

OBEC PRUŽINA



Závěrečný účet obce za rok 2013

Závěrečný účet je zostavený podľa § 16 ods. 54 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy

V Pružine, február 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. 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. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
10. Hodnotenie plnenia programov obce + Hodnotiaca správa

Závěrečný účet obce P R U Ž I N A za rok 2013

1. Rozpočet obce na rok 2013

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2013. Obec schválila rozpočet na rok 2013 v roku 2012 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, kapitálový rozpočet ako schodkový, ktorý schodok obec kryla prebytkom finančných operácií.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2012 uznesením č. 4/2012.

Rozpočet bol zmenený celkom pätnásťkrát a to:

- prvá zmena schválená dňa 27.03.2013 starostom obce
- druhá zmena schválená dňa 05.04.2013 uznesením OZ č. 12/2003
- tretia zmena schválená dňa 08.04.2013 na ŠKD uznesením OZ 12/2003
- štvrtá zmena schválená dňa 31.05.2013 starostom obce
- piata zmena schválená dňa 21.06.2013 uznesením OZ č. 20/2013
- šiesta zmena schválená dňa 04.07.2013 na základe listu OÚ Trenčín - školstvo
- siedma zmena schválená dňa 31.07.2013 starostom obce
- ôsma zmena schválená dňa 27.09.2013 uznesením OZ č. 31/2013
- deviata zmena schválená dňa 30.09.2013 starostom obce
- desiata zmena schválená dňa 25.10.2013 starostom obce
- jedenásta zmena schválená dňa 31.10.2013 starostom obce
- dvanásta zmena schválená dňa 14.11.2013 na základe listu OÚ Trenčín - školstvo
- trinásta zmena schválená dňa 24.11.2013 uznesením mimoriadneho OZ č. 39/2013
- štrnásť zmena schválená dňa 13.12.2013 uznesením OZ č. 46/2013
- pätnásta zmena schválená dňa 16.12.2013 na zákl. listu OÚ Trenčín – školstvo.

Rozpočet obce k 31.12.2013 v eurách

	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	1 188 017
z toho :	
Bežné príjmy	1 043 466
Kapitálové príjmy	59 150
Finančné príjmy	85 401
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0
Výdavky celkom	1 188 017
z toho :	
Bežné výdavky	540 849
Kapitálové výdavky	165 954
Finančné výdavky	47 300
Výdavky RO s právnou subjektivitou	433 914
Rozpočet obce	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 188 017	1 197 637,21	100,8

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 043 466	1 053 089,21	100,9

V plnení bežných príjmov sú aj príjmy Základnej školy vo výške 3 318,14 €, viac v bode 6. Hodnotí sa plnenie rozpočtu vrátane ZŠ.

1) daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
480 583	490 238,34	102

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z rozpočtovanej finančnej čiastky 402 771 EUR z výnosu dane z príjmov boli skutočné príjmy k 31.12.2013 – 414 354 EUR, čo predstavuje plnenie na 103 %. V porovnaní s r. 2012 to bolo viac o 49 427 EUR, čo priaznivo ovplyvnilo príjmovú časť rozpočtu obce.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 34 729 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 32 915,29 EUR, čo je plnenie na 94,8 %. Z toho príjmy dane z pozemkov boli vo výške 16 771,53 EUR, dane zo stavieb boli vo výške 15 978,43 EUR a z bytov 165,33 EUR. Výška skutočných daní bola vyššia ako v r. 2012, hlavne pri daniach zo stavieb a bytov, vzhľadom na navýšenie sadzby za nadzemné podlažia. K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na daniach z nehnuteľností vo výške 1 032,42 EUR, z toho za r. 2013 to bolo 480,14 EUR.

c) Daň za psa za rok 2013 bola rozpočtovaná v sume 1 318 EUR a vybratá daň činila 1 221 EUR, čo je plnenie na 92,6 %. Nedoplatok na tejto dani bol 14 EUR a to len za r. 2013.

d) Daň za ubytovanie - v roku 2013 bolo rozpočtovaných 335 EUR a v skutočnosti bol príjem 334,62 EUR, čo je o 139 EUR viac ako v roku 2012 vďaka Penziónu pod Strážovom.

