**Záverečný účet Obce Horné Srnie za rok 2014**

**V Hornom Srní 5.5.2015**

**Záverečný účet obce za rok 2014**

 **OBSAH :**

1. Rozpočet obce na rok 2014
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014
4. Hodnotenie plnenia programov obce
5. Výsledok hospodárenia za rok 2014
6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
7. Finančné usporiadanie vzťahov voči:

 - zriadeným a založeným právnickým osobám

* + štátnemu rozpočtu
	+ štátnym fondom
	+ VÚC
	+ ostatným subjektom
1. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014
2. Prehľad o stave dlhu k 31.12.2014
3. Hospodárenie príspevkových organizácií.
4. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov.
5. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám -

 podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

13. Podnikateľská činnosť.

1. **Rozpočet obce na rok 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. Rozpočet obce na rok 2014 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2014.

Rozpočet obce na rok 2014 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2013 uznesením č.152.

Zmeny rozpočtu:

* prvá zmena schválená dňa 25.2.2014 uznesením č. 162
* druhá zmena schválená dňa 28.4.2014 uznesením č. 171
* tretia zmena schválená dňa 17.6.2014 uznesením č. 182
* štvrtá zmena schválená dňa 11.11.2014 uznesením č. 208
* piata zmena schválená – rozhodnutím starostu dňa 31.12.2014.

**Čerpanie rozpočtu obce k 31.12.2014 v EUR:**

|  |  |
| --- | --- |
| Bežné príjmy obce  | 1 386 023,56 |
| Bežné príjmy RO | 22 017,22 |
| Bežné výdavky obce | 618 995,54 |
| Bežné výdavky RO | 595 227,23 |
| **Hospodárenie BR** | **193 818,01** |
|  |  |
| Kapitálové príjmy obce  | 49 479,66 |
| Kapitálové príjmy RO |  - |
| Kapitálové výdavky obce | 230 118,22 |
| Kapitálové výdavky RO |  2 802,00 |
| **Hospodárenie KR** |  **- 183 440,56** |
|  |  |
| Finančné príjmy obce | 310 334,37  |
| Finančné výdavky obce | 250 924,45 |
| **Hospodárenie FO** | **59 409,92** |
|  |  |
| **Hospodárenie celkom**  | **69 787,37** |

