

Závěrečný účet Obce Terchová za rok 2013

V Terchovej, Máj 2014

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2013
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013
4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2013
5. Sociálny fond
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013
8. Hospodárenie príspevkovej organizácie
9. Podnikateľská činnosť
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a. zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b. štátnemu rozpočtu
 - c. štátnym fondom
 - d. rozpočtom iných obcí
 - e. rozpočtom VÚC

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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.3.2013 uznesením č.2/2013

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 27.9.2013 uznesením č. 7/2013
- druhá zmena schválená dňa 13.12.2013 uznesením č. 8/2013

Rozpočet obce k 31.12.2013 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	2 573 700	3 112 300
z toho :		
Bežné príjmy	2 123 700	2 552 100
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	450 000	560 200
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	0
Výdavky celkom	1 807 500	2 265 600
z toho :		
Bežné výdavky	1 134 600	1 586 700
Kapitálové výdavky	472 000	478 000
Finančné výdavky	200 900	200 900
Výdavky RO s právnou subjektivitou	766 200	766 200
Rozpočet obce	2 573 700	3 031 800

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
3 112 300	2 846 202,70	91,45

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1125200	1125076,13	100

Bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 874 000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 853 296,76 EUR, čo predstavuje plnenie na 97,63 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 126 700 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 129 818,92 EUR, čo je 101,75 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 33052,05 EUR, dane zo stavieb boli v sume 95956,79 EUR a dane z bytov boli v sume 810,08 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 129 224,21 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 594,71 EUR.

c) Daň za psa 1926,66 EUR

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 26 340,94 EUR

e) Daň za nevýherné hracie prístroje 1 111,67 EUR

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 83 419,72 EUR

d) Daň za ubytovanie 29 161,46 EUR

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
235 700	239 342,64	101,54

Bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 179 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 204 804,21 EUR, čo je 114,41 % plnenie. Ide hlavne o príjem z prenajatých pozemkov, budov a bytov.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 56 700 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 34 538,43EUR, čo je 65,51 % plnenie.

Jedná sa o príjmy: správne poplatky, pokuty, penále, voda HR, opatrovateľská služba, cintorínsky poplatok, poplatok WC, úroky.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1191200	1022108,75	85,80

Bežné ostatné príjmy:**Obec prijala nasledovné granty a transfery:**

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR Žilina	4 505,40	Soc. dávky - školstvo
2.	ÚPSVaR Žilina	3 757,46	VPP
3.	Krajský stavebný úrad	3 725,58	Stavebný úrad
4.	Krajský školský úrad	629 562	Školstvo
5.	Obvodný úrad Žilina	4 838,45	Matrika
6.	ÚPSVaR Žilina	4 489,75	VPP
7.	Krajský školský úrad	8 044	Predškolská výchova
8.	ÚPSVaR Žilina	2 983,41	VPP
9.	Ministerstvo kultúry SR	20 000	Jánošíkové dni
10.	Ministerstvo dopravy SR	211,92	MK
11.	Obvodný úrad Žilina	1 368,14	Voľby VÚC
12.	Obvodný úrad Žilina	1 321,98	Evidencia obyvateľstva
13.	Obvodný úrad Žilina	420,36	ŽP
14.	Obvodný úrad Žilina	13,20	Skladník CO
15.	Ministerstvo financií SR	12 734,50	Originálne komp., školstvo
16.	Obvodný úrad Žilina	5 352,95	Bezpečnosť cest. premávky - refundácia
17.	ÚPSV a R Žilina	34 413,38	Povodne §50j VPP
18.	Ministerstvo dopravy SR	17 661,11	Infraštruktúra MK
19.	Pôdohospodárska plat. Agentúra Bratislava	42 440,25	Refundácia faktúr - chodníky
20.	Obvodný úrad Žilina	95 000	Rekonštrukcia kotolne ZŠ
21.	Obvodný úrad Žilina	42 347,20	Snehová kalamita
	Spolu:	935 191,04	

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom. Do roku 2014 prechádza transfér z Krajského školského úradu Žilina vo výške 1 945 EUR, ktorý nebol vyčerpaný pre krátkosť času.

Ďalej tu patria príjmy JD, gazdovské preteky, autobus

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
0	2 610,13	

Kapitálové príjmy:**Príjem z predaja kapitálových aktív :**

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 2610,13 EUR. Ide o príjem za predaj pozemkov.

V roku 2013 sme nemali žiadne kapitálové granty a transfery.

