

Záverečný účet Obce Plevník-Drienové za rok 2013

1. Rozpočet obce na rok 2013

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet 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.

Záverečný účet obsahuje prehľad plnenia príjmov a výdavkov obce Plevník-Drienové a rozpočtovej organizácie zriadenej obcou, ktorou je Základná škola Dominika Tatarku Plevník-Drienové za rok 2013.

Predložený materiál predstavuje súhrnný dokument o výsledkoch rozpočtového hospodárenia obce. Obsahuje údaje finančného a účtovného výkazníctva obce a rozpočtovej organizácie.

Rozpočet obce na rok 2013 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 20.12.2012 uznesením č.60/2012.

Vývoj rozpočtového hospodárenia v roku 2013 si vyžiadal korekciu niektorých príjmových a výdavkových položiek. Rozpočet bol zmenený 3-krát , uznesením obecného zastupiteľstva č.27/2013 zo dňa 11.07.2013, uznesením obecného zastupiteľstva 69/2013 zo dňa 16.12.2013 a rozpočtovými opatreniami starostu obce v rámci splnomocnenia starostu.

Obec v priebehu roka 2013 predložila informáciu o rozpočtovom hospodárení na rokovaní obecného zastupiteľstva dňa 29.04.2013, dňa 3.10.2013 a 5.12.2013.

Rozpočet obce k 31.12.2013 v EUR

Členenie rozpočtu	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	713 554,00	803 488,87
z toho:		
Príjmy bežné	660 572,00	735 427,00
Príjmy kapitálové	42 320,00	56 937,00
Finančné operácie	10 212,00	10 212,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	450,00	912,87
Výdavky celkom	713 554,00	803 488,87
z toho:		
Výdavky bežné	386 501,00	431 052,20
Výdavky kapitálové	14 752,00	24 369,00
Finančné operácie	69 164,00	76 064,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	243 137,00	272 003,67
Rozpočet obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v EUR

Rozpočet príjmov po poslednej zmene bol 803488,87 Eur. Skutočné plnenie rozpočtu príjmov k 31.12.2013 bolo v sume 795032,28 Eur, čo predstavuje koncoročné plnenie rozpočtu celkových príjmov na 98,95 %

Rozbor plnenia bežných príjmov k 31.12.2013

Kód	Text	Rozpočet po zmene k 31.12.2013	Skutočné plnenie k 31.12.2013	% plnenia
100	Daňové príjmy	367 833,00	369 685,59	100,50
	110 Dane z príjmov a kapitálového majetku	322 293,00	322 169,86	99,96
	120 Dane z majetku	23 440,00	24 618,64	105,03
	130 Dane za tovary a služby	22 100,00	22 897,09	103,61
200	Nedaňové príjmy	78 836,87	79 306,93	100,60
	210 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	44 607,00	41 250,81	92,48
	220 Administratívne a iné poplatky	31 914,00	35 472,46	111,15
	240 Úroky	451,37	444,20	98,41
	290 Iné nedaňové príjmy	1 864,50	2 139,46	114,78
300	Granty a transfery	289 670,00	289 103,57	99,80
	310 Granty	289 670,00	289 103,57	99,80
	Bežné príjmy spolu	736 339,87	738 096,09	100,24

1/ Bežné príjmy – daňové príjmy

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný miestnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 322 293 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 322 169,86 € čo je 99,96 % plnenie.

Prehľad	Rok 2009	Rok 2010	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013
Výnos dane z príjmov	333 778,57	248 901,32	298 826,22	305 219,56	322 169,86

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 23 440 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 24 618,64 €, čo je 105,03 %, v tom daň z pozemkov 8352,64 €, daň zo stavieb 16 160,75 € a daň z bytov 105,25 €.

K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 6791,86 z toho k 26.5.2014 bolo uhradené 6 279,53€.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 1100 €, bol skutočný príjem 1215,00 €, čo je plnenie 110,45%.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 1000 €, bol skutočný príjem 1150,00 €, čo je plnenie 115,00%.

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 20000 €, bol skutočný príjem 20532,09 €, čo je plnenie 102,66%.