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad - Z rozpočtovaných 40 700 EUR bol skutočný príjem 40 678,67 EUR, čo je o 1 630 EUR viac ako v roku 2012. Nedoplatok na uvedenej dani bol 3 480,65 EUR, čo je cca 1 094 EUR viac ako za r. 2012.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
124 988	122 051,44	97,6

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 57 259 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 57 774,44 EUR, čo je 100,9 % plnenie a viac o 1 379 EUR/rok 2012. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 1 738,21 EUR, z prenajatých bytov v sume 52 698,47 EUR. Príjem za nájom budov a priestorov – zdravotné stredisko, lekáreň, kultúrny dom bol vo výške 3 086 EUR, čo je

menej o 2 140 EUR v porovnaní s rokom 2012 a to predovšetkým z dôvodu rekonštrukcie kultúrneho domu. Príjem z dividend v roku 2013 nebol.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 67 729 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 65 538,60 EUR, čo je 96,8 % plnenie. Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy za služby na bytovkách v sume 29 213,21 EUR, za vypúšťanie odpadových vôd v sume 7 663,12 EUR, z dobropisov 1 898 EUR, zo správnych poplatkov – 2176 EUR, ktoré boli o 518 EUR vyššie ako v roku 2012. Príjem za réžiu v ŠJ bol 2 198,37 EUR, za opatrovateľskú službu 5 876 EUR, čo bolo na úrovni roku 2012, za rodičovský príspevok bol príjem v MŠ 1 085 EUR.

2) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
437 895	437 481,29	99,9

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

v EUR

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR Považská Bystrica	1 957,49	Aktivačné služby
2.	Obvodný úrad–TN-škoolstvo	409 924,80	Prenesené kompetencie– základná škola
3.	Obvodný úrad – TN-staveb.	1 843,26	Prenes. kompetencie - stavebný úrad
4.	Obvodný úrad P. Bystrica	2 817,55	Matrika –prenesené kompetencie
5.	ÚPSVaR Považská Bystrica	2 802,28	Strava, učebné pomôcky - deti v HN
6.	Obvodný úrad ŽP- Trenčín	207,97	Dot. na pren.výkon št.správy na úseku ŽP
7.	Obvodný úrad P. Bystrica	654,06	Na register obyvateľstva
8.	Obvod.úrad TN	3 426,00	Pre MŠ - predškooláci
9.	Obvod. úrad P. Bystrica	1 200,00	Voľby do VÚC
10.	Obvodný úrad P. Bystrica	105,68	Dotácia na prenes. výkon – poz. komunik.
11.	Obvodný úrad Trenčín	38,82	Dotácia na vojnové hroby
12.	Ministerstvo dopravy SR	1 655,73	Na cestnú infraštruktúru
13.	Ministerstvo financií SR	5 607,00	Na 5 % navýšenie platov v školstve
14.	ÚPSVaR Pov. Bystrica	69,30	Na vyplácanie rodinných prídavkov
15.	Európsky parlament	2 000,00	Na vydanie knihy o Š. Závodníkovi
16.	Dobrovoľníci – Šťastní a i.	1 930,00	Na vydanie knihy o Š.Závodníkovi
17.	Continental, Púchov	350,00	Grant na Mikuláša
18.	Stravníci v ŠJ v zmysle VZN	891,35	Za réžiu v ŠJ

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v plnej výške, okrem dotácie na školstvo. Zostatok nevyčerpaného transferu činí 10 328,94 EUR, z toho 1 513,09 EUR je dopravné a 8 815,85 EUR je nevyčerpaná dotácia z tovarov z roku 2013. Uvedené dotácie boli poukázané ZŠ ako nová dotácia roku 2014 s kódom zdroja 131D, s podmienkou použitia v stanovenom termíne, t.j. do 31.03.2014.

