**ZÁVEREČNÝ ÚČET**

**OBCE HRIČOVSKÉ PODHRADIE**

**ZA ROK 2014**

1. **Plnenie rozpočtu k 31.12.2014:**

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2014.

Obec v roku 2014 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 2014 bol schválený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2014.

Rozpočet bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2013 uznesením č. 64/2013. Rozpočet bol upravený 25.06.2014 uznesením č. 22/2014 a 04.12.2014 uznesením č. 45/2014

Rozpočet v eurách:

|  |
| --- |
| Bežné príjmy 113984 |
| Bežné výdavky 121424 |

|  |
| --- |
| Kapitálové príjmy 17027 |
| Kapitálové výdavky 20346 |
| Schodok kapitálového rozpočtu 3319 |

|  |
| --- |
| Príjmové finančné operácie 13178 |
| Výdavkové finančné operácie 2419 |
| Hospodárenie z finančných operácií 0 |

Sumarizácia:

|  |
| --- |
| Príjmy 144189 |
| Výdavky 144189 |

1. **Rozbor plnenia príjmov za rok 2014 v eurách:**

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2014 k 31.12.2014 % plnenie |
| 144 189 143 678,51 99,64 |

1. Bežné príjmy – daňové príjmy:

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2014 k 31.12.2014 % plnenie |
| **99855 99552,47** 99,69 |

1. Výnos dane z príjmov FO

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 90 400 eur z výnosu dane z príjmov FO boli k 31.12.2014 poukázané finančné prostriedky zo ŠR vo výške 90 389,26 eur, čo predstavuje plnenie na 99,98 % .

1. Daň z nehnuteľnosti

Z rozpočtovaných 2240eur skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 2177,29 eur, čo je 97,20 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 836,49 eur, dane zo stavieb boli vo výške 1340,80 eur. V rozpočtovom roku 2014 bola uhradená i časť nedoplatkov z minulých rokov.

K 31.12.2014 eviduje obec pohľadávky na dani z nehnuteľnosti vo výške 63,68 eur.

1. Daň za psa

Z rozpočtovaných 330 eur bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 325 eur , čo je

98 % plnenie.

1. Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 60 eur bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 4eur, čo je 7 % plnenie.

1. Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 6000 eur bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 5842,19 eur , čo je 97 % plnenie. V rozpočtovom roku 2014 bola uhradená i časť nedoplatkov z minulých rokov.

K 31.12.2014 eviduje obec pohľadávky na poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady vo výške 1126,01 eur.

1. Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 825 eur bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 814,73 eur, čo je 93% plnenie.

1. Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2014 k 31.12.2014 % plnenie |
| **3027 2570,83** 84,92 |

1. Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1557 eur bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 1260,03

eur, čo je 80,92 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov, pozemkov a strojov.

1. Administratívne a iné poplatky

Z rozpočtovaných 1470 eur bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 1310,80 eur, čo je 89,17 % plnenie. Tento príjem obsahuje správne poplatky, poplatky za prevádzku materskej školy, ostatné poplatky, úroky.

1. Bežné príjmy – ostatné príjmy:

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2014 k 31.12.2014 % plnenie |
| **11102 11351,80** 102,25 |

Obec prijala nasledovné granty, transfery a dotácie:

|  |
| --- |
| P.č. Poskytovateľ dotácie Suma v eurách Účel |
| 1. Ministerstvo financií 2525,59 voľby |
| 2. Krajský úrad životného na úsek životného prostredia  prostredia 34,39 |
| 3. Obvodný úrad – krízové  riadenie 26,40 na ošetrenie materiálu CO |
| 4. Ministerstvo vnútra SR  121,11 na hlásenie pobytu občanov |
| 5. Krajský školský úrad 1302 prevádzka MS |
| 6. ÚPSVaR 56 hmotná núdza |
| 7. ÚPSVaR 6909,44 mzdy pracovníkom |
| 8. Nadácia Spoločne pre región 361,02 potreby MŠ |
| 9. Min.dopravy, výstavby a reg.rozvoja 15,85 pozemné komunikácie |

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

1. Kapitálové príjmy:

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2014 k 31.12.2013 % plnenie |
| **17027 17026,88** 100 |

K 31.12.2014 evidujeme úhradu nákladov k projektu ,,Náučný turistický chodník Hričovský Hrad“. Dotáciu na rekonštrukciu viacúčelovej budovy Obecného úradu.