2/ Bežné príjmy - nedaňové príjmy

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

Príjmy z vlastníctva majetku boli rozpočtované vo výške 44607,00 €, skutočný príjem bol vo výške 41250,81 €, čo je plnenie 92,48 %. Ide o príjem z prenajatých budov a priestorov.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 31 914 € bol skutočný príjem vo výške 35472,46 €, čo je 111,15 %,

Obec – administratívne poplatky a iné poplatky a platby :

z rozpočtovaných 31223 € bol skutočný príjem vo výške 34781,46 €, čo je 111,40%,

z toho: poplatky za drobné stavby 313,50 €, stavebné povolenia a vyjadrenia 2689,50 €, správne poplatky 21,50 €, overovanie 1007,75 €, pridelenie súpisného čísla 26,00 €, trvalý pobyt 280,00 €, poplatky Dom smútku 200,00 €, za hrobové miesta 130,00 €, zapožičanie riadu 8,00 €, za vývoz fekálií 7108,55 €, služby vozidlom Avia 1092,73 €, kopírovanie 16,70€, vyhlasovanie v miestnom rozhlase 1224,00€, poplatok za opatrovateľskú službu 2116,60 €, likvidácia obalov 381,03 €, ostatné poplatky 830,79 €, recyklačný rond 1451,00, poplatky za pobyt detí v materskej škole 1658,70,00 €, za stravu v školskej jedálni 13798,71 €, poplatky za znečisťovanie ovzdušia 256,40 €.

Základná škola – administratívne poplatky a iné poplatky a platby:

Z rozpočtovaných 912,87 € bol skutočný príjem vo výške 912,87 €, čo je 100,00 % plnenie.

Tieto príjmy tvoria poplatky za pobyt detí v školskom klube detí v sume 691,00 €, príjmy z vkladov 1,37 €, príjmy z rozpočtu obce 220,50 €.

c) Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio

Príjmy z termínovaných tuzemských vkladov boli rozpočtované vo výške 451,37 €, skutočné príjmy boli vo výške 444,20 €, plnenie 98,41%, z toho obec 442,83 € a základná škola 1,37 €.

d) Iné nedaňové príjmy

Iné nedaňové príjmy boli rozpočtované vo výške 1644,00 €, skutočné príjmy boli 1918,96 €, čo 116,73 % plnenie. Ide o príjmy z odvodov tipovacích spoločností a príjmy za udelenie licencie.

3/ Bežné príjmy - ostatné príjmy

Granty a transfery

Rozpočet na rok 2013 v €	Skutočnosť k 31.12.2013 v €	Plnenie v %
Bežné príjmy - granty a transfery	Bežné príjmy – granty a transfery	
289 670,00	289 103,57	99,80

Obec prijala bežné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
1.	Obvod. úrad Pov. Bystrica	1 790,00	1 807,10	Matrika
2.	Krajský stavebný úrad	1 500,00	1 479,63	Spoločný stavebný úrad
3.	Obv. úrad pre CD a PK PB	85,00	84,83	Spol. stavebný úrad na cestnú dopravu
4.	Krajský školský úrad	259 569,00	259 116,00	Školstvo - bežné výdavky
5.	Krajský školský úrad	3 567,00	3 567,00	Školstvo výchovno-vzdel. poukazy

6.	Krajský školský úrad	2 783,00	2 781,00	MŠ na výchovno-vzdelávací proces
7.	Krajský úrad živ.prostredia	235,00	166,94	Na agendu životného prostredia
8.	Obvod.úrad Pov. Bystrica	520,00	526,76	Na voľby
9.	Obvod. úrad Pov. Bystrica	187,00	149,00	Na skladníka CO
10.	Obvod. úrad Pov.Bystrica	532,00	525,03	Evidencia obyvateľstva
11.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	3 325,00	3 324,43	Bežný transfer na riešenie kritického stavu cestnej infraštruktúry po zimnej prevádzke
12.	Ministerstvo financií SR	4 162,00	4 162,00	Zvýšenie plátov zamestnancov školstva -5%
13.	Sponzorské	835,00	834,06	Na Deň Zeme. Na umývačku riadu KD.
14.	Pôdohospodárska platobná agentúra	6 900,00	6 899,86	Viacúčelové ihrisko – vrátenie DPH
15.	Pôdohospodárska platobná agentúra	3 680,00	3 679,93	Viacúčelové ihrisko – externý manažment
	SPOLU:	289 670,00	289 103,57	

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade so stanoveným účelom.

4) Kapitálové príjmy

Kód	Text	Rozpočet po zmene k 31.12.2013	Skutočné plnenie k 31.12.2013	% plnenia
230	Kapitálové príjmy	4 617,00	4 617,00	100,00
	231 Príjem z predaja kapitálových aktív	0	0	
	233 Príjem z predaja pozemkov	4 617,00	4 617,00	100,00
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	52 320,00	52 319,19	100,00
	322 Transfery v rámci verejnej správy	52 320,00	52 319,19	100,00
	Kapitálové príjmy spolu	56 937,00	56 936,19	100,00

a/ Kapitálové príjmy

Textová časť – kapitálové príjmy:

Z rozpočtovaných 56937,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 56936,19 €, čo je 100,00 % plnenie.