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
59 150	59 147,08	100

a) **Príjem z predaja kapitálových aktív** : V rámci príjmu za kapitálové aktíva bol rozpočet vo výške 15 400 EUR a plnenie v sume 15 400 EUR, t.j. 100 % a to za predaj budovy bývalej školskej jedálne a z predaja motorovej striekačky. Zostatok pohľadávky v sume 13 000,- EUR za ŠJ v zmysle zmluvy bude doplatený najneskôr do konca roku 2014. Pohľadávka sa splácala v termíne, mesačne po 1 000,- EUR.

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

V roku 2013 príjem z predaja pozemkov činil 951,08 EUR, čo je o cca 800 EUR viac ako v r.2012.

c) Granty a transfery:

V roku 2013 obec prijala kapitálový grant a to z Environmentálneho fondu SR na budovanie vodovodu v časti obce Chmelisko v objeme 28 746 EUR. Okrem toho obci bol schválený aj transfer z MF SR na rekonštrukciu MŠ v sume 15 000,- EUR.

V roku 2013 obec získala nasledovné kapitálové granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia
1.	Ministerstvo financií SR	15 000,-	Rekonštrukcia strechy
2.	Environmentálny fond	28 746,-	Vodovod Chmelisko – 1. etapa

5) Príjmové finančné operácie:

v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
85 401	85 400,92	100

Textová časť – príjmové finančné operácie:

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 9/2013 zo dňa 5. 4. 2013 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume **20 000,-EUR**.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 21/2013 zo dňa 21. 6. 2013 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume **20 000,- EUR**.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 31/2013 zo dňa 27. 9. 2013 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume **25 000,- EUR**.

Uznesením mimoriadneho obecného zastupiteľstva č. 38/2013 zo dňa 24. 11. 2013 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume **11 295,- EUR**.

Spolu bolo prevedených z rezervného fondu **76 295,- EUR**. V tej istej výške bolo aj plnenie a to na rekonštrukciu kultúrneho domu.

V roku 2013 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 8 132,94 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z. prostredníctvom finančných operácií. Z Fondu opráv a údržby bolo použitých z m. r. 972,98 EUR na krytie úhrad faktúr za údržbu bytoviek a ich zariadení.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
0	3 318,14	Nevykazuje sa

Základná škola mala príjmy len nerozpočtované v zmysle platnej legislatívy.

Textová časť – bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou 3 318,14 EUR. Príjmy v ZŠ boli za školné, z nájmu, zo zberov, z dobropisov spolu 1 261,60 EUR a prijaté granty boli v sume 2 056,54 EUR na projekt ZŠ z Nadácie Orange 1 500,- EUR, zo ZRŠ 100 EUR a z ÚPSVaR na podporu zamestnanosti 456,04 EUR.

Kapitálové príjmy :

ZŠ Štefana Závodníka v roku 2013 nemala žiadne kapitálové príjmy.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 188 017	1 122 445,12	94,48

1) Bežné výdavky obce:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
540 849	483 316,32	89,4

v tom :

v EUR

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	173 126	161 902,20	93,5
Finančná a rozpočtová oblasť	5 005	5 049,67	100,9
Ochrana život. prostredia-odp.hosp.	51 245	50 603,58	98,7
Bývanie a obč. vybav.+ rozvoj obce	36 399	32 669,85	89,8
Zdravotníctvo	4 555	3 042,86	66,8
Rekreačné a športové služby	4 860	4 767,40	98,1
Vzdelávanie - predškolská výchova	83 961	73 336,31	87,3
Vzdelávanie - základné vzdelanie	600	422,93	70,5
Vzdelávanie - školské stravovanie	39 291	33 290,77	84,7
Sociálne zabezpečenie + pri narod. detí	2 140	1 989,30	93,0
Matrika	2 818	2 817,55	100,0
Požiarňa ochrana	2 960	2 929,31	99,0
Civilná ochrana	541	535,00	99,0
Cestná doprava a MK	25 082	7 783,51	31,0
Verejné osvetlenie	17 085	15 534,29	90,9
Vodovod	640	552,83	86,4
Aktivačné služby	7 386	6 473,49	87,6
Voľby do VÚC	1 200	1 200,00	100,0
Úvery - úroky	11 910	10 979,23	92,2
ČOV – bežné výdavky	29 650	29 268,70	98,7
Sociálne zabezp.-opatrovat. služba	27 350	26 977,99	98,6
Kultúra, kultúr. služby, náboženské služby, príspevky obč. združeniam	9 245	7 847,27	84,9
Hmotná núdza –prisp.strav.,uč.pom.	3 100	2 802,28	90,4
Centrá voľného času – transfery	700	540,-	77,1
S P O L U	540 849	483 316,32	89,4

