

**Záverečný účet Obce
Hradište pod Vrátnom
za rok 2013**

v Hradišti pod Vrátnom jún 2014

Závěrečný účet obce za rok 2013

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2013
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2013
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013
8. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) štátnemu rozpočtu
 - b) štátnym fondom
 - c) rozpočtom iných obcí
 - d) rozpočtom VÚC
9. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet Obce Hradište pod Vrátnom za rok 2013.

1. Rozpočet obce na rok 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. **Rozpočet obce** na rok 2013 bol zostavený ako **vyrovnaný**. Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový** a kapitálový rozpočet ako **schodkový**. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2012 uznesením č.76/2012. Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 27.6.2013 uznesením č. 38/2013
- druhá zmena schválená dňa 13.12.2013 uznesením č. 73/2013
- tretia zmena upravená dňa 20.12.2013 v zmysle § 14 zák. č. 583/2004 Z. z.

Rozpočet obce k 31.12.2013 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	230 226	269 191
z toho :		
Bežné príjmy	230 226	254 680
Kapitálové príjmy		418
Finančné príjmy		14 093
Výdavky celkom	230 226	269 191
z toho :		
Bežné výdavky	208 318	238 483
Kapitálové výdavky	21 908	30 708
Finančné výdavky		
Rozpočet obce	230 226	269 191

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
269 191	256 791,26	95,39

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
200 251	198 924,67	99,34

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 126 000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 125 935,60 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,95 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 40 718 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 39 487,80 EUR, čo je 96,98 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 26 411,04 EUR, dane zo stavieb boli v sume 13 006,96 EUR a dane z bytov boli v sume 69,80 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 39 329,38 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 158,42 EUR. K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 701,54 EUR.

c) Daň za psa 597,08 €.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 467,67 €.

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 17 319,55 €.

f) Daň za jadrové zariadenia 15 116,97 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
6 629	9 404,70	141,87

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 3 690 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 3 780,17 EUR, čo je 102,44 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 53,28 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 3 195,79 EUR a z úhrad za vydobyté nerasty 531,10 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 575 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 610,00 EUR, čo je 106,09 % plnenie.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
47 800	47 812,64	100,03

Textová časť – bežné ostatné príjmy:**Obec prijala nasledovné granty a transfery:**

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Okresný úrad Trnava, škol.	32 997,00	Školstvo – normatívy na PK ZŠ
2.	Okresný úrad Senica	222,75	REGOB
3.	Okresný úrad Trnava ŽP	70,83	Život. prostr. na PK
4.	Okresný úrad Trnava, škol.	475,00	Školstvo - Vzdelávacie poukazy
5.	ÚPSVaR Senica	568,56	Stravné pre deti v HN
6.	ÚPSVaR Senica	83,00	Školské potreby pre deti v HN
7.	Okresný úrad Trnava	9,71	Starostlivosť o vojnové hroby
8.	Okresný úrad CDPK Trnava	35,37	CDPK na PK
9.	Okresný úrad Trnava, škol.	161,00	Predškol.vých.vzdel.prísp.
10.	Ministerstvo financií SR	1 430,00	Zvýš. platov nepedag.5% OK
11.	MDVaRR SR Bratislava	2 318,02	Cestná infraštruktúra
12.	Okresný úrad Senica	1 120,00	Voľby VÚC
13.	ÚPSVaR Senica	209,02	Aktivačná činnosť
14.	ÚPSVaR Senica	4 616,14	Protipovodňové opatrenia
15.	ÚPSVaR Senica	1 503,61	RMRZ-čist. VP, údržba obec. budov
16.	Okresný úrad Trnava, škol.	200,00	Školstvo – SZNVP nenormatív.
17.	Verejná zbierka	150,00	Oprava šatní TJ „DRUŽSTEVNÍK“

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
418	649,25	155,32

Textová časť – kapitálové príjmy:**a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :**

Z rozpočtovaných 418 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 649,25 EUR, čo predstavuje 155,32 % plnenie.