Z toho príjem z predaja pozemkov občanom bol vo výške 4 617,00 €, transfery v rámci verejnej správy vo výške 52319,19 € tvoria :

- Nenávratný finančný príspevok na projekt Viacúčelové ihrisko Plevník-Drienové vo výške 42 319,19 €, hračený z prostriedkov EÚ a ŠRSR
- Dotácia MF SR na základe uznesenia vlády č. 586/2013 na akciu „rozšírenie verejného vodovodu“ vo výške 10 000,00 € .

5) Príjmové finančné operácie

Kód	Text	Rozpočet po zmene k 31.12.2013	Skutočné plnenie k 31.12.2013	% plnenia
400	Príjmy z transakcií	10 212,00	0	
	450 Z ostatných finančných operácií	10 212,00	0	
500	Prijaté úvery, pôžičky a finančné výpomoci	0	0	
	510 Tuzemské úvery, pôžičky a výpomoci	0	0	

6) Príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou

Základná škola Dominika Tatarku mala bežné príjmy vo výške 912,87 €.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	Plnenie v %
803 488,87	761 793,26	96,16

1) Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	Plnenie v %
703 055,87	688 299,60	97,90

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
01 – Všeobecné verejné služby	172 971,00	170 777,92	98,83
03 – Verejný poriadok a bezpečnosť	3 328,00	3 581,64	107,62
04 – Ekonomická oblasť	9 935,00	10 535,50	106,04
05 – Ochrana životného prostredia	32 131,00	29 593,63	92,10
06 – Bývanie a občianska vybavenosť	21 286,00	22 356,90	105,03
08 – Rekreaícia, kultúra a náboženstvo	41 930,00	40 658,81	96,97
09 – Vzdelávanie – predškolská výchova	96 285,20	92 155,84	95,71
Vzdelávanie – základné vzdelanie	272 003,67	272 003,67	100,00
Vzdelávanie – školské stravovanie	33 813,00	33 136,01	97,98
10 – Sociálne zabezpečenie	19 373,00	13 499,68	69,68
Spolu	703 055,87	688 299,60	97,90

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 307149,15 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 303458,15 € čo je 98,80 % čerpanie.

Z toho Obec rozpočet 149058,20 €, skutočné čerpanie 145367,20 € čo je 97,52 % a Základná škola rozpočet 158 090,95 €, skutočné čerpanie 158 090,95 € čo je 100,00%.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 114573,53 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 113 328,94 € čo je 98,04 % čerpanie.

Z toho Obec rozpočet 53596,00 €, skutočné čerpanie 520351,41 € čo je 97,68 % a Základná škola rozpočet 60 977,53 € skutočné čerpanie 60 977,53 € čo je 100,00%.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 242 738,63 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 233 669,41 € čo je 96,26 % čerpanie.

Z toho Obec rozpočet 192835,00 €, skutočné čerpanie 183765,78 € čo je 95,30 % a Základná škola rozpočet 49903,63 €, skutočné čerpanie 49903,63 € čo je 100,00%.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 35 064,56 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 34 450,12 € čo je 98,25 % čerpanie.

Z toho Obec rozpočet 32 033,00 €, skutočné čerpanie 31 418,56 € čo je 98,08 % a Základná škola rozpočet 3 031,56 €, skutočné čerpanie 3 031,56 € čo je 100,00%.

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

Z rozpočtovaných 3 530,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 3 392,98 € čo je 96,12 % čerpanie. Sú to úroky z úveru ŠFRB a úveru na Viacúčelové ihrisko.

01 Všeobecné verejné služby

Z rozpočtovaných 172 971,00 Eur bolo skutočné čerpanie 170 777,90 Eur čo je 98,83 % čerpanie.

01.1.1.6 Obec – správa obce..... 162 260,65 €

Z rozpočtovaných 164 452,00 Eur bolo skutočné čerpanie 162 260,65 Eur, čo je 98,67% čerpanie, z toho:

Mzdy72 369,59 €
Odmeny..... 3 222,83 €
Poistné 27 549,92 €
Cestovné –tuzemské cestovné náhrady..... 411,40 €
Energie, voda, poštové a telekomunikačné služby..... 16 518,13 €
Výdavky na elektrinu 4331,45 €, plyn 8027,98 €, voda – 1 206,58 €, poštové služby 944,82 €, telekomunikačné služby 2007,30 €.

Materiál 6 557,98 €
Výdavky na interiérové vybavenie 257,34 výpočtová technika – 161,00 €, všeobecný materiál – 475,64 €, kancelárske a čistiace potreby 4089,18 €, knihy, časopisy, noviny – 404,50 €, ošatné matrika 99,99 €, reprezentačné obecné zastupiteľstvo 168,58 €, reprezentačné starosta 841,75 €, občerstvenie Deň Zeme 60,00 €.