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

Z rozpočtovaných 149 785,- EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 144 127,71 EUR, čo je 96,2 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OÚ, matriky, MŠ, ŠJ. V obci bola úspora miezd v sume 5 657 EUR, čo činilo cca 4 % tohto rozpočtu.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 59 865 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 55 626,60 EUR, čo je 92,9 %. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa a DDP za OÚ, matriku, MŠ a ŠJ. Úspora v obci bola 4 238,- EUR, čo je 7 % tohto rozpočtu.

c) Tovary a služby Z rozpočtovaných 271 908 EUR sa skutočne čerpalo na tovaroch a službách 230 529,31 EUR, čo predstavuje 84,7 % plnenie. Ide o prevádzkové výdavky OÚ a všetkých stredísk, a to cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, štúdie, poistenie a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 43 792 EUR boli skutočne čerpané transfery k 31.12.2013 vo výške 42 053,47 EUR, čo predstavuje 96 %. Najväčšou položkou boli mzdy opatrovateliek – 21 029,48 EUR, čo je o 1 173 EUR viac ako v r. 2012, na prevádzku Spoločnej úradovne sa čerpalo 4 906,01 EUR, transfer TJ a na plavecký výcvik predstavovali 4 672,- EUR a príspevky pri narodení dieťaťa boli v sume 1 820 EUR, čo je viac o 500 EUR, vzhľadom na väčší počet narodených detí ako v r. 2012.

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

Z rozpočtovaných 11 910 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 10 979,23 EUR, čo predstavuje 92,2 % plnenie. Zahrnuté sú v tom úroky z úveru ŠFRB – 9 806,57 EUR a úroky z investičného úveru Prima banke v sume 1 172,66 EUR.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
165 954	164 796,43	99,3

Kapitálové výdavky boli len v obci a to na nasledovné investičné akcie v EUR:

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	3 150	2 664,92	84,6
Požiarna ochrana	3 700	3 700,00	100
Vodovod Chmelisko-I. etapa	30 250	30 258,95	100
Odpadové hospodárstvo-Zberný dvor	4 000	3 333,98	83,3
Materská škola	17 634	17 618,98	99,9
Kultúrny dom	107 220	107 219,60	100
S P O L U :	165 954	164 796,43	99,3

Textová časť – kapitálové výdavky :

V hodnotenom období boli najväčšie kapitálové výdavky na rekonštrukciu kultúrneho domu a to v sume 107 219,60 EUR, ktorá sa financovala len z vlastných zdrojov, predovšetkým z rezervného fondu a z predaja majetku. Na výstavbu vodovodu Chmelisko - 1.etapa bolo preinvestovaných 30 258,95 EUR, z toho z prostriedkov Environmentálneho fondu 28 746 EUR. Obci bola poskytnutá aj dotácia z MF SR na rekonštrukciu MŠ v sume 15 000,- EUR a obec z vlastných prostriedkov na túto akciu investovala 2 618,98 EUR. V roku 2014 sa plánuje v rekonštrukcii pokračovať. Pre hasičov bola zakúpená nová striekačka v sume 3 700,- EUR, z časti financovaná z predaja starej striekačky – 2 400,- EUR. Na vybudovanie zberného dvora sa použilo 3 333,98 EUR z vlastných prostriedkov a na vybudovanie prístrešku na tržnicu 2 661,92 EUR.