E) Príjmové finančné operácie:

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2014 k 31.12.2014 % plnenie |
| **13178 13176,53** 99,99 |

1. **Rozbor plnenia výdavkov za rok 2014 v eurách:**

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2014 k 31.12.2014 % plnenie |
| **144 189 132 461,54 91,87** |

A) **Bežné výdavky**:

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2014 k 31.12.2014 % plnenie |
| **121 424 123 244,23 101,50** |

v tom: v eurách

|  |
| --- |
| Funkčná klasifikácia rozpočet skutočnosť % čerpanie |
| Interné služby obce 3123 3075,99 98,49 |
| Plánovanie, kontrola 500 524,06 104,81 |
| Odpadové hospodárstvo 7150 6452,24 90,24 |
| Bezpečnosť, právo a poriadok 766 668,28 87,24 |
| Služby občanom 730 678,37 92,92 |
| Kultúrne služby 35 0 0 |
| Predškolská výchova 36940 40557,60 109,79 |
| Šport 920 926,39 84,26 |
| Administratíva 70070 69730,05 99,33 |
| Prostredie pre život 990 488,45 49,33 |
| Miestne komunikácie 200 142,80 71,40 |
| **Spolu 121424 123244,23 101,50** |

* 1. Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 41 100 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 vo výške

44 647,21 eur, čo je 108,63 % čerpanie . Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, starostky obce, materskej školy .

* 1. Poistné a príspevky do poisťovní

Z rozpočtovaných 17 250 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 17180,78 eur, čo je 99,59 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

* 1. Tovary a ďalšie služby

Z rozpočtovaných 39 789 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 37 134,33 eur, čo je 93,32 % 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 10 107 eur bolo k 31.12.2014 skutočne čerpaných 11 105,38 eur z bežných transferov, čo predstavuje 109,87 % čerpanie

e) Služby

Z rozpočtovaných 13 178 eur bolo k 31.12.2014 skutočne čerpaných 13 176,53 eur, čo predstavuje 99,99 % čerpanie. Ide o služby spojené s realizáciou projektu „Náučný turistický chodník Hričovský hrad“.

B) Kapitálové výdavky

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2013 k 31.12.2013 % plnenie |
| **20 346 5637,30** 27,70 |

v tom: v eurách

|  |
| --- |
| Funkčná klasifikácia rozpočet skutočnosť % čerpanie |
| Rekonštrukcia, modernizácia 15 150 0 0 |
| Nákup strojov, zariadení 3828 4277,12 111,73 |
| Nákup interiérového vybavenia 1368 1360,18 99,42 |

Rekonšrukcia – prijatá dotácia na rekonštrukciu viacúčelovej budovy.

Nákup strojov, zariadení – prijatá dotácia z VÚC na prefinancovanie obstaraného majetku z projektu „Náučný turistický chodník Hričovský hrad“.

Nákup interiérového vybavenia – zakúpenie bojlera do KD, pult do priestorov OcÚ a detských záchodikov do MŠ.

C) Výdavkové finančné operácie:

Obec k 31.12.2014 eviduje príjem priebežnej platby z Monitorovacej správy vo výške 1876,88 eur, ktoré boli použité na splatenie úveru.

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2014 k 31.12.2013 % plnenie |
| **2419 3580,01** 147,99 |

1. **Použitie prebytku/vysporiadanie schodku hospodárenia roku 2014**

Výsledok hospodárenia roku 2014 je schodok vo výške 25 246,22 eur.

Rezervný fond za rok 2014 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 01.01.2014 98,27 eur

Prírastky:

* z prebytku hospodárenia za rok 2014 0 eur

Úbytky: 0 eur

Konečný zostatok k 31.12.2014 98,27 eur

*Poznámka: výsledok hospodárenia z roku 2014 bol schodok*

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva MŠ.