Dopravné..... 2 506,45 €
Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny – 765,61 €, servis, údržba opravy – 264,93 €, poistenie – 1 395,91 €, parkovacia karta – 80,00 €.

Rutinná a štandardná údržba..... 8 247,16 €
Opravy a údržba výpočtovej techniky – 475,00 €, budo a, objektov –7772,16 €.

Služby 16 913,85 €
Výdavky na všeobecné služby – 609,51 €, školenia, kurzy a semináre – 848,40 €, propagácia, reklama a inzercia – 84,00 €, všeobecné služby – 889,47 €, aktualizácia softvérov – 658,77 €, revízie 684,00 €, geometrické plány, notárske a právne služby 909,96 €, poplatky a odvody 810,64 €, stravovanie – 2 232,92 €, poistenie budov a vecí – 2 704,35 €, prídel do sociálneho fondu 671,01 €, kolkové známky – 43,00 €, odmena civilná ochrana 149,00 €, odmena kronikár obce 200,00 €, odmeny poslancov a členov komisií – 2524,00 €, , odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru –2894,82.

Transfery v rámci verejnej správy..... 5 591,10 €
Transfer na Spoločný obecný úradv sume 4 026,64 €, transfer na stavebný úrad a cestná doprava sume 1 564,46 €.

Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám..... 2 372,54 €
Transfery na členské príspevky 950,41 €, odborovej organizácii 16,60 €, odchodné 1 296,00 €, nemocenské dávky 109,53 €.

01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť 4 597,23 €

Z rozpočtovaných 4 549,00 Eur bolo skutočné čerpanie 4 597,23 Eur, čo je 101,06 % čerpanie.

Položku tvoria mzdy 2 971,00 €, poistné 890,23 €, členské hlavný kontrolór 40,00 €, audit účtovných závierok 696,00 €.

01.6.0 Všeob. verejné služby inde neklasifikované 526,76 €

Z rozpočtovaných 520,00 Eur bolo skutočné čerpanie 526,76 Eur, čo je 101,30 % čerpanie,
Položku tvoria výdavky na voľby.

01.7.0 Transakcie verejného dlhu 3 392,98 €

Z rozpočtovaných 3 450,00 Eur bolo skutočné čerpanie 3 392,98 Eur čo je 98,35 % čerpanie.
Položku tvoria úroky z úveru na viacúčelové ihrisko v sume 852,93 €, a úroky z úveru ŠFRB v sume 2540,05 €.

03 Verejný poriadok a bezpečnosť..... 3 581,64 €

03.2.0 Ochrana pred požiarmi..... 3 581,64 €

Z rozpočtovaných 3 328,00 Eur bolo skutočné čerpanie 3 581,64 Eur, čo je 107,62 % čerpanie.

Energie – elektrina hasičská zbrojnica 144,24 €

Materiál 1 871,57 €

Všeobecný materiál 521,73 €, špeciálny materiál 671,19 €, pracovné odevy, obuv a pomôcky 613,50 €, palivá ako zdroj energie 65,15 €.

Dopravné – AVIA palivo, údržba, poistenie 857,15 €

Rutinná a štandardná údržba budov 689,68 €

Služby – školenia požiarnikov, konkurzy a súťaže 19,00 €

04 Ekonomická oblasť..... 10 535,50 €

Z rozpočtovaných 9 935,00 Eur bolo skutočné čerpanie 10 535,50 Eur, čo je 106,04 % čerpanie.

04.5.1.3 Správa a údržba ciest 9 136,38 €

Materiál 356,98 €

Rutinná a štandardná údržba ciest – zimná, letná 8 779,40 €

04.9.0 Ekonomická oblasť inde neklasifikovaná – nájom 1 399,12 €

05 Ochrana životného prostredia..... 29 593,63 €

05.1.0 Nakladanie s odpadmi..... 29 593,63 €

Z rozpočtovaných 32 131 € bolo skutočné čerpanie 29 593,63 €, čo je 92,10 % čerpanie.

Materiál 1 686,99 €

Výdavky na odpadové nádoby 1134,60 €, vrecia 492,85 €, pracovné odevy, obuv a pomôcky 59,54 €.

Služby 27 906,64 €

Odvoz odpadu 21 186,40 €, poplatky za uloženie odpadu 3 242,26 €, separovaný zber 3 477,98 €.

06 Bývanie a občianska vybavenosť..... 22 356,90 €

Z rozpočtovaných 21 286,00 € bolo skutočné čerpanie 22 356,90 € čo je 105,03 % čerpanie.

06.2.0 Rozvoj obcí..... 13 368,12 €

Z rozpočtovaných 12 686 Eur bolo skutočné čerpanie 13 368,12 Eur, čo je 105,38% čerpanie.