1. ***Rozbor plnenia príjmov za rok 2014 v EUR***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **P.č.** |  | **Bežné príjmy:** | **Rozpočet na rok 2014** | **Rozpočet po zmenách** | **Čerpanie rozpočtu** |
| 1 | 111003 | Podielové dane | 550 800 | 586 375 | 586 375 |
| 2 | 121001 | Daň z pozemkov | 44 263 | 44 263 | 43 332 |
| 3 | 121002 | Daň zo stavieb | 104 634 | 104 634 | 110 593 |
| 4 | 121003 | Daň z bytov | 1 440 | 1 440 | 1 262 |
| 5 | 133001 | Daň za psa | 2 400 | 2 400 | 2 509 |
| 6 | 133012 | Daň za užívanie verejného priestranstva | 2 100 | 2 100 | 2 225 |
| 7 | 133013 | Komunálny odpad FO | 36 190 | 36 190 | 36 169 |
| 8 | 133013 | Komunálny odpad PO | 8 710 | 8 710 | 9 429 |
| 9 | 134001 | Poplatok za dobývací priestor | 1 190 | 1 190 | 1 190 |
| 10 | 212002 | Príjmy z prenájmu pozemkov | 4 900 | 4 900 | 5 291 |
| 11 | 212002 | Nájom hrobového miesta | 600 | 600 | 1 590 |
| 12 | 212003 | Nájomné - zdravotné stredisko | 13 500 | 13 500 | 15 155 |
| 13 | 212003 |  - Anton Galko - potraviny | 2 500 | 2 500 | 2 450 |
| 14 | 212003 |  - športová hala | 3 000 | 3 000 | 3 427 |
| 15 | 212003 |  - byty | 15 340 | 15 340 | 17 658 |
| 16 | 212003 |  - byty v MŠ | 45 300 | 45 300 | 46 344 |
| 17 | 212003 |  - kultúrny dom | 35 000 | 35 000 | 34 470 |
| 18 | 212003 |  - colnica | 2 160 | 2 160 | 1 853 |
| 19 |   |  - Akzent Media | 0 | 649 | 649 |
| 20 | 212003 |  - klub dôchodcov, ostatné | 50 | 50 | 17 |
| 21 | 212004 | Nájomné - Reg.vod.spoločnosť | 16 400 | 24 600 | 16 400 |
| 22 | 221004 | Správne poplatky - všeobecné | 1 500 | 1 500 | 1 931 |
| 23 | 221004 |  - matrika | 0 | 19 | 19 |
| 24 | 221004 |  - rybárske lístky | 200 | 200 | 292 |
| 25 | 221004 |  - stavebná činnosť | 1 200 | 1 200 | 2 084 |
| 26 | 222003 | Pokuty | 0 | 300 | 300 |
| 27 | 223001 | Poplatok za smetnú nádobu | 0 | 145 | 145 |
| 28 | 223001 | Relácie v miestnom rozhlase | 800 | 800 | 704 |
| 29 | 223001 | Kopírovacie práce + fax | 50 | 50 | 128 |
| 30 | 223001 | Obecná knižnica - príjmy z činnosti | 190 | 190 | 191 |
| 31 | 223001 | Príjem - recyklačný fond | 2 600 | 729 | 729 |
| 32 | 223001 | Príjem - ENVI Pack | 750 | 1145 | 1 145 |
| 33 | 223001 | Pohrebníctvo - mraziaci box | 200 | 200 | 490 |
| 34 | 223001 | Príjem - opatrovateľská služba | 1 730 | 1 730 | 1 567 |
| 35 | 223001 | Druhotné suroviny, predaj črepov | 500 | 500 | 890 |
| 36 | 223001 | Príjem z reklamy | 0 | 1 075 | 1 075 |
| 37 | 229005 | Za znečistenie ovzdušia | 470 | 470 | 478 |
| 38 | 242 | Úroky z vkladov | 100 | 109 | 293 |
| 39 | 291004 | Príjem od fyzickej osoby | 0 | 1925 | 1 925 |
| 40 | 292006 | Príjem - poistné plnenie | 0 | 2310 | 2 310 |
| 41 | 292008 | Výťažok z lotérií a hier | 40 | 1660 | 1 671 |
| 42 | 292012 | Dobropis/prepl.el.energie, plynu | 0 | 1 186 | 1 185 |
| 43 | 292017 | Zúčt.nákl.z min.rokov | 0 | 292 | 305 |
| 44 | 311 | 575. výročie obce | 0 | 1 200 | 1 200 |
| 45 | 311 | Grant/MAS Vršatec | 0 | 350 | 350 |
| 46 | 312001, 312012 | Dotácia na činnosť matriky | 2 817 | 2 869 | 2 869 |
| 47 | 312001, 312012 | Dotácia/prenes.komp.stavebná činn. | 2 650 | 2 608 | 2 608 |
| 48 | 312001 | Dotácia/ ESF, ŠR | 0 | 3 025 | 3 025 |
| 49 | 312001 | Dotácia/sklad CO | 193 | 193 | 193 |
| 50 | 312001 | Dotácia/školské potreby | 0 | 116 | 116 |
| 51 | 312001 | Dotácia/knihy do knižnice | 0 | 500 | 500 |
| 52 | 312001, 312012 | Dotácia/prenes.komp.doprava | 0 | 121 | 121 |
| 53 | 312001 | Dotácia/životné prostredie | 0 | 263 | 263 |
| 54 | 312001 | Dotácia/VOĽBY, referendum, sčít.ob. | 0 | 5 573 | 5 573 |
| 55 | 312001, 312012 | Dotácia/REGOB | 0 | 925 | 925 |
| 56 | 312001 | Dotácia/príspevok v hm.núdzi | 0 | 3 710 | 3 710 |
| 57 | 312001 | Dotácia/prídavky na deti | 0 | 634 | 634 |
| 58 | 312001 | Dotácia/Protipovodňové opatrenia | 0 | 162 | 162 |
| 59 | 312001 | Dotácia/Značenie cyklotrasy | 0 | 6 260 | 6 260 |
| 60 | 312001 | Dotácia/Prevencia kriminality | 0 | 6 000 | 6 000 |
| 61 |   | **Príjmy spolu za obec:** | **906 467** | **987 145** | **992 754** |
| 62 | 312012 | Dotácia/prenes.komp.ZŠ, MŠ | 269 000 | 392 808 | 392 808 |
| 63 | 312001 | Dotácia/stravovanie | 400 | 462 | 462 |
|  |  | **Bežné príjmy spolu:** | **1 175 867** | **1 380 415** | **1 386 024** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | **Kapitálové príjmy** | **Rozpočet na rok 2014** | **Rozpočet po zmenách** | **Čerpanie rozpočtu** |
| 1 | 233001 | Predaj pozemkov | 0 | 327 | 327 |
| 2 | 321 | Granty/Cesta do Sietneho | 0 | 5 000 | 5 000 |
| 3 | 322001 | Dotácia/Protipovodňové opatrenia | 0 | 2 985 | 2 985 |
| 4 | 322001 | Dotácia/Rekonštrukcia KD | 0 | 10 492 | 10 492 |
| 5 | 322001 | Dotácia/Cesta do Sietneho | 0 | 15 616 | 15 616 |
| 6 | 322001 | Dotácia/Tržnica | 0 | 15 059 | 15 059 |
|   |   |  **SPOLU**  | **0** | **49 479** | **49 479** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | **Finančné operácie** | **Rozpočet na rok 2014** | **Rozpočet po zmenách** | **Čerpanie rozpočtu** |
| 1 | 453 | ZŠ/nevyčerp.dotácia  | 0 | 8 712 | 8 712 |
| 2 | 454001 | Prevod z RF | 0 | 244 318 | 241 220 |
| 3 | 513001 | Prekleňovací úver/Revitalizácia zelene | 0 | 68 262 | 60 403 |
|   |   | **SPOLU** | **0** | **321 292** | **310 335** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | **Rozpočet príjmov ZŠ** | **Rozpočet na rok 2014** | **Rozpočet po zmenách** | **Čerpanie rozpočtu** |
| 1 |   | Základná škola | 680 | 680 | 419 |
| 2 |   | Materská škola | 8 900 | 8 900 | 8 827 |
| 3 |   | Školská jedáleň | 12 800 | 12 800 | 12 231 |
| 4 |   | Školský klub detí | 600 | 600 | 540 |
|   |   | **SPOLU** | **22 980** | **22 980** | **22 017** |