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
560 200	457 065,05	81,58

Príjmové finančné operácie:

V roku 2013 bol prijatý úver v sume 457 065,05 EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.2.2013 uznesením č. 1/2013 na zaplataenie faktúr v sume 339 628,87 od Hydroekolu Dolný Kubín. Prebytok hospodárenia z roku 2012 je vo výške 110 200 EUR, tieto finančné prostriedky neboli v priebehu roka čerpané. Prechádzajú do roku 2014.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
2 265 600	1 750 567,62	77,26

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 586 700	1 209 916,99	76,25

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	543 600	409 387,75	75,31
Ekonomická oblasť	8 500	8 667,41	101,96
Voľby VÚC	0	1 368,14	
Splátka dlhodobého úveru	40 800	44 116,07	108,12
Obecná polícia	40 400	30 076,03	74,44
DHZ	12 100	8 582,65	70,93
Údržba MK a VP	196 300	166 031,45	84,6
Cestovný ruch	194 500	7 773	4
Ochrana ŽP - TKO	79 000	67 259,68	85,13
Bývanie	46 300	45 070,07	97,30
Údržba vodovodov	2 400	137,67	5,7
VO	56 000	61 654,19	110
Bývanie	4 500	3 651,97	81,2
Zdravotníctvo	10 000	9 136,43	91,4
Rekreačné a športové služby	25 000	24 831,91	99,3
KD	11 700	9 641,82	82,4

Ostatná kult. vých. činnosť	163 500	159 782,36	97,7
Miestny rozhlas	2 000	2 014,47	100,7
Cintorín	21 300	17 273,36	91,3
ZŠ Terchová	95 000	95 000	100
Opatrovateľská služba	19 500	13 797,55	70,80
VPP	10 300	13 316,50	129,3
Jednoráz. soc. výpomoc	4 000	2 922,45	73
Spolu	1 586 700	1 209 916,99	76,25

Bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 310 600 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 296 146,87 EUR, čo je 95,35 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, obecnej polície, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 111 900 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 92 614,27 EUR, čo je 82,77 % čerpanie.

b) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 949 500 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 684 793,92 EUR, čo je 72,12 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

c) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 173 900 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 92 245,86 EUR, čo predstavuje 53,05 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 40 800 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2013 v sume 44 116,07 EUR, čo predstavuje 108,13 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
478 000	342 071,72	71,56

Výdavky verejnej správy sú za nákup pozemkov v sume 272,73 EUR.

Výdavky vodovod Balátovia v sume 339 628,87 EUR.

Výdavky na nový cintorín Pod Oblazom v sume 2 170,12 EUR

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
200 900	198 578,91	98,84

Výdavkové finančné operácie:

Z rozpočtovaných 200 900 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 198 578,91 EUR, čo predstavuje 98,84 %.

Výdavky tvoria:

- splácanie dlhodobého úveru v PRIMA banke Žilina 61 861,35 EUR,
- splatenie úveru ADA TRADE 34 852,92 EUR,
- splácanie úveru ŠFRB 101 864,12 EUR.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
762 300	855 860,90	112,42

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou sa týkajú ZŠ s MŠ Terchová.

Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
0	0	

ZŠ s MŠ Terchová v roku 2013 nemala kapitálové výdavky.

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2013

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2013
Bežné príjmy spolu	2 386 527,52
Bežné výdavky spolu	2 065 777,89
z toho : bežné výdavky obce	1 209 916,99
bežné výdavky RO	855 860,90
Zostatok	320 749,63
Kapitálové príjmy spolu	2 610,13
Kapitálové výdavky spolu	342 071,72
Zostatok	-339 461,59
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-18 711,96
Príjmy z finančných operácií	457 065,05
Výdavky z finančných operácií	198 578,91
Rozdiel finančných operácií	258 486,14
PRÍJMY SPOLU	2 846 202,70
VÝDAVKY SPOLU	2 606 428,52
Hospodárenie obce	239 774,18
Vylúčenie z prebytku spolu z toho:	* 46 663,19
Účet 221/13 JD	-21 686,52
Účet 221/03 bytové hospodárstvo	-21 002,02

<i>Nevyčerpaný transfer ZŠ s MŠ</i>	-1 985
<i>Sociálny fond</i>	-1 989,65

5. Sociálny fond

Sociálny fond

Sociálny fond k 31.12.2013 tvorí sumu 1 989,65 EUR, ktorý sa vytvára z HM /1 %/ pracovníkov v trvalom pracovnom pomere. Výdavky sú na stravné, kultúrne podujatia a pod.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v EUR