Materiál 1 832,14 €

Prevádzkové stroje, prístroje a náradie VPP 370,62 €, všeobecný materiál verejná zeleň 735,36 €, všeobecný materiál VPP 312,88 €, pracovné odevy, obuv a pomôcky VPP 142,99 €, benzín do kosačiek a píly 270,29 €.

Dopravné..... 8 891,26 €
Výdavky na pohonné hmoty –Fekál 3 066,64 €, Autobus 220,04 €, Avia 295,00 € Avia Daewoo 1 334,13 €, opravy a údržba Fekál 529,04 €, Avia 677,74 €, Avia daewoo 2706,60 €, mýto 62,07 €.
Rutinná a štandardná údržba strojov, prístrojov a náradia VPP 521,52 €
Služby 2 123,20 €
Výdavky na protipovodňové opatrenia 340,70 €, odmeny na základe dohôd 1048,50 €, daň z motorových vozidiel 734,00 €.

06.4.0 Verejné osvetlenie..... 8 988,78 €

Z rozpočtovaných 8 600,00 Eur bolo skutočné čerpanie 8 988,78 Eur, čo je 104,52% čerpanie.

Energie – elektrina verejné osvetlenie..... 7 705,84 €
Materiál – verejné osvetlenie..... 491,44 €
Rutinná a štandardná údržba verejného osvetlenia..... 1 509,98 €

08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo..... 40 658,81 €

Z rozpočtovaných 41 930,00 € bolo skutočné čerpanie 40 658,81 € čo je 96,97 % čerpanie.

08.1.0 Rekreačné a športové služby.....15 112,04 Eur

Z rozpočtovaných 15 279,00 € bolo skutočné čerpanie 15 112,18 čo je 98,91 % čerpanie.

Poistné 187,26 €
Energie 1 605,10 €
Výdavky na elektrinu TJ 863,83 €, Turistická chata 284,88 €, Lyžiarsky vlek 133,41€, voda TJ 322,98 €.
Materiál – všeobecný materiál..... 803,78 €
Rutinná a štandardná údržba budov a priestorov 1 773,88 €
Opravy a údržba TJ 1651,46 €, Lyžiarsky vlek 122,42 €.
Služby 3 202,02 €
Výdavky na konkurzy a súťaže 306,92 €, odmeny na základe dohôd TJ 2 895,51 €.
Transfery v rámci verejnej správy.....7 540,00 €
Telovýchovná Jednota Plevník-Drienové 6 440,00€, Klub slovenských turistov 300,00 €, Hokejbalový klub Snipers 300,00 €, Astronomický klub Juraja Bárdyho 200,00 €, centrá voľného času 300,00 €.

08.2.0 Kultúrne služby..... 21 708,17 Eur

Z rozpočtovaných 22 446,00 € bolo skutočné čerpanie 21 708,17 € čo je 96,71 % čerpanie.

Poistné 33,82 €
Energie 9 014,51 €
Kultúrny dom elektrina 1591,80 €, , plyn 7368,03 €, voda 54,41€.
Materiál 2 111,60 €
Kultúrny dom interiérové vybavenie 1445,58 €, všeobecný materiál 556,01 €, všeobecný materiál na kultúrne a spoločenské aktivity 60,02 €, občerstvenie na kultúrne a spoločenské aktivity 50,00 €.

Rutinná a štandardná údržba budov 1 509,98 €
 Služby 2 486,11 €
 Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru 2336,11 €, Súťaž o cenu Dominika Tatarku 150,00 €.

Transfery v rámci verejnej správy..... 6 552,15 €
 Hudobno-folklórny klub Spievanka 5759,89 €, Gitaristky 200,00 €, Miestny odbor Matice slovenskej 392,26 €, Považská Veselka 200,00 €.

08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby 2 191,23 Eur

Z rozpočtovaných 1700,00 € bolo skutočné čerpanie 2191,32 € čo je 128,90 % čerpanie.

Výdavky na opravy a údržbu miestneho rozhlasu 863,23 €, vývesné tabule pre miestne organizácie 1280,00 €, web stránka obce 48,00 €.

08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby..... 1 647,37 Eur

Z rozpočtovaných 2505,00 € bolo skutočné čerpanie 1647,37 € čo je 65,76 % čerpanie.

Výdavky na Dom smútku a cintorín – elektrina 100 21 €, voda 86,10 €, všeobecný materiál 163,31 €, opravy a údržba 277,20 €, prevádzkovanie pohrebiska 312,65 €, odmeny na základe dohôd 707,90 €.

09 – Vzdelávanie..... 397 295,52 Eur

Z rozpočtovaných 402 101,87 Eur bolo skutočné čerpanie 397 295,52 Eur, čo je 98,80% čerpanie.