a) Výdavky verejnej správy

Výdavky boli na vybudovanie prístrešku na miestnu tržnicu. Na prístrešok sa investovalo z prostriedkov obce 2 661,92 EUR a na kúpu pozemkov pod zberný dvor boli výdavky 3 EUR.

b) Ochrana životného prostredia - nakladanie s odpadmi

Obec pripravila pozemok na zberný dvor, ktorý upravila. Taktiež finančne boli vysporiadané pozemky pod zberný dvor, čím obec pozemok vlastní v 1/1. Na úpravu pozemku sa použilo 3 333,98 EUR.

c) Vodovod

Výdavky boli v sume 30 258,95 EUR, z čoho suma 28 746 EUR bola zo ŠR – Environmentálneho fondu. Z týchto finančných prostriedkov bol vybudovaný vodovod v 1. etape v časti obce Chmelisko.

d) Požiarňa ochrana

V rámci tejto kapitoly bola zakúpená z DHZ Ďurďové výkonnejšia hasičská striekačka a to v sume 3 700,- EUR, hlavne na súťaže pre hasičov.

e) Vzdelávanie – Materská škola

V rámci tejto kapitoly boli uhradené projekty k rekonštrukcii budovy v sume 800 EUR a vykonaná rekonštrukcia MŠ celkom v sume 17 618,98 EUR, na čo bola použitá predovšetkým z dotácie z MF SR v sume 15 000 EUR.

3) Výdavkové finančné operácie v EUR:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
47 300	47 429,83	100

Z rozpočtovaných 47 300 EUR bolo čerpaných na splácanie istiny 47 429,83 EUR, z toho na splátky úveru ŠFRB 35 429,83 EUR a na splátky úveru Prima banke 12 000 EUR v zmysle rozpočtu.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
433 914	426 902,54	98,4

Textová časť – bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou boli 426 902,54 EUR z toho :

Základná škola	409 600,40 EUR
Školský klub detí	17 002,14 EUR
Školská knižnica	300,00 EUR.

Celkový rozpočet pre ZŠ bol 433 914 EUR, z toho 418 058 EUR za ZŠ a 15 556 EUR za ŠKD a 300,- EUR za knižnicu. V rozpočte boli zahrnuté aj nenormatívne príspevky – na vzdelávacie poukazy, dopravu, na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia. Skutočnosť v ZŠ bola 409 600,24 EUR. Dotácia na dopravné nebola vyčerpaná v plnej výške, zostatok bol 1 513,09 EUR a bol presunutý do r. 2014. Výdavky ZŠ boli z dotácií na prenesené kompetencie, ako i z vlastných príjmov, ktoré v r. 2013 predstavovali 3 318,14 EUR (grant na projekt z Nadácie Orange, zo ZRŠ, rodičovské – ŠKD, nájom a tetrapaky). V roku 2013 bolo presunutých na výdavkový účet ZŠ 867,19 EUR za dopravné z r. 2012 a 7 265,75 EUR bola nevyčerpaná dotácia z roku 2012. Tieto dotácie boli čerpané v termíne do 31.03.2013 s KZ 131C. Rozpočet na ŠKD bol 15 556 EUR. Obec na ŠKD v roku 2013 poukázala sumu 15 200 EUR, čo bolo o 4 970 EUR viac ako v r. 2012, hlavne z dôvodu nového spôsobu financovania školských klubov detí. Na kúpu kníh obec prispela sumou 300,- EUR.

Kapitálové výdavky:

V roku 2013 Základná škola Štefana Závodníka Pružina nemala žiadne kapitálové výdavky.