1. ***Rozbor plnenia výdavkov za rok 2014 v EUR***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **P.č.** |  | **Bežné výdavky:** | **Rozpočet na rok 2014** | **Rozpočet po zmenách** | **Čerpanie rozpočtu** |
|   | 0.1.1.1.6 | Správa obce: |   |   |   |
| 1 | 611 |  - mzdy /od r.2014 +byty+KD/ | 110 000 | 110 000 | 105 823 |
| 2 | 611, 637026 |  - mzdy - poslanci + komisie | 2 505 | 2 955 | 2 951 |
| 3 | 611 |  - mzda - kontrolór obce | 3 060 | 3 060 | 1 430 |
| 4 | 621 |  - zdravotné poistenie | 11 000 | 10 769 | 10 741 |
| 5 | 621 |  - zdravotné poistenie - poslanci+komisie | 222 | 252 | 255 |
| 6 | 621 |  - zdravotné poistenie - kontrolór obce | 306 | 306 | 134 |
| 7 | 625001 |  - nemocenské poistenie | 1 540 | 1 550 | 1 529 |
| 8 | 625001 |  - nemocenské poistenie - kontrolór obce | 43 | 43 | 19 |
| 9 | 625002 |  - starobné poistenie | 15 400 | 15 945 | 15 943 |
| 10 | 625002 |  - starobné poistenie - poslanci+komisie | 316 | 356 | 357 |
| 11 | 625002 |  - starobné poistenie - kontrolór obce | 428 | 428 | 188 |
| 12 | 625003 |  - úrazové poistenie | 880 | 885 | 905 |
| 13 | 625003 |  - úrazové poistenie - poslanci+komisie | 12 | 12 | 22 |
| 14 | 625003 |  - úrazové poistenie - kontrolór obce | 24 | 24 | 11 |
| 15 | 625004 |  - invalidné poistenie | 3 300 | 3 370 | 3 400 |
| 16 | 625004 |  - invalidné poistenie - poslanci+komisie | 43 | 63 | 64 |
| 17 | 625004 |  - invalidné poistenie - kontrolór obce | 92 | 92 | 40 |
| 18 | 625005 |  - poistenie v nezamestnanosti | 1 100 | 1 107 | 1 095 |
| 19 | 625005 |  - poistenie v nezamestnanosti - kontrolór | 31 | 31 | 13 |
| 20 | 625007 |  - rezervný fond | 5 225 | 5 367 | 5 374 |
| 21 | 625007 |  - rezervný fond - poslanci+komisie | 73 | 123 | 131 |
| 22 | 625007 |  - rezervný fond - kontrolór obce | 145 | 145 | 64 |
| 23 | 627 |  - doplnkové dôchodkové poistenie | 797 | 797 | 744 |
| 24 | 631001 |  - cestovné + zahr.cestovné | 60 | 145 | 146 |
| 25 | 632001 |  - elektrická energia | 3 000 | 2 898 | 2 082 |
| 26 | 632001 |  - plyn | 5 800 | 5 501 | 4 354 |
| 27 | 632002 |  - vodné - stočné | 450 | 300 | 158 |
| 28 | 632003 |  - telefónne poplatky | 2 150 | 2 300 | 2 295 |
| 29 | 632003 |  - poštovné | 1 100 | 1 450 | 1 449 |
| 30 | 632004 |  - internet | 6 912 | 6 912 | 6 336 |
| 31 | 633001 |  - nápuk koberca | 0 | 800 | 804 |
| 32 | 633002 |  - nákup výpočtovej techniky | 2 000 | 3 880 | 3 882 |
| 33 | 633004 |  - prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia | 500 | 500 | 385 |
| 34 | 633006 |  - kancelárske potreby - všeobecný materiál | 2 000 | 1 900 | 1 532 |
| 35 | 633006 |  - tlačivá | 100 | 100 | 103 |
| 36 | 633006 |  - čistiace a hyg. potreby | 500 | 574 | 571 |
| 37 | 633009 |  - knihy, noviny, časopisy | 600 | 700 | 671 |
| 38 | 633010 |  - ochranné pracovné pomôcky | 100 | 0 | 0 |
| 39 | 633016 |  - reprezentačné | 1 000 | 800 | 538 |
| 40 | 634001 |  - pohonné hmoty | 2 700 | 2 700 | 2 720 |
| 41 | 634002 |  - servis a oprava osobného auta | 900 | 700 | 584 |
| 42 | 634003 |  - poistenie osobného auta | 1 100 | 1 100 | 960 |
| 43 | 634005 |  - parkovné, diaľničné známky | 160 | 160 | 170 |
| 44 | 635003 |  - údržba telekomunikačnej techniky | 330 | 2 630 | 2 643 |
| 45 | 635004 |  - údržba kanc. a rozmnož. strojov | 300 | 640 | 648 |
| 46 | 635006 |  - budova OcÚ -údržba | 3 000 | 2 200 | 2 193 |
| 47 | 635009 |  - údržba softweru | 4 000 | 4 440 | 4 442 |
| 48 | 636001 |  - nájomné za pozemok | 730 | 480 | 474 |
| 49 | 637003 |  - údržba web stránky, inzercia,propagácia | 1 300 | 1 125 | 1 095 |
| 50 | 637004 |  - čistenie, pranie | 50 | 75 | 79 |
| 51 | 637004 |  - projektová dokumentácia | 1 000 | 0 | 0 |
| 52 | 637004 |  - všeobecné služby | 900 | 700 | 324 |
| 53 | 637005 |  - špeciálne služby | 1 500 | 7 070 | 7 072 |
| 54 | 637005 |  - právna služba | 1 000 | 650 | 618 |
| 55 | 637012 |  - daň z úrokov | 80 | 180 | 180 |
| 56 | 637014 |  - stravovanie pracovníkov OcÚ | 7 000 | 7 300 | 7 304 |
| 57 | 637015 |  - poistenie majetku | 4 406 | 4 606 | 4 618 |
| 58 | 637015 |  - poistenie za škodu, zodpovednosť obcí | 143 | 143 | 114 |
| 59 | 637016 |  - prídel do sociál. fondu | 1 200 | 1 200 | 1 177 |
| 60 | 637017 |  - stravné lístky - provízia | 200 | 290 | 291 |
| 61 | 637018 |  - vrátenie príjmov z min.rokov | 0 | 2 700 | 2 703 |
| 62 | 637023 |  - kolky | 100 | 100 | 110 |
| 63 | 637026 |  - zástupca starostu | 3 800 | 3 600 | 3 600 |
| 64 | 637027 |  - ostatné práce v obci | 300 | 400 | 388 |
| 65 |   | **I. medzisúčet** | **219 013** | **231 629** | **221 046** |
| 66 | 01.1.2. 637005 | Auditorské služby | 801 | 801 | 802 |