09.1.1.1 Materská škola 92 155,84 Eur

Z rozpočtovaných 96 285,20 Eur bolo skutočné čerpanie 92 155,84 Eur, čo je 95,71% čerpanie.

Mzdy43 271,29 €
 Odmeny..... 1 337,00 €
 Poistné 15 753,81 €
 Energie, voda, poštové a telekomunikačné služby.....23 476,94 €
 Výdavky na energie - 22742,23 €, vodné, stočné – 730,26 €, poštové a telekomunikačné služby 4,45 €.

Materiál5 111,29 €
 Interiérové vybavenie 500,27 €, prevádzkové stroje, technika /kosačka/ 427,50 €, všeobecný materiál – 1607,75 €, knihy, časopisy, noviny – 2377,04 €, pracovné odevy, obuv – 99,72 €, palivá ako zdroj energie 14,93 €, reprezentačné – 84,08 €.

Rutinná a štandardná údržba..... 1 014,54 €
 Údržba prevádzkových strojov – 259,42 €, budov, objektov – 755,12 €.

Služby 2 024,22 €
 Revízie 223,20 €, stravovanie – 1257,69 €, prídely do sociálneho fondu 543,33 €.

Transfery jednotlivcom na nemocenské dávky..... 166,75 €

09.1.2.1 Základná škola 263 359,40 Eur

Z rozpočtovaných 263 359,40 Eur bolo skutočné čerpanie 263 359,40 Eur, čo je 100,00% čerpanie.

Mzdy 139 123,78 €
 Odmeny..... 14 435,25 €
 Poistné56 357,94 €

Cestovné –tuzemské cestovné náhrady.....	651,71 €
Energie, voda, poštové a telekomunikačné služby.....	20 860,27 €
Výdavky na energie - 19 840,78 €, vodné, stočné – 251,17 €, poštové a telekomunikačné služby 768,32 €.	
Materiál	11 753,37 €
Výdavky - výpočtová technika 2 515,90 €, prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia 992,00 €, všeobecný materiál 4 531,50 €, knihy, časopisy, noviny 3 074,76 €, pracovné odevy, obuv, pomôcky 50,66 €, softvér 132,00 €, palivá ako zdroj energie 56,95 €, reprezentačné 399,60 €.	
Rutinná a štandardná údržba budov, objektov.....	1 712,38 €
Služby	12 807,15 €
Školenia, kurzy a semináre 772,00 €, konkurzy a súťaže 242,14 €, všeobecné služby 3 502,28 €, náhrady 20,00 €, poplatky a odvody 529,30 €, stravovanie 2 184,39 €, poistné 792,60 €, prídel do sociálneho fondu 1 326,44 €, odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru 3 438,00 €.	
Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám.....	3 031,56 €
Členské príspevky 61,90 €, odchodné 2 904,00 €, na nemocenské dávky 65,66 €.	
09.5.0.1 Zariadenia pre záujmové vzdelávanie.....	8 644,27 Eur
Z rozpočtovaných 8 644,27 Eur bolo skutočné čerpanie 8 644,27 Eur, čo je 100,00% čerpanie.	
Mzdy	4 461,92 €
Odmeny.....	70,00 €
Poistné	1 996,59 €
Materiál	691,00 €
Výdavky na telekomunikačnú techniku 62,90 €, všeobecný materiál 381,60 €, knihy, časopisy, učebné pomôcky 246,50 €.	
Služby	1 424,76 €
Výdavky na služby tvorí: prídel do sociálneho fondu 39,03 € a odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru 1 384,50 €, poplatky 1,23 €..	
09.6.0.1 Školské stravovanie.....	33 136,01Eur
Z rozpočtovaných 33 813,00 Eur bolo skutočné čerpanie 33 136,01 Eur, čo je 97,98 % čerpanie.	
Mzdy	21 395,49 €
Odmeny.....	800,00 €
Poistné	7 914,65 €
Energie – plyn.....	229,55 €
Materiál	1 135,31 €
Výdavky na všeobecný materiál 558,17 €, drobný hmotný majetok 354,00 €, pracovné odevy a obuv 223,13 €.	
Rutinná a štandardná údržba.....	342,58 €
Služby	1 318,43 €
Výdavky na revízie 92,00 €, stravovanie 952,59 €, prídel do sociálneho fondu 273,84 €.	
10 Sociálne zabezpečenie.....	13 499,68 Eur
Z rozpočtovaných 19 373,00 Eur bolo skutočné čerpanie 13 499,68 Eur, čo je 69,68 % čerpanie.	
10.1.2.3 Ďalšie sociálne služby	1 176,73 €
10.2.0.2 Staroba - ďalšie sociálne služby	11 218,95 €
Výdavky na stravovanie dôchodcov.	