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

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2013
Bežné príjmy spolu	1 053 089,21
z toho : bežné príjmy obce	1 049 771,07
bežné príjmy RO	3 318,14
Bežné výdavky spolu	910 218,86
z toho : bežné výdavky obce	483 316,32
bežné výdavky RO	426 902,54
Bežný rozpočet	142 870,35
Kapitálové príjmy spolu	59 147,08
z toho : kapitálové príjmy obce	59 147,08
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	164 796,43
z toho : kapitálové výdavky obce	164 796,43
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	-105 649,35
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	37 221
Vylúčenie z prebytku	14 293,62
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	22 927,38
Príjmy z finančných operácií	85 400,92
Výdavky z finančných operácií	47 429,83
Rozdiel finančných operácií	37 971,09
Príjmy spolu	1 197 637,21
VÝDAVKY SPOLU	1 122 445,12
Hospodárenie obce	75 192,09
Vylúčenie z prebytku	14 293,62

Prebytok rozpočtu v sume 37 221 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a zostatok z Fondov opráv a údržby v sume 14 293,62 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 22 927,38 EUR.

Zostatok finančných operácií v sume 37 971,09 EUR, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu v sume 37 971,09 EUR.

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 podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :

a) nevyčerpané prostriedky zo **ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 10 328,94 EUR, a to na :

- na tovary a služby 8 815,85 EUR

- na dopravné žiakom 1 513,09 EUR, ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

b) nevyčerpané prostriedky z **fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 3 964,68 EUR, t.j. spolu **14 293,62 EUR**.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2013 vo výške 60 898,47 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 samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2013	14 754,80
Prírastky - z prebytku hospodárenia	73 266,50
- ostatné prírastky	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 9/2013 zo dňa 5.4.2013 reonštr. KD	20 000,-
- uznesenie č.21/2013 zo dňa 21.6.2013 rekonštr. KD	20 000,-
- uznesenie č.31/2013, zo dňa 27.9.2013 rekonštr. KD	25 000,-
- uznesenie č.38/2013,zo dňa 24.11.2013, rekonštr..KD	11 295,-
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31. 12. 2013	11 726,30

Textová časť k Rezervnému fondu

V roku 2013 obec tvorila rezervný fond z prebytku hospodárenia z r. 2012 v sume 73 266,50 EUR, pričom čerpanie z tohto fondu bolo v sume 76 295,- EUR - všetko na rekonštrukciu kultúrneho domu. Zostatok na účte k 31.12.2013 bol v sume 11 726,30 EUR.

Sociálny fond Tvorbu a použitie SF upravuje kolektívna zmluva a Zásady o hospodárení SF

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2013	477,78
Prírastky - povinný prídel - 1,5 %	1 733,80
Úbytky - stravovanie pracovníkov	1 158,35
- regeneráciu prac. síl, Deň matiek	744,20
- ostatné úbytky - jubileá	70,00
KZ k 31. 12. 2013	239,03

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
Neobežný majetok spolu	3 584 667,76	3 597 853,32
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	3 319 950,64	3 333 136,20
Dlhodobý finančný majetok	264 717,12	264 717,12
Obežný majetok spolu	887 503,71	818 348,06
z toho :		
Zásoby	4 378,04	5 043,75
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	700 119,71	676 489,19
Pohľadávky	66 417,86	30 675,28
Finančný majetok	116 588,10	106 139,84
Časové rozlíšene	1 353,16	1 410,38
SPOLU	4 473 524,63	4 417 611,76

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Vlastné imanie	1 391 070,43	1 450 190,82
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky	0	0
Výsledok hospodárenia	1 391 070,43	1 450 190,82
Závazky	1 118 294,91	1 051 256,70
z toho :		
Rezervy	13 391,82	13 455,69
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	7 583,48	9 777,32
Dlhodobé záväzky	963 885,45	927 367,74
Krátkodobé záväzky	93 234,45	72 456,24
Bankové úvery	40 199,71	28199,71
Časové rozlíšenie	1 964 159,29	1 916 164,24
SPOLU	4 473 524,63	4 417 611,76

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	28 199,71 EUR
- voči dodávateľom	13 080,24 EUR
- voči štátnemu rozpočtu	10 328,94 EUR
- voči zamestnancom	9 862,09 EUR
- voči poisťovniam	7 092,38 EUR
- voči Daňovému úradu	1 162,80 EUR.