| 67 | 01.1.2. 637012 | Poplatky banke | 1 500 | 1 550 | 1 628 |
| 68 |   | **II. medzisúčet** | **2 301** | **2 351** | **2 430** |
| 69 | 01.3.3. 611 | Matrika - mzdy | 1 497 | 1 490 | 1 490 |
| 70 | 01.3.3. 621 |  - zdravotné poistenie | 148 | 149 | 149 |
| 71 | 01.3.3. 625001 |  - nemocenské poistenie | 20 | 21 | 21 |
| 72 | 01.3.3. 625002 |  - starobné poistenie  | 206 | 208 | 208 |
| 73 | 01.3.3. 625003 |  - úrazové poistenie | 12 | 12 | 12 |
| 74 | 01.3.3. 625004 |  - invalidné poistenie | 44 | 45 | 45 |
| 75 | 01.3.3. 625005 |  - poistenie v nezamestnanosti | 14 | 15 | 15 |
| 76 | 01.3.3. 625007 |  - rezervný fond | 70 | 71 | 71 |
| 77 | 01.3.3.  |  - prevádzka, materiál | 706 | 758 | 758 |
| 78 | 01.3.3. 637013 |  - ošatné | 100 | 100 | 100 |
| 79 |   | **III. medzisúčet** | **2 817** | **2 869** | **2 869** |
| 80 | 01.6.0. | VOĽBY, referendum, sčítanie obyvateľstva | 0 | 5 573 | 5 573 |
| 81 |   | **IV. Medzisúčet** | **0** | **5 573** | **5 573** |
| 82 | 01.7.0. 651002 | Splátka úrokov - ŠFRB 9 b.j.+16 b.j. | 5 830 | 5 830 | 5 717 |
| 83 | 01.7.0. 651002 | Splátky úrokov z úverov | 8 800 | 8 800 | 5 342 |
| 84 | 01.7.0. 653001 | Manipulačné poplatky | 0 | 50 | 50 |
| 85 |   | **V. medzisúčet:** | **14 630** | **14 680** | **11 109** |
| 86 | 02.2.0. 637027 | Sklad CO - odmena skladníka | 193 | 273 | 274 |
| 87 |   | **VI. medzisúčet** | **193** | **273** | **274** |
| 88 | 03.2.0. 632001 | Požiarna ochrana - elektrická energia | 500 | 500 | 473 |
| 89 | 03.2.0.633006 |  - materiál | 400 | 240 | 10 |
| 90 | 03.2.0.634001 |  - pohonné hmoty | 200 | 200 | 140 |
| 91 | 03.2.0.634002 |  - údržba, služby | 0 | 80 | 78 |
| 92 | 03.2.0.634003 |  - zákonné poistenie | 139 | 139 | 139 |
| 93 | 03.2.0. 635004 |  - kontrola prístrojov | 430 | 430 | 0 |
| 94 | 03.2.0.637015 |  - úrazové poistenie | 82 | 82 | 82 |
| 95 | 03.2.0. 637027 |  - odmena | 390 | 390 | 387 |
| 96 | 03.2.0. 625002 |  - starobné poistenie | 55 | 55 | 55 |
| 97 | 03.2.0. 625003 |  - úrazové poistenie | 3 | 3 | 3 |
| 98 | 03.2.0. 625007 |  - rezervný fond | 18 | 18 | 18 |
| 99 |   | **VII. medzisúčet:** | **2 217** | **2 137** | **1 385** |
| 100 | 04.5.1. 611 | Údržba MK - mzdy | 30 050 | 34 791 | 34 830 |
| 101 | 04.5.1.621 |  - zdravotné poistenie | 3 005 | 3 530 | 3 533 |
| 102 | 04.5.1.625001 |  - nemocenské poistenie | 421 | 453 | 493 |
| 103 | 04.5.1.625002 |  - starobné poistenie | 4 207 | 4 921 | 4 958 |
| 104 | 04.5.1.625003 |  - úrazové poistenie | 240 | 258 | 280 |
| 105 | 04.5.1.625004 |  - invalidné poistenie | 901 | 1 029 | 1 033 |
| 106 | 04.5.1.625005 |  - postenie v nezamestnanosti | 300 | 322 | 352 |
| 107 | 04.5.1.625007 |  - rezervný fond | 1 426 | 1 632 | 1 682 |
| 108 | 04.5.1. 633004 | Prevádzkové prístroje | 200 | 0 | 0 |
| 109 | 04.5.1.633006 | Všeobecný materiál | 700 | 1 100 | 1 106 |
| 110 | 04.5.1. 633006, 637003, 637027 | Cyklotrasa Bečva-Vlára-Váh | 0 | 3 140 | 3 100 |
| 111 | 04.5.1. 633006, 637004 | Značenie cyklotrasy | 0 | 8 525 | 8 367 |
| 112 | 04.5.1.633010 | Pracovné odevy | 700 | 500 | 398 |
| 113 | 04.5.1. 633015 | Palivo traktor, snežná fréza | 300 | 300 | 148 |
| 114 | 04.5.1.634003 | Poistenie traktora | 100 | 100 | 28 |
| 115 | 04.5.1.634002 | Údržba traktora | 300 | 0 | 0 |
| 116 | 04.5.1.635004 | Údržba prevádzkových prístrojov | 100 | 0 | 0 |
| 117 | 04.5.1. 635005 | Oprava semafora | 100 | 0 | 0 |
| 118 | 04.5.1.635006 | Údržba MK | 5 000 | 4 735 | 4 669 |
| 119 | 04.5.1.635006 | Oprava dolnej lávky  | 22 000 | 19 100 | 18 938 |
| 120 | 04.5.1. 635006 | Oprava mosta | 0 | 32 900 | 16 174 |
| 121 | 04.5.1. 635006 | Oprava colnice | 0 | 200 | 207 |
| 122 | 04.5.1.637004 | Čistenie potoka, čistenie kanalizácie | 2 000 | 2 330 | 2 329 |
| 123 | 04.5.1. 637005 | Zlepšenie dopravnej infraštruktúry | 0 | 1 300 | 1 300 |
| 124 | 04.5.1. 637036 | Reprezentačné/Cyklotrasa Bečva-Vlára-Váh | 0 | 60 | 60 |
| 125 | 04.5.1. 637004 | Všeobecné služby | 250 | 120 | 69 |
| 126 | 04.5.1. 635006,637027 | Zimnná údržba | 6 000 | 800 | 486 |
| 127 |   | **VIII. medzisúčet** | **78 300** | **122 146** | **104 540** |
| 128 | 05.1.0. 633006 | Vrecia na odpad, veľkoobjem.kontajnery | 4 200 | 1 480 | 385 |
| 129 | 05.1.0. 637004 | Vývoz odpadu KUKA + skládka odpadu | 47 000 | 49 644 | 49 653 |
| 130 |  | **IX. medzisúčet:** | **51 200** | **51 124** | **50 038** |
| 131 | 05.2.0. 632001 | Elektrická energia/ČOV | 220 | 220 | 190 |
| 132 | 05.6.0. 641006 | Príspevok stavebný úrad | 3 485 | 4 185 | 4 116 |
| 133 | 06.2.0. 621 | ZP/Revitalizácia a koncepcia zelene | 0 | 149 | 149 |
| 134 | 06.2.0. 625002 | SP/Revitalizácia a koncepcia zelene | 0 | 208 | 208 |