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
14 093	-	-

Textová časť – príjmové finančné operácie:

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 34/2013 zo dňa 27.6.2013 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 24 633 EUR. V skutočnosti nebolo žiadne plnenie.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
269 191	254 726,82	94,63

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
238 483	224 019,23	93,94

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	69 152	64 095,09	92,69
Voľby VÚC	1 120	1 120,00	100,00
Finančná a rozpočt. oblasť	11 247	10 969,25	97,53
Civilná ochrana	37	36,48	98,60
Ochrana pred požiarimi - PZ	1 170	634,25	54,21
Aktivač. činnosť	545	550,79	101,06
Protipovodňové opatrenia	5 423	5 438,05	100,28
RMRZ-čist.VP, údržba obec. budov	3 704	2 160,42	58,33
Správa a údržba ciest –/cest. infraštr.	10 104	10 277,32	101,72
Ochrana životného prostredia	22 870	22 135,36	96,79
VO+VPHK	6 046	5 506,54	91,08
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	10 330	7 884,66	76,33
Vzdelávanie - predškolská výchova	27 785	26 037,59	93,71
Vzdelávanie - základné vzdelanie	46 518	45 454,35	97,71
Vzdelávanie - školský klub detí	9 157	8 954,56	97,79
Vzdelávanie - školské stravovanie	12 624	12 112,96	95,95
Sociálne zabezpečenie	651	651,56	100,09
Spolu	238 483	224 019,23	93,94

Textová časť – bežné výdavky:

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 94 822 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 92 331,46 EUR, čo je 97,37 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, pracovníkov školstva, pracovníkov vykonávajúcich protipovodňové opatrenia, pracovníkov vykonávajúcich práce na čistení a údržbe verejných priestranstiev a obecných budov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 35 428 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 34 302,76 EUR, čo je 96,82 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 94 274 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 83 479,68 EUR, čo je 88,55 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 6 259 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 6 259,74 EUR, čo predstavuje 100,01 % čerpanie.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 7 700 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2013 v sume 7 645,59 EUR, čo predstavuje 99,29 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
30 708	30 707,59	100,00

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	8 800	8 799,55	100,00
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	21 908	21 908,04	100,00
Spolu	30 708	30 707,59	100,00

Textová časť – kapitálové výdavky :

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia a modernizácia zasladačky a WC v budove Obec. úradu v sume 8 799,55 €.

b) Rekreácia, kultúra a náboženstvo - rekonštrukcia

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia kultúrneho domu v sume 21 908,04 €.

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2013

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2013
Bežné príjmy spolu	256 142,01
z toho : bežné príjmy obce	256 142,01
Bežné výdavky spolu	224 019,23
z toho : bežné výdavky obce	224 019,23
Bežný rozpočet	32 122,78
Kapitálové príjmy spolu	649,25
z toho : kapitálové príjmy obce	649,25
Kapitálové výdavky spolu	30 707,59
z toho : kapitálové výdavky obce	30 707,59
Kapitálový rozpočet	-30 058,34
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	2 064,44
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	2 064,44
Príjmy z finančných operácií	
Výdavky z finančných operácií	
Rozdiel finančných operácií	

PRÍJMY SPOLU	256 791,26
VÝDAVKY SPOLU	254 726,82
Hospodárenie obce	2 064,44

Varianty riešenia hospodárenia obcí:

1.varianta :

Prebytok rozpočtu v sume 2 064,44 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 2 064,44 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2013 vo výške 2 064,44 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na bankovom účte – základný bežný účet obce, analyticky členený v účtovníctve. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2013	1 561,47
Prírastky - z prebytku hospodárenia	26 295,41
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa nákup budovy	
- uznesenie č. zo dňa splácanie istiny	
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2013	27 856,88

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje [kolektívna zmluva](#).