Začiatočný stav k 01.01.2014 708,31 eur

Prírastky:

* povinný prídel vo výške 2 % z hrubých miezd OcÚ 118,03 eur
* povinný prídel vo výške 1 % z hrubých miezd MŠ 111,25 eur

Úbytky:

* na stravovanie 44,36 eur
* regenerácia prac.sily 221,66 eur

Konečný zostatok k 31.12.2013 **671,57** 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 eurách Účel  poskytnutá použitá |
| 1. Ministerstvo financií 2525,59 2525,59 voľby |
| 2. Krajský úrad životného na úsek životného prostredia  prostredia 34,39 34,39 |
| 3. Obvodný úrad – krízové  riadenie 26,40 26,40 na ošetrenie materiálu CO |
| 4. Ministerstvo vnútra SR 121,11 121,11 na hlásenie pobytu občanov |
| 5. Krajský školský úrad 1302 1302 prevádzka MS |
| 6. ÚPSVaR 56 56 hmotná núdza |
| 7. ÚPSVaR 6909,44 6909,44 uchádzači o zamestnanie |
| 8. Nadácia Spoločne pre región 361,02 114,60 potreby MŠ |
| 9. Min.dopravy, výstavby  a reg.rozvoja 15,85 15,85 pozemné komunikácie |

Dotácia z  Nadácie Spoločne pre región vyúčtovaná v roku 2015.

1. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnym fondom:

Obec neuzatvorila v roku 2014 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

1. Dotácia ostatným fyzickým a právnickým osobám – podnikateľom

Obec v roku 2014 poskytla dotáciu v súlade s VZN č. 1/2006 o poskytovaní dotácie

z rozpočtu obce.

|  |
| --- |
| Žiadateľ dotácie Suma poskytnutá Suma použitá Rozdiel  v roku 2014 v roku 2014 |
| TJ Hričovské 670 670 0  Podhradie |

K 31.12.2014 bola poskytnutá dotácia vyúčtovaná v súlade s VZN č. 1/2006.

1. **Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014 v eurách**

AKTÍVA

|  |
| --- |
| Názov Skutočnosť KZ k 31.12.2014 |
| Neobežný majetok spolu 175 657,41 |
| z toho: |
| * dlhodobý nehmotný majetok 0 |
| * dlhodobý hmotný majetok 114 113,37 |
| * dlhodobý finančný majetok 60 944,04 |
| Obežný majetok spolu 27 868,78 |
| z toho: |
| * zásoby 0 |
| * pohľadávky 1163,45 |
| * finančný majetok 26 705,33 |
| Časové rozlíšenie 239,38 |
| **Spolu 203 765,57** |

PASÍVA

|  |
| --- |
| Názov Skutočnosť KZ k 31.12.2014 |
| Vlastné zdroje krytia majetku 108 762,46 |
| z toho: |
| * fondy účtovnej jednotky |
| * výsledok hospodárenia -25246,22 |
| Záväzky 65894,91 |
| z toho: |
| * dlhodobé záväzky 1067,12 |
| * zúčtovanie medzi sub.verejnej správy 15396,42 |
| * krátkodobé záväzky 6298,54 |
| * bankové úvery 43132,83 |
| Časové rozlíšenie 29108,20 |
| **Spolu 203 765,57** |

1. **Prehľad o stave a vývoji dlhu**

Obec k 31.12.2014 eviduje tieto krátkodobé a dlhodobé záväzky:

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

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

Počiatočný stav úveru k 01.01.2014 je vo výške 33 536,31 eur

Pohyby:

* prírastky 13 176,53 eur
* úbytky 3 580,01 eur

Zostatok úveru k 31.12.2014 je vo výške **43 132,83** eur

Uznesenie č. 28 /2015 zo dňa

1. Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie rozbor rozpočtového hospodárenia obce Hričovské Podhradie za rok 2014. Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie schvaľuje bez výhrad.

2. Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2014.

Záverečný účet obce Hričovské Podhradie za rok 2014.

V Hričovskom Podhradí 18.6. 2015

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

Jarmila Dobroňová – starostka obce