| 135 | 06.2.0. 625003 | ÚP/Revitalizácia a koncepcia zelene | 0 | 12 | 12 |
| 136 | 06.2.0. 625004 | IP/Revitalizácia a koncepcia zelene | 0 | 45 | 45 |
| 137 | 06.2.0. 625007 | RF/Revitalizácia a koncepcia zelene | 0 | 71 | 71 |
| 138 | 06.2.0. 632001 | Elekrická energia/amfiteáter | 475 | 475 | 294 |
| 139 | 06.2.0. 632002 | Vodné-stočné/fontána | 0 | 61 | 61 |
| 140 | 06.2.0.633004 | Verejná zeleň/prevádzkové prístroje | 500 | 680 | 688 |
| 141 | 06.2.0. 633004, 633010 | Menšie obecné služby | 600 | 660 | 168 |
| 142 | 06.2.0.633006 | Verejná zeleň/materiál | 3 000 | 1 489 | 763 |
| 143 | 06.2.0. 633006, 635006, 637003, 637004, 637005, 637 27, 637036 | Revitalizácia a koncepcia zelene | 0 | 73 462 | 65 611 |
| 144 | 06.2.0.633015 | Kosačka/benzín, olej | 350 | 370 | 373 |
| 145 | 06.2.0.635004 | Údržba prevádzkových prístrojov | 100 | 600 | 623 |
| 146 | 06.2.0. 635006 | Oprava altánkov a lavičiek | 300 | 0 | 0 |
| 147 | 06.2.0. 635006 | Minirekonštrukcia - park | 0 | 650 | 523 |
| 148 | 06.2.0.637004 | Verejná zeleň, ostatné práce | 400 | 670 | 672 |
| 149 |   | **X. medzisúčet:** | **9 430** | **84 007** | **74 567** |
| 150 | 06.4.0. 632001 | Verejné osvetlenie - elektrická energia | 17 600 | 14 600 | 12 815 |
| 151 | 06.4.0.633006 |  - materiál | 2 500 | 4 300 | 609 |
| 152 | 06.4.0. 637004 |  - služby | 100 | 100 | 103 |
| 153 |   | **XI. medzisúčet:** | **20 200** | **19 000** | **13 527** |
| 154 | 06.6.0.632001 | Byty - el.energia | 0 | 280 | 280 |
| 155 | 06.6.0. 632001 |  - plyn | 0 | 38 | 38 |
| 156 | 06.6.0.632002 |  - vodné - stočné | 3 000 | 4 900 | 4 888 |
| 157 | 06.6.0.633006 |  - materiál | 1 000 | 682 | 564 |
| 158 | 06.6.0.635004 |  - údržba prev.prístrojov | 1 000 | 100 | 106 |
| 159 | 06.6.0.635006 |  - údržba | 1 000 | 1 000 | 958 |
| 160 | 06.6.0.637015 |  - poistenie | 535 | 535 | 535 |
| 161 | 06.6.0.642001 | Príspevok spoločenstvám | 612 | 612 | 602 |
| 162 | 06.6.0.637004 | Správa bytov | 1 208 | 1 208 | 1 208 |
| 163 |   | **XII. medzisúčet:** | **8 355** | **9 355** | **9 179** |
| 164 | 07.2.1. 632001 | Zdravotné stredisko - elektrická energia | 8 000 | 6 300 | 5 776 |
| 165 | 07.2.1.632001 |  - plyn | 5 900 | 6 600 | 6 602 |
| 166 | 07.2.1.632002 |  - vodné - stočné | 1 500 | 1 500 | 350 |
| 167 | 07.2.1.633006 |  - materiál | 500 | 500 | 90 |
| 168 | 07.2.1.635006 |  - údržba + výmena okien | 2 000 | 100 | 47 |
| 169 |   | **XIII. medzisúčet:**  | **17 900** | **15 000** | **12 865** |
| 170 | 08.1.0. 632002 | Športová hala - vodné-stočné | 1 300 | 1 224 | 441 |
| 171 | 08.1.0.632001 |  - el. energia | 1 900 | 1 900 | 1 274 |
| 172 | 08.1.0. 633004 |  - prevádzkové prístroje | 200 | 0 | 0 |
| 173 | 08.1.0.633006 |  - materiál | 500 | 600 | 591 |
| 174 | 08.1.0.635006 |  - údržba športovej haly | 500 | 500 | 71 |
| 175 | 08.1.0.637027 |  - odmena za údržbu | 1 632 | 1 632 | 1 630 |
| 176 | 08.1.0. 621 |  - zdravotné poistenie | 0 | 24 | 24 |
| 177 | 08.1.0. 625001 |  - nemocenské poistenie | 0 | 3 | 3 |
| 178 | 08.1.0. 625002 |  - starobné poistenie | 195 | 225 | 228 |
| 179 | 08.1.0. 625003 |  - úrazové poistenie | 11 | 11 | 13 |
| 180 | 08.1.0. 625004 |  - invalidné poistenie | 0 | 7 | 7 |
| 181 | 08.1.0. 625005 |  - poistenie v nezamest. | 0 | 2 | 2 |
| 182 | 08.1.0. 625007 |  - rezervný fond | 66 | 76 | 77 |
| 183 | 08.1.0.642001 | Príspevok -TJ Cementár | 8 500 | 8 500 | 8 500 |
| 184 | 08.1.0.642001 |  - miniliga | 500 | 500 | 150 |
| 185 | 08.1.0.642001 |  - vodácky oddiel | 500 | 500 | 500 |
| 186 | 08.1.0.642001 |  - basketbal | 50 | 50 | 50 |
| 187 | 08.1.0.642001 |  - skauti | 500 | 500 | 500 |
| 188 | 08.1.0. 642001 |  - rybársky zväz | 50 | 50 | 50 |
| 189 | 08.1.0. 633016 |  - nohejal | 100 | 100 | 0 |
| 190 | 08.1.0. 633016 |  - memoriál Ivana Horného | 200 | 200 | 204 |
| 191 |   | **XIV. medzisúčet** | **16 704** | **16 604** | **14 315** |
| 192 | 08.2.0.5.625002 | Obecná knižnica - starobné poistenie | 168 | 168 | 175 |
| 193 | 08.2.0.5.625003 |  - úrazové poistenie | 10 | 10 | 10 |
| 194 | 08.2.0.5.625004 |  - invalidné poistenie | 36 | 36 | 38 |
| 195 | 08.2.0.5.625007 |  - rezervný fond | 57 | 57 | 60 |
| 196 | 08.2.0.5.635009 |  -údržba softvéru | 66 | 66 | 66 |
| 197 | 08.2.0.5.633009 |  - knihy a časopisy | 1 000 | 1 500 | 1 537 |
| 198 | 08.2.0.5.637027 |  - odmena - dohody | 1 200 | 1 250 | 1 253 |
| 199 |   | **XV. medzisúčet** | **2 537** | **3 087** | **3 139** |
| 200 | 08.2.0.9.632001 | Kultúrny dom - el.energia | 11 000 | 14 800 | 14 832 |
| 201 | 08.2.0.9.632001 | Kultúrny dom - plyn | 15 000 | 18 200 | 18 219 |