A K T Í V A

Názov	K 31.12.2013
Majetok spolu	16 086 783,40
Neobežný majetok spolu	13 848 791,84
z toho :	
Dlhodobý nehmotný majetok	0
Dlhodobý hmotný majetok	13 117 596,20
Dlhodobý finančný majetok	731 195,64
Obežný majetok spolu	2 237 991,56
z toho :	
Zásoby	
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 717 303,25
Dlhodobé pohľadávky	57 460,15
Krátkodobé pohľadávky	83 818,16
Finančné účty	379 410
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0
Časové rozlíšenie	0

P A S Í V A

Názov	K 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	16 086 783,40

Vlastné imanie	13 848 791,84
z toho :	
Oceňovacie rozdiely	0
Fondy	1 989,65
Výsledok hospodárenia	5 488 145,48
Záväzky	3 319 502,59
z toho :	
Rezervy	37 379,22
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 985
Dlhodobé záväzky	1 927 275,60
Krátkodobé záväzky	159 603,21
Bankové úvery a výpomoci	1 193 259,56
Časové rozlíšenie	7 277 145,68

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky:

- voči PRIMA banke Žilina / dlhodobý úver/	1 193 259,56 EUR
- voči dodávateľom / neuhradené faktúry/	131 327,75 EUR
- voči ŠFRB / úver/	1 927 275,60 EUR
- voči zamestnancom / mzdy za 12/2013/	14 874,14 EUR
- voči poisťovňam / odvody z miezd 12/2013/	10 875,54 EUR
- voči Daňovému úradu Žilina / daň zo mzdy 12/2013/	2 525,78 EUR

Obec Terchová v roku 2013 neuzatvorila žiadnu lízingovú zmluvu.

Obec uzatvorila v roku 2013 Zmluvu o úvere vo výške 457 065,05 EUR ,na zaplatenie faktúr za výstavbu vodovodu Balátovia od HYDROEKOLU Dolný Kubín. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2028.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec je zriaďovateľom príspevkovej organizácie:

Miestne kultúrne stredisko Terchová:

Príspevok od obce bol poskytnutý vo výške	67 713,57 EU
z toho: na prevádzku	31 900 EUR
na JD 2013	35 813,57 EUR

9. Podnikateľská činnosť

Obec Terchová nemá podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) 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 zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- prostriedky zriaďovateľa pre RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ Terchová	203 000	203 000	0

- prostriedky zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MS Terchová	654 845,90	652 860,90	1 985

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

- prostriedky zriaďovateľa

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
MKS Terchová	67 713,57	67 713,57	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -		- 3 -	- 4 -	- 5 -
ÚPSVa R ŽA	VPP	3 757,46	3 757,46	0
ÚPSV a R ŽA	VPP	4 489,75	4 489,75	0
ÚPSV a R ŽA	VPP	2 983,41	2 983,41	0
ÚPSV a R ŽA	Soc. dávky školstvo	4 505,40	4 505,40	0
ÚPSV a R ŽA	Povodne § 50j VPP	34 413,38	34 413,38	0
KSÚ ŽA	Stavebný úrad	3 725,58	3 725,58	0
KSÚ ŽA	ZŠ prenesené kom.	629 562	627 577	1985
KSÚ ŽA	Predškolská výchova	8 044	8 044	0
Obvod. úrad ŽA	Vol'by VÚC	1 368,14	1 368,14	0
Obvod. úrad ŽA	Evidencia obyv.	1 321,98	1 321,98	0
Obvod. úrad ŽA	Životné prostredie	420,36	420,36	0
Obvod. úrad ŽA	Matrika	4 838,45	4 838,45	0
Obvod. úrad ŽA	Skladník CO	13,20	13,20	0
Obvod. úrad ŽA	Refundácia faktúr	42 440,25	42 440,25	0
Obvod. úrad ŽA	Rekonštrukcia ZŠ	95 000	95 000	0
Obvod. úrad ŽA	Bezpečnosť cestnej premávky - refundácia	5 352,95	5 352,95	0
Obvod. úrad ŽA	Snehová kalamita	42 347,20	42 347,20	0
Min. kult. SR	Jánošíkove dni 2013	20 000	20 000	0
Min. dopravy SR	MK	211,92	211,92	0
Min. fin. SR	Org. kom. školstvo	12 734,50	12 734,50	0
Min. dopravy SR	Infraštruktúra MK	17 661,11	17 661,17	0
Spolu		935 191,04	933 206,04	1 985

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2013 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

c) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Školský úrad Varín	169,09	169,09	0

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	0	0	

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	0	0	

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	0	0	

Vypracovala: Ďurková

Schválil:
Ing. Milan Laurenčík
starosta obce

V Terchovej, dňa 6. 5. 2014