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2013	186,53
Prírastky - povinný prídely - 1,25 %	697,50
- povinný prídely - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	342,25
- regeneráciu PS, dopravu	347,75
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2013	194,03

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v EUR

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Majetok spolu	652 490,60	645 223,46
Neobežný majetok spolu	616 392,61	607 189,72
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	193,52	
Dlhodobý hmotný majetok	616 199,09	607 189,72
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	35 868,72	37 908,83
z toho :		
Zásoby	102,89	308,53
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	2 914,80	2 705,74
Finančné účty	32 851,03	34 894,56
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	229,27	124,91

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	652 490,60	645 223,46
Vlastné imanie	361 814,47	374 471,22
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	361 814,47	374 471,22
Záväzky	268 029,22	250 507,50
z toho :		
Rezervy	9 273,68	10 759,81
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	108 068,40	86 167,86

Krátkodobé záväzky	37 827,82	40 720,51
Bankové úvery a výpomoci	112 859,32	112 859,32
Časové rozlíšenie	22 646,91	20 244,74

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 221 394,27 EUR
- voči dodávateľom 5 107,99 EUR
- voči štátnemu rozpočtu EUR
- voči zamestnancom 6 200,88 EUR

Obci naďalej zostáva uhradiť banke dlhodobý záväzok 107 881,87 €, čo vyplýva zo Zmluvy o odkupe pohľadávky na rekonštrukciu kultúrneho domu z r. 2008. Odkup pohľadávky je s dobou splatnosti do r. 2018, splátky sú mesačné a takisto i splátky úrokov sú mesačné. V r. 2007 obec vyčerpala úver na rekonštrukciu kultúrneho domu do výšky 112 859,32 €.

P.č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2013	Splatnosť
1.	112 859,32	6,793050	vista blankozmenka	112 859,32	r. 2016
2.	212 940,86		Bianco zmenka	107 881,87	r. 2018

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) štátnemu rozpočtu
- b) štátnym fondom
- c) rozpočtom iných obcí
- d) rozpočtom VÚC

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 štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okresný úrad Trnava, škol.	Školstvo – normatívy na PK ZŠ	32 997,00	32 997,00	
Okresný úrad Senica	REGOB	222,75	222,75	
Okresný úrad Trnava ŽP	Život. prostr. na PK	70,83	70,83	
Okresný úrad Trnava, škol.	Školstvo - Vzdelávacie poukazy	475,00	475,00	
ÚPSVaR Senica	Stravné pre deti v HN	568,56	568,56	
ÚPSVaR Senica	Školské potreby pre deti v HN	83,00	83,00	
Okresný úrad Trnava	Starostlivosť o vojnové hroby	9,71	9,71	
Okresný úrad CDPK Trnava	CDPK na PK	35,37	35,37	
Okresný úrad Trnava, škol.	Predškol.vých.vzdel.prísp.	161,00	161,00	
Ministerstvo financií SR	Zvýš. platov nepedag.5% OK	1 430,00	1 430,00	
MDVaRR SR Bratislava	Cestná infraštruktúra	2 318,02	2 318,02	
Okresný úrad Senica	Voľby VÚC	1 120,00	1 120,00	
ÚPSVaR Senica	Aktivačná činnosť	209,02	209,02	
ÚPSVaR Senica	Protipovodňové opatrenia	4 616,14	4 616,14	
ÚPSVaR Senica	RMRZ-čist. VP, údržba obec. budov	1 503,61	1 503,61	
Okresný úrad Trnava, škol.	Školstvo – SZNVP nenormatív.	200,00	200,00	

b) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2013 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

c) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neuzatvorila v roku 2013 zmluvu so žiadnou inou obcou.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neuzatvorila v roku 2013 žiadnu zmluvu s VÚC.

12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala:
Mária Marečková

Predkladá:
Ing. Lukáš Piroha
starosta obce

v Hradišti pod Vrátnom dňa 31.3.2014

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje **použitie prebytku** v sume 2 064,44 EUR, *zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,*
na :

- tvorba rezervného fondu 2 064,44 EUR

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2013.