P.č.	Výška prijatého úveru v EUR	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2013	Splatnosť
1.	76 346	3,136	Bianco zmenka	28 199,70	r. 2016

8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2013 poskytla dotácie v súlade so VZN č.5/2009 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2013 - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2013 - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	4 400	4 400	0
ZO SZOPK Pružina	200	200	0
Klub dôchodcov pri OÚ Pružina	300	300	0
S P O L U :	4 900	4 900	0

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí.

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, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Š.Z. Pružina	15 200,-	15 200,-	0,-
ZŠ Š.Z. Pružina	300,-	300,-	0,-
ZŠ Š.Z. Pružina	1 263,96	1 263,96	0,-

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ. Š.Z. Pružina	1 600,-	1600,-	0,-
ZŠ. Š.Z. Pružina	456,54	456,54	0,-

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2012 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2012 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
KŠÚ Trenčín	Školstvo – bežné výdavky	418 058,00	407 729,06	10 328,94
Obvod úrad P.B.	Matrika – bežné výdavky	2 817,55	2 817,55	0
Obvod úrad P.B.	Spisová služba – bežné výdav.	648,45	648,45	0
KSÚ – stavebný	Transfer na staveb. úrad – bežný	1 827,45	1 827,45	0
Úrad práce P.B.	Bežné- hmotná núdza-str.,uč.pom.	2 979,53	2 979,53	0
KÚ pre cest.dop	Transfer na pozemné kom.-bežné	103,96	103,96	0
KÚ ŽP Trenčín	Transfer na život. prostr.-bežný	212,44	212,44	0
KŠÚ Trenčín	Transfer na MŠ- predškolači-bež.	3 775,00	3 775,00	0
Environm.fond	Transfer na vodovod -kapitál.	199 170,00	199 170,00	0
Úrad práce	Transfer na aktivač.práce-bežný	297,18	297,18	0
Obvod úrad P.B.	Voľby do NR SR	1 733,28	1 733,28	0
Minister.pôd.SR	Transf. na Rek.ZŠ-kapitálový	17 372,68	17 372,68	0
Minister.pôd.SR	Transf. na Rek.ZŠ bežný	48 254,46	48 254,46	0
Obvod. úrad TN	Transf. na vojnové hroby - bežný	37,60	37,60	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec v roku 2013 uzavrela zmluvu s Environmentálnym fondom č. 92908 08U01 v rámci projektu Pružina Chmelisko, vodovod – I. etapa v sume 28 746,- EUR, s 5 % spoluúčasťou obce. Táto dotácia bola účelovo využitá a zúčtovaná fondu dňa 6. 9. 2013 v plnej výške.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Obec Jasenica –dotácie PK stav. úrad, komunik.	1 948,94	1 948,94	0
Obec Jasenica-prevádzka	2 460,20	2 460,20	0
Mesto Pov.Bystrica CVC	100,00	100,00	0

10. Hodnotenie plnenia programov obce + Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu za rok 2013

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala: Ing. Marta Belavá

Predkladá: Michal U š i a k

11. Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje

- **Použitie prebytku po vylúčení nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR a z Fondu opráv a údržby** v sume 22 928,32 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 tvorbu rezervného fondu.**
- **Zostatok finančných operácií** v sume 37 971,09 EUR **na tvorbu rezervného fondu** podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. **Tvorba rezervného fondu z prebytku r. 2013 bude 60 899,41 EUR.**

