytnutá použitá |
| 1. Ministerstvo financií 600 600 voľby |
| 2. Krajský úrad životného na úsek životného prostredia  prostredia 39,24 39,24 |
| 3. Obvodný úrad – krízové  riadenie 26,40 26,40 na ošetrenie materiálu CO |
| 4. Ministerstvo vnútra SR  123,42 123,42 na hlásenie pobytu občanov |
| 5. Krajský školský úrad 1393 1393 prevádzka MŠ |
| 6. Ministerstvo financií 1348 1011 5% navýšenie platov ZC MŠ |
| 7. ÚPSVaR 4466,60 4466,60 mzdy pracovníkom |
| 8. Nadácia Spoločne pre región 421,88 0 potreby MŠ |

Dotácia z Ministerstva financií SR, Nadácie Spoločne pre región vyúčtovaná v roku 2014.

1. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnym fondom:

Obec neuzatvorila v roku 2013 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

1. Dotácia ostatným fyzickým a právnickým osobám – podnikateľom

Obec v roku 2013 poskytla dotáciu v súlade s VZN č. 1/2006 o poskytovaní dotácie

z rozpočtu obce.

|  |
| --- |
| Žiadateľ dotácie Suma poskytnutá Suma použitá Rozdiel  v roku 2013 v roku 2013 |
| TJ Hričovské 664 664 0  Podhradie |

K 31.12.2013 bola poskytnutá dotácia vyúčtovaná v súlade s VZN č. 1/2006.

1. **Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v eurách**

AKTÍVA

|  |
| --- |
| Názov Skutočnosť KZ k 31.12.2013 |
| Neobežný majetok spolu 192923,60 |
| z toho: |
| * dlhodobý nehmotný majetok 0 |
| * dlhodobý hmotný majetok 131979,56 |
| * dlhodobý finančný majetok 60944,04 |
| Obežný majetok spolu 18323,54 |
| z toho: |
| * zásoby 0 |
| * pohľadávky 1003,90 |
| * finančný majetok 17319,64 |
| Časové rozlíšenie 134,38 |
| Spolu 211381,52 |

PASÍVA

|  |
| --- |
| Názov Skutočnosť KZ k 31.12.2013 |
| Vlastné zdroje krytia majetku 134008,68 |
| z toho: |
| * fondy účtovnej jednotky |
| * výsledok hospodárenia -22272,28 |
| Záväzky 45412,95 |
| z toho: |
| * dlhodobé záväzky 652,67 |
| * zúčtovanie medzi sub.verejnej správy 758,88 |
| * krátkodobé záväzky 6954,09 |
| * bankové úvery 33536,31 |
| - rezervy 3511 |
| Časové rozlíšenie 31959,89 |
| Spolu 211381,52 |

1. **Prehľad o stave a vývoji dlhu**

Obec k 31.12.2013 eviduje tieto krátkodobé a dlhodobé záväzky:

* voči inštitúciám sociálneho a zdravotného poistenia
* voči zamestnancom
* záväzky zo sociálneho fondu
* priame dane
* iné a ostatné záväzky

**11. Municipálny úver – Eurofondy (A) č.02/2014/13**

A)Príjmové finančné operácie

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť % plnenie  na rok 2013 |
| 33536,31 33536,31 100 |

Obec k 31.12.2013 eviduje prijatý preklenovací úver vo výške 33536,31 eur k mikroprojektu ,,Náúčný turistický chodník Hričovský hrad“. Suma 33536,31 eur bola použitá na:

B) Kapitálové transfery

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť % plnenie  na rok 2013 |
| 1519,37 1519,37 100 |

Obec k 31.12.2013 eviduje príjem priebežnej platby z I. Monitorovacej správy.

A) Bežné výdavky

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť % plnenie  na rok 2013 |
| 10256,31 |

v tom: v eurách

|  |
| --- |
| Funkčná klasifikácia Rozpočet Skutočnosť % plnenie |
| Administratíva 10256,31 |

a) Služby

K 31.12.2013 bolo skutočné čerpanie bežných výdavkov k projektu 10256,31. Ide o služby spojené s ubytovaním, stravou, dopravou našich poľských partnerov a tvorba propagačných materiálov.

B) Kapitálové výdavky

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť % plnenie  na rok 2013 |
| 24741,10 23280 94,10 |

v tom: v eurách

|  |
| --- |
| Funkčná klasifikácia rozpočet skutočnosť % čerpanie |
| Nákup budov, objektov 21021,73 19700 93,72 |
| Nákup výpočtovej techniky 3719,37 3580 96,26 |

Na nákup výpočtovej techniky: tlačiareň, notebook, fotoaparát, ozvučenie. Ku koncu roka bolo zo sumy 3580 eur 1519,37 eur, preúčtovaných ako cudzie zdroje.

Nákup budov, objektov a ich častí: altánky, lavičky, stoly, studňa, ohnisko.

v Hričovskom Podhradí, dňa 20.3.2014

Uznesenie č. 18 /2014 zo dňa 25 .6.2014

1. Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie rozbor rozpočtového hospodárenia obce Hričovské Podhradie za rok 2013. Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie schvaľuje bez výhrad.

2. Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2013.

Záverečný účet obce Hričovské Podhradie za rok 2013.

V Hričovskom Podhradí 25.6.2014

.......................................................................

Jarmila Dobroňová – starostka obce