10.4.0.3 Rodina a deti - ďalšie sociálne služby.....900,00 €
Príspevok obce rodičom pri narodení dieťaťa.
 10.7.0.3 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi..... 204,00 €

2) Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	Plnenie v %
24 369,00	274,95	1,13

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
01 – Všeobecné verejné služby	20 869,00	24,95	0,12
04 – Ekonomická oblasť	3 500,00	250,00	7,14
Spolu	24 369,00	274,95	1,13

Textová časť –kapitálové výdavky:

Ide o nákup pozemkov pod miestnu komunikáciu Bukovanova v sume 274,95 €.

3) Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	Plnenie v %
76 064,00	73 218,71	96,26

Textová časť – výdavkové finančné operácie

Z rozpočtovaných 76 064,00 € na splácanie istín z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 73 218, 71 čo je 96,26 %, z toho splátky úveru ŠFRB v sume 10 218,71 € a splátky úveru na Viacúčelové ihrisko v sume 63 000,00 €.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	Plnenie v %
272 003,67	272 003,67	100,00

Položku tvoria bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou – Základná škola Dominika Tatarku Plevník-Drienové.

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2013 v EUR

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2013
Bežné príjmy spolu	738 096,09
z toho : bežné príjmy obce	737 183,22
bežné príjmy RO	912,87
Bežné výdavky spolu	688 299,60
z toho : bežné výdavky obce	416 295,93
bežné výdavky RO	272 003,67
Bežný rozpočet	49 796,49
Kapitálové príjmy spolu	56 936,19
z toho : kapitálové príjmy obce	56 936,19
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	274,95
z toho : kapitálové výdavky obce	274,95
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	56 661,24
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	106 457,73
Vylúčenie z prebytku	10 637,20
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	95 820,53
Príjmy z finančných operácií	0,00
Výdavky z finančných operácií	732 18,71
Rozdiel finančných operácií	-732 18,71
PRÍJMY SPOLU	795 032,28
VÝDAVKY SPOLU	761 793,26
Hospodárenie obce	33 239,02
Vylúčenie z prebytku	10 637,20
Upravené hospodárenie obce	22 601,82

Výsledok hospodárenia obce v roku 2013 ako rozdiel príjmov a výdavkov obce je prebytok vo výške + 106 457,73 Eur.

Finančné operácie nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu, ale v zmysle § 10 ods. 6 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sú aj finančné operácie súčasťou rozpočtu obce. Prebytok, resp. schodok rozpočtu obce je rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce a obci Plevník-Drienové za rok 2013 vznikol prebytok vo výške 33 239,02 Eur, ktorý je tvorený zostatkami finančných prostriedkov na jednotlivých účtoch obce k 31.12.2013.

Prebytok rozpočtu v sume 33 239,02. EUR upravený o nevyčerpané prostriedky v sume 10 637,20 EUR navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu v sume 22 601,82 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**

- nevyčerpané prostriedky z dotácie na základe uznesenia vlády č. 586/2013 účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 10 000,00 EUR na „Rozšírenie verejného vodovodu“,
- 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 637,20 Eur,

ktoré je možné použiť v nasledujúcom 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.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2013 vo výške 22 601,82. 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	47 907,51
Prírastky - z prebytku hospodárenia	4 123,02
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0,00
- krytie schodku hospodárenia	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2013	52 030,53

Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2013	209,55
Prírastky - povinný prídél - 1 %	996,45
Prírastky - povinný prídél - 0,5 %	498,22
Úbytky - stravovanie	794,12
- regeneráciu PS,	504,00
- dopravné	172,83
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2013	233,27

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v Eur

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Majetok spolu	2 248 417,91	2 141 618,85
Neobežný majetok	2 115 010,14	1 974 420,80
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	9 058,11	6 935,03
Dlhodobý hmotný majetok	1 885 358,61	1 746 892,35
Dlhodobý finančný majetok	220 593,42	220 593,42
Obežný majetok	125 492,00	156 823,85
z toho:		
Zásoby	274,87	343,17
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	20 313,64	14 068,80
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	11 453,33	13 303,94
Finančné účty	93 450,16	129 107,94
Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé	0	0
Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé	0	0
Časové rozlíšenie	7 915,77	10 374,20

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 248 417,91	2 141 618,85
Vlastné imanie	941 228,51	933 064,58
z toho:		
Oceňovacie rozdiely a fondy	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	961 405,39	945 046,65
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-20 176,88	-11 982,07
Záväzky	405 699,00	332 519,31
z toho:		
Rezervy	21 770,82	13 237,86
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	9 653,64	19 408,80
Dlhodobé záväzky	259 185,88	248 999,88
Krátkodobé záväzky	45 088,66	43 872,77
Bankové úvery a výpomoci	70 000,00	7 000,00
Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé	0	
Časové rozlíšenie	901 490,40	876 034,96