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

Pružina 25. februára 2014

Michal Ušiak
starosta obce

10. Hodnotenie plnenia programov obce za rok 2013

Hodnotenie výdavkov podľa programovej štruktúry

Príloha č. 1

				Rok 2013			
				Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie k 31.12.	Plnenie v %
VÝDAVKY CELKOM:				1 497 008,-	1 188 017,-	1 122 245	94
P r o g r a m	Pod- p r o g r a m	prvok / projekt	N á z o v				
Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola				207 833,-	220 869,-	211 853,-	96
	1		Manažment obce a administratíva	140 830,-	151 449,-	143 357,-	95
	2		Finančná a rozpočtová politika, audit	62 995,-	64 215,-	63 459,-	99
	3		Členstvá a partnerstvá	2008,-	2 205,-	2 093,-	95
	4		Propagácia a reklama obce	2 000,-	3 000,-	2 944,-	98
Program 2: Služby občanom				11 432,-	13 753,-	13 453,-	98
	1		Matrika a overovanie	2 782,-	2 818,-	2 818,-	100
	2		Evidencia obyvateľstva	642,-	646,-	654,-	101
	3		Požiarňa a civilná ochrana	3 408,-	7 201,-	7 164,-	99
	4		Stavebný úrad	1 830,-	1 843,-	1 843,-	100
	5		Miestny rozhlas	2 000,-	520,-	487,-	94
	6		Cintorínske služby a Dom smútku	770,-	725,-	487,-	67
Program 3:				17 279,-	22 127,-	18 577,-	84
	1		Zasadnutia orgánov obce OR a OZ	4 319,-	4 379,-	3 264,-	75
	2		Hospodárska správa a evidencia majetku	5 988,-	5 591,-	5 011,-	90
	3		Prevádzka a údržba budov a zariadení	6 272,-	11 122,-	9 435,-	85
	4		Vzdelávanie zamestnancov obce	700,-	1 035,-	867,-	84
Program 4: Ochrana životného prostredia				316 713,-	85 309,-	83 615,-	98
	1		Odpadové hospodárstvo a zvoz odpadu	50 720,-	54 595,-	53 287,-	98
	2		ČOV a nakladanie s odpadovými vodami	230 950,-	29 650,-	29 269,-	99
	3		Ochrana prírody a krajiny	35 043,-	1 064,-	1 059,-	100
Program 5: Vzdelávanie				530 842,-	575 720,-	551 867,-	96
	1		Materská škola	101 044,-	101 265,-	90 711,-	90
	2		Základná škola	380 500,-	417 499,-	408 865,-	98
	3		Školská jedáleň	37 298,-	39 241,-	33 291,-	85
	4		Školský klub detí	11 000,-	15 556,-	17 002,-	109
	5		Školská knižnica	1 000,-	1 459,-	1 458,-	100
	6		Centrá voľného času	0,-	700,-	540,-	77
Program 6 : Kultúra a šport				19 440,-	118 095,-	116 839,-	99
	1		Kultúrny dom	12 285,-	111 005,-	110 901,-	100
	2		Podpora kultúrnych podujatí	1 500,-	1 810,-	898,-	50
	3		Podpora športu	5 655,-	5 280,-	5 040,-	95
Program 7 : Bývanie a občianska vybavenosť				358 573,-	112 168,-	87 799,-	78
	1		Bytovky	34 783,-	34 556,-	30 827,-	89
	2		Vodovod	31 740,-	30 890,-	30 812,-	100
	3		Verejné osvetlenie	275 210,-	17 085,-	15 534,-	91
	4		Správa a údržba miest. komunikácií	14 425,-	25 082,-	7 783,-	31
	5		Zdravotníctvo	2 415,-	4 555,-	3 043,-	67

Program 8: Sociálne služby				34 896,-	39 976,-	38 242,-	96
	1		Opatrovateľská služba	24 150,-	27 350,-	26 976,-	99
	2		Dávky sociálnej pomoci	3 100,-	3 100,-	2 802,-	90
	3		Aktivačné služby	5 906,-	7 386,-	6 473,-	88
	4		Sociálna pomoc občanom	200,-	300,-	169,-	56
	5		Vítanie detí do života	1 540,-	1 840,-	1 820,-	99