| 202 | 08.2.0.9.632002 | Kultúrny dom - vodné-stočné | 2 600 | 2 300 | 2 157 |
| 203 | 08.2.0.9.633006 |  - materiál | 500 | 600 | 612 |
| 204 | 08.2.0.9.635004 |  - údržba prev.prístrojov | 200 | 0 | 0 |
| 205 | 08.2.0.9.635006 | Kultúrny dom - údržba | 500 | 3 000 | 3 000 |
| 206 | 08.2.0.9.637015 | Kultúrny dom - poistenie majetku | 552 | 682 | 685 |
| 207 |  | **XVI. medzisúčet:**  | **30 352** | **39 582** | **39 505** |
| 208 | 08.2.0.9.633016 | Jubileá + ZpOZ | 500 | 800 | 792 |
| 209 | 08.2.0.9.637004633016 | Trojkráľové spievanie | 400 | 400 | 317 |
| 210 | 08.2.0.9.633006, 637004, 633016 | Kultúrne podujatia v obci - Deň matiek | 100 | 100 | 36 |
| 211 | 08.2.0.9.633016, 633006, 637004,  |  - oslobodenie obce+1.máj | 1 000 | 1 000 | 922 |
| 212 | 08.2.0.9.633016, 633006, 637004 |  - Mikuláš | 250 | 250 | 160 |
| 213 | 08.2.0.9.633016 |  - kultúrne leto | 1 000 | 435 | 353 |
| 214 | 08.2.0.9.633016 |  - Silvester | 300 | 300 | 0 |
| 215 | 08.2.0.9.633016 |  - maškarný ples | 300 | 300 | 50 |
| 216 | 08.2.0.9.633016 |  - stretnutie viacdetných matiek | 300 | 0 | 0 |
| 217 | 08.2.0.9.633016, 637027 |  - 575. výročie obce | 10 000 | 9 435 | 9 391 |
| 218 | 08.2.0.9.633006, 637004,633016 |  - ostatné kultúrne podujatia, dožinky | 300 | 580 | 587 |
| 219 | 08.2.0.9. 633011, 636002, |  - zabíjačka | 700 | 400 | 94 |
| 220 | 08.2.0.9.637012, 637004 | Letné kino | 500 | 370 | 144 |
| 221 | 08.2.0.9.633003 | Technika k premietaniu | 100 | 100 | 0 |
| 222 | 08.2.0.9.633016, 637004 | Stretnutie s občanmi nad 75 rokov | 500 | 800 | 763 |
| 223 | 08.2.0.9.637027 | Kronika obce, ZPOZ | 250 | 200 | 0 |
| 224 | 08.2.0.9.637036 | Poľská delegácia | 3 000 | 2 800 | 2 708 |
| 225 | 08.2.0.9.642001 | Príspevok - folklórny súbor Kamenček | 300 | 300 | 300 |
| 226 | 08.2.0.9.642001 | Príspevok - folklórny súbor | 200 | 200 | 200 |
| 227 | 08.2.0.9.642001, 637027 | Príspevok - spevácky zbor | 400 | 750 | 764 |
| 228 | 08.2.0.9637004, .642001, 637027 | Príspevok - dychová hudba | 300 | 300 | 0 |
| 229 | 08.2.0.9.642001 | Príspevok - rodinný klub Lienka | 70 | 70 | 0 |
| 230 | 08.2.0.9. 642014 | Príspevok - vydanie knihy | 0 | 200 | 200 |
| 231 |  | **XVII. medzisúčet** | **20 770** | **20 090** | **17 781** |
| 232 | 08.2.0.3. 633006, 633011 | Klub dôchodcov - materiál, nábytok | 1 000 | 1 100 | 1 154 |
| 233 | 08.2.0.3. 642001 | Jednota dôchodcov Slovenska | 100 | 100 | 100 |
| 234 | 08.3.0. 633009 | Lipovec | 1 440 | 1 500 | 1 279 |
| 235 | 08.3.0.632003 | Rozhlas, televízia, miestny rozhlas | 223 | 223 | 223 |
| 236 | 08.3.0. 635005 | Údržba monitorovacej techniky | 1 000 | 600 | 0 |
| 237 | 08.3.0.633006, 635006, 637027 | Údržba miestneho rozhlasu | 100 | 522 | 509 |
| 238 | 08.4.0.632001 | Pohrebníctvo -elektrická energia  | 800 | 800 | 744 |
| 239 | 08.4.0.633006 | Cintorín - materiál | 200 | 300 | 325 |
| 240 | 08.4.0.635004 | Oprava chladiaceho zariadenia | 200 | 100 | 65 |
| 241 | 08.4.0. 635006 | Oprava múrika na cintoríne | 6 500 | 7 650 | 7 648 |
| 242 | 08.4.0.635006, 637027 | Údržba domu smútku a cintorínov/dohody | 936 | 936 | 936 |
| 243 | 08.4.0. 625002 | Starobné poistenie | 131 | 131 | 131 |
| 244 | 08.4.0. 625003 | Úrazové poistenie | 7 | 7 | 7 |
| 245 | 08.4.0.625007 | Rezervný fond | 44 | 44 | 44 |
| 246 | 08.4.0.642001 | Príspevok - ZO SZTP a ZPCCH | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| 247 | 08.4.0.642006 | Členský príspevok ZMOS, RZVV | 2 600 | 6 200 | 5 454 |
| 248 | 09.5.0.637001 | Školenia, semináre | 1 200 | 1 200 | 1 198 |
| 249 |  | **XVIII. medzisúčet** | **17 481** | **22 413** | **20 817** |
| 250 | 09.1.1.1. 633006 | MŠ/materiál | 0 | 75 | 75 |
| 251 | 09.1.2.1. 631001 | ZŠ/cestovné | 400 | 0 | 0 |
| 252 | 09.1.2.1. 633006 | ZŠ/materiál | 0 | 52 | 52 |
| 253 |  | **IXX. Medzisúčet** | **400** | **127** | **127** |
| 254 | 10.1.2.1. 642014 | Svojpomocný klub stomikov ILCO | 20 | 110 | 112 |
| 255 | 10.2.0.2. 611 | Opatrovateľská služba - mzdy | 6 540 | 6 740 | 6 743 |
| 256 | 10.2.0.2.621 |  - zdravotné poistenie | 654 | 654 | 674 |
| 257 | 10.2.0.2.625001 |  - nemocenské poistenie | 91 | 91 | 94 |
| 258 | 10.2.0.2.625002 |  - starobné poistenie | 915 | 915 | 944 |
| 259 | 10.2.0.2.625003 |  - úrazové poistenie | 52 | 52 | 54 |
| 260 | 10.2.0.2.625004 |  - invalidné poistenie | 196 | 196 | 202 |
| 261 | 10.2.0.2.625005 |  - PvN | 65 | 65 | 67 |
| 262 | 10.2.0.2.625007 |  - rezervný fond | 311 | 311 | 320 |
| 263 | 10.4.0.5. 625002 | SP/lekárske posudky | 0 | 10 | 10 |
| 264 | 10.4.0.5. 625003 | ÚP/lekárske posudky | 0 | 1 | 1 |
| 265 | 10.4.0.5. 625007 | RF/lekárske posudky | 0 | 4 | 4 |
| 266 | 10.4.0.5.637004, 637027 | Lekárske posudky klientov | 500 | 500 | 124 |
| 267 | 10.4.0.5. 642026 | Školské potreby/hmotná núdza | 0 | 116 | 116 |
| 268 | 10.4.0.5. 642026 | Prídavky na deti | 0 | 634 | 634 |
| 269 | 10.7.0. 642026 | Príspevok v hmotnej núdzi | 0 | 3 710 | 3 710 |
| 270 | 10.7.0.4.642014 | Fond na príspevky sociálne odkázaných | 500 | 500 | 100 |
| 271 | 10.7.0.4.642014 | Príspevok na tvorbu úspor pre dieťa v DD | 2 000 | 2 000 | 0 |
| 272 |   | **XX. medzisúčet** | **11 844** | **16 609** | **13 909** |
|   |   | **Spolu:** | **526 644** | **678 656** | **618 995** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | **Kapitálové výdavky** | **Rozpočet na rok 2014** | **Rozpočet po zmenách** | **Čerpanie rozpočtu** |
| 1 | 01.1.1.6.711001 | Kúpa pozemkov | 5 000 | 4 000 | 3 927 |
| 2 | 04.4.3. 711005 | Územný plán obce | 5 000 | 0 | 0 |
| 3 | 04.5.1. 717001 | Tržnica | 15 000 | 34 900 | 34 900 |
| 4 | 04.5.1. 717001 | Cesta do Sietneho | 3 000 | 23 966 | 22 800 |
| 5 | 04.5.1. 717001 | Výstavba inž. sietí - lokalita Pod Vŕškom | 18 000 | 0 | 0 |
| 6 | 04.5.1. 716, 717001 | Cyklotrasa Bečva-Vlára-Váh | 0 | 13 650 | 13 050 |
| 7 | 04.5.1. 717002 | Rekonštrukcia chodníkov a MK | 0 | 32 300 | 32 343 |
| 8 | 04.5.1. 717002 | Chodník na nový cintorín | 22 000 | 0 | 0 |
| 9 | 04.5.1. 717002 | Rekonštrukcia MK Družstevná | 0 | 62 345 | 62 345 |
| 10 | 04.5.1. 712001 | TVK | 23 000 | 23 900 | 23 900 |
| 11 | 08.2.0.9. 717002 | Rekonštrukcia kultúrneho domu | 0 | 35 514 | 32 371 |
| 12 | 09.1.2.1. 717001 | Parkovisko ZŠ | 0 | 4 500 | 4 482 |
|   |   | **SPOLU** | **91 000** | **235 075** | **230 118** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | **Finančné operácie** | **Rozpočet na rok 2014** | **Rozpočet po zmenách** | **Čerpanie rozpočtu** |
| 1 | 01.7.0 814001 | Navýšenie imania RVSVV | 0 | 19 300 | 19 288 |
| 2 | 01.7.0. 821004 | Splácanie úveru/VÚB | 0 | 71 200 | 71 247 |
| 3 | 01.7.0. 821005 | Splácanie PMÚ úveru | 42 022 | 42 022 | 42 022 |
| 4 | 01.7.0. 821007 | Splácanie úveru ŠFRB/istina-9 b.j. | 6 400 | 6 400 | 6 519 |
| 5 | 01.7.0. 821007 | Splácanie úveru ŠFRB/istina-16 b.j. | 12 400 | 12 400 | 12 615 |
| 6 | 01.7.0. 821005 | Splácanie Komfort úveru | 9 864 | 9 864 | 9 864 |
| 7 | 01.7.0. 821005 | Splácanie úveru/ZŠ | 6 279 | 6 279 | 5 779 |
| 8 | 01.7.0. 821005 | Splácanie úveru/MŠ | 7 560 | 7 560 | 7 560 |
| 9 | 01.7.0. 821005 | Splácanie úveru/Regenerácia centr. zóny | 0 | 33 318 | 33 318 |
| 10 | 01.7.0. 821005 | Splácanie úveru/VÚB | 14 712 | 42 712 | 42 712 |
|   |   | **SPOLU** | **99 237** | **251 055** | **250 924** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Dotácia ZŠ** | **Rozpočet na rok 2014** | **Rozpočet po zmenách** | **Čerpanie rozpočtu** |
|   |   |  |  |  |
| Dotácia:  |  - mzdy+odvody | 204 500 | 329 194 | 328 776 |
|   |  - prevádzka školy | 60 500 | 59 003 | 55 239 |
| Mimorozp.príjmy  |  - mzdy+odvody, prevádzka | 680 | 680 | 419 |
| prostr.z rozp.obce |  - prevádzka školy, asistent učiteľa | 8 400 | 6 700 | 6 326 |
| Nevyčerp.dotácia z min.roku |  - prevádzka školy | 0 | 8 712 | 8 712 |
| **SPOLU** |  | **274 080** | **404 289** | **399 472** |
|  |  |  |  |  |
|  | **Dotácia MŠ** | **Rozpočet na rok 2014** | **Rozpočet po zmenách** | **Čerpanie rozpočtu** |
|   |   |  |  |  |
| Mimorozp.príjmy  |  - prevádzka MŠ | 8 900 | 8 900 | 8 827 |
| Dotácia zo ŠR |  - prevádzka MŠ, mzdy, odvody | 4 000 | 4 611 | 4 611 |
| Prostriedky z rozpočtu obce |  - mzdy + odvody | 101 570 | 104 070 | 104 069 |
|   |  - prevádzka MŠ | 27 591 | 15 791 | 15 792 |
| **SPOLU** |  | **142 061** | **133 372** | **133 299** |
|  |  |  |  |  |
|  | **Dotácia ŠJ** | **Rozpočet na rok 2014** | **Rozpočet po zmenách** | **Čerpanie rozpočtu** |
| Mimorozp.príjmy  |  - prevádzka ŠJ, mzdy, odvody | 12 800 | 12 800 | 12 231 |
| Prostriedky z rozpočtu obce |  - prevádzka ŠJ | 1 000 | 0 | 103 |
|   |  - mzdy + odvody | 45 041 | 45 041 | 44 938 |
| Dotácia z úradu práce |  - mzdy + odvody | 0 | 0 | 0 |
| Dotácia zo ŠR |  - 5 % navýšenie miezd a odovodov | 0 | 0 | 0 |
| Dotácia zo ŠR |  - obedy pre deti zo soc.znevýhod.rodín | 400 | 462 | 462 |
| **SPOLU** |  | **59 241** | **58 303** | **57 734** |
|  |  |  |  |  |
|  | **Dotácia ŠKD** | **Rozpočet na rok 2014** | **Rozpočet po zmenách** | **Čerpanie rozpočtu** |
| Mimorozp.príjmy  |  - prevádzka ŠKD | 600 | 600 | 540 |
| Prostriedky z rozpočtu obce |  - mzdy + odvody, prevádzka | 5 984 | 6 984 | 6 984 |
| Dotácia zo ŠR |  - 5 % navýšenie miezd a odvodov | 0 | 0 | 0 |
| **SPOLU** |  | **6 584** | **7 584** | **7 524** |

***4. Hodnotenie plnenia programov obce***

Podľa zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov s účinnosťou od 1. septembra 2007 je obec povinná hodnotiť plnenie rozpočtu podľa programov obce. Obec Horné Srnie má nasledovné programy:

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

# Program 2: Propagácia a marketing

# Program 3: Interné služby

# Program 4: Služby občanom Program 5: Bezpečnosť, právo a poriadok Program 6: Odpadové hospodárstvo

Program 7: Komunikácie

Program 8: Vzdelávanie

# Program 9: Šport

# Program 10: Kultúra

# Program 11: Prostredie pre život

# Program 12: Sociálne služby

# Program 13: Administratíva

Finančné operácie výdavkové

Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu - príloha č.1 Záverečného účtu.

## Prehľad čerpania rozpočtu podľa programov je uvedený v tabuľke:



***5. Výsledok hospodárenia za rok 2014***

 **5.1. Výsledok hospodárenia – rozpočtovníctvo**

**Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2014**

|  |  |
| --- | --- |
| **Hospodárenie obce** | **Skutočnosť k 31.12.2014** |
|  |
| Bežné príjmy spolu | **1 408 040,78** |
| z toho : bežné príjmy obce  | 1 386 023,56 |
|  bežné príjmy RO | 22 017,22 |
| Bežné výdavky spolu | **1 214 222,77** |
| z toho : bežné výdavky obce  | 618 995,54 |
|  bežné výdavky RO | 595 227,23 |
| **Bežný rozpočet** | **193 818,01** |
| Kapitálové príjmy spolu | **49 479,66** |
| z toho : kapitálové príjmy obce  | 49 479,66 |
|  kapitálové príjmy RO | 0,- |
| Kapitálové výdavky spolu | **232 920,22** |
| z toho : kapitálové výdavky obce  | 230 118,22 |
|  kapitálové výdavky RO | 2 802,00- |
| ***Kapitálový rozpočet***  | **- 183 440,56** |
| **Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu** | **10 377,45** |
| **Vylúčenie z prebytku**  | 10 181,15 |
| **Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu** | **196,30** |
| Príjmy z finančných operácií | 310 334,37 |
| Výdavky z finančných operácií | 250 924,45 |
| **Rozdiel finančných operácií** | **59 409,92** |
|  |  |
| **Príjmy spolu**  | **1 767 854,59** |
| **VÝDAVKY SPOLU** | **1 698 067,22** |
| **Hospodárenie obce**  | **69 787,37** |
| **Vylúčenie z prebytku** | **10 181,15** |
| **Upravené hospodárenie obce** | **59 606,22** |

 **Prebytok rozpočtu** v sume 10 377,45 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 v sume 10 181,15 EUR navrhujeme použiť na:

* tvorbu rezervného fondu 196,30 EUR

**Zostatok finančných operácií** v sume 59 409,92 EUR**,** navrhujeme použiť na:

* tvorbu rezervného fondu 59 409,92 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 **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 10 181,15 EUR, a to:

* nevyčerpaná dotácia ZŠ v sume 4 181,15 EUR
* nevyčerpaná dotácia – projekt „Prevencia kriminality“ v sume 6 000,- EUR.

Prevod prebytku hospodárenia za rok 2014 vo výške **59 606,22 EUR** bude schválený samostatným uznesením.

**5.2. Náklady a výnosy**

**Náklady - popis a výška významných položiek nákladov**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Druh nákladov** | **Popis /číslo účtu a názov/**  | **Suma**  |
| 1. spotrebované nákupy
 | 501 - Spotreba materiálu  | 27 325,56 |
|  | 502 - Spotreba energie | 45 395,80 |
|  |  |  |
| 1. služby
 | 511 - Opravy a udržiavanie | 72 656,64 |
|  | 512 - Cestovné |  146,33 |
|  | 513 - Náklady na reprezentáciu  | 17 979,44 |
|  | 518 - Ostatné služby  | 118 135,89 |
| 1. osobné náklady
 | 521 - Mzdové náklady  | 173 305,23 |
|  | 524 - Zákonné sociálne náklady |  58 443,33 |
|  | 525 – Ostatné sociálne poistenie |  737,04 |
|  | 527 – Zákonné sociálne náklady |  8 264,37 |
| 1. dane a poplatky
 | 532 - Daň z nehnuteľností |  |
|  | 538 - Ostatné dane a poplatky |  332,96 |
| 1. odpisy, rezervy a opravné položky
 | 551 - Odpisy DNM a DHM | 559 259,93  |
|  | 553 - Tvorba ostatných rezerv |  802,- |
|  | 558 - Tvorba ostatných opravných položiek |  |
|  |  |  |
| 1. finančné náklady
 | 561 - Predané CP a podiely |  |
|  | 562 - Úroky | 11 058,91 |
|  | 568 - Ostatné finančné náklady |  8 906,76 |
| 1. mimoriadne náklady
 | 572 - Škody |  |
|  |  |  |
| 1. náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov
 | 584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC | 251 197,45 |
|  | 585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektov verejnej správy |  |
|  | 586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy |  12 263,94 |
|  | 587 - Náklady na ostatné transfery |  |
|  | 588 - Náklady z odvodu príjmov |  |
|  | 589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov |  |
| 1. ostatné náklady
 | 541 - ZC predaného DNM a DHM |  |
|  | 544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania |  |
|