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery

Druh úveru	Podľa splatnosti	Mena	Druh úrokovej sadzby a výška sadzby v %	Dátum splatnosti	Výška k 31.12.2013	Výška k 31.12.2012
1	2	3	4	5	6	7
Investičný	krátkodobý	Euro	Revizibilná 6 mesačný	24.07.2014	7 000,00	70 000,00

Krátkodobý investičný Municipálny úver – Eurofondy na predfinancovanie a spolufinancovanie projektu „Viacúčelové ihrisko Plevník-Drienové“ vo výške 70 000 Eur je v zmysle zmluvy splatný 23. 07. 2014. Zostatok úveru vo výške 7 000,00 € obec splatí v stanovenom termíne.

8. Prehľad o poskytnutých dotáciách v roku 2013 právnickým osobám a fyzickým osobám–podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z.

V súlade s VZN č. 1/2005 obec v roku 2013 poskytla miestnym subjektom príspevky na podporu prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel. Príspevky boli určené na bežné výdavky.

Miestny subjekt	Poskytnuté finančné prostriedky v €	Skutočne použité finančné prostriedky v €	Rozdiel – vrátenie
Telovýchovná jednota	6440,00	6440,00	0
Spievanka	5759,89	5759,89	0
Považská Veselka	200,00	200,00	0
Gitaristky	200,00	200,00	0
Slov.zväz turistov	300,00	300,00	0
Hokejbalisti Snippers	300,00	300,00	0
MO Matice slovenskej	392,26	392,26	0
MO SZZP	100,00	100,00	0
MO SČK	100,00	100,00	0
Astronomický krúžok	200,00	200,00	0
Centrá voľného času	300,00	300,00	0
SPOLU	14292,15	14292,15	0

Dotácie boli použité a vyúčtované v súlade s VZN č. 1/2005.

9. Finančné usporiadanie vzťahov

a/ Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám t.j. rozpočtovým organizáciám

Rozpočtová organizácia	Poskytnuté finančné prostriedky v €	Skutočne použité finančné prostriedky v €	Rozdiel – vrátenie
Základná škola D.T.	8 644,27	8 644,27	0

b/ Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

P.č.	Poskytovateľ	Účel	Poskytnuté finančné prostriedky	Skutočne použité fin. prostriedky	Rozdiel Použitie v r. 2014
1.	Obvod.úrad Pov. Bystrica	Matrika	1807,10	1807,10	0
2.	Krajský stavebný úrad	Spoločný stavebný úrad	1 479,63	1 479,63	0
3.	Obv. úrad pre CD a PK Pov. Bystrica	Spol. stavebný úrad na cest.dopravu	84,83	84,83	0
4.	Krajský školský úrad	Školstvo - bežné výdavky	259 116,00	259 116,00	0

5.	Krajský školský úrad	Školstvo výchovnovzd.poukazy	3 567,00	3 567,00	0
6.	Krajský školský úrad	MŠ na výchovnovzdel. proces	2 781,00	2 781,00	0
7.	Krajský úrad živ.prostred.	Na agendu životného prostredia	166,94	166,94	0
8.	Obvod.úrad Pov. Bystrica	Na voľby	526,76	526,76	0
9.	Obvod.úrad Pov. Bystrica	Na skladníka CO	149,00	149,00	0
10.	Obvod. úrad Pov.Bystrica	Evidencia obyvateľstva	525,03	525,03	0
11.	Ministerstvo dopravy,výst a regionál. rozvoja SR	Bežný transfer na riešenie kritického stavu cestnej infraštr.	3324,43	3324,43	0
12.	Minist. financií SR	Zvýš. platov zam. školstva 5 %	4162,00	4162,00	0
13.	Pôdohospodárska platobná agentúra	Viacúč. ihrisko – vrátenie DPH	6899,86	6899,86	0
14.	Pôdohospodárska platobná agentúra	Viacúčel. ihrisko – externý manažment	3679,93	3679,93	0
15.	Minist. financií SR	Rozšírenie verejného vodovodu	10 000,00	0	10 000,00
	Spolu:		298269,51	288269,51	10000,00

c/ Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2013 žiadnu zmluvu so štátnymi fondami.

10. Hodnotenie plnenia programov obce za rok 2013

Príloha č. 1 Záverečného účtu.

Vypracovala:
Ing. Milena Kremeňová

Predkladá: Ján Michalec – starosta obce

Plevník-Drienové 12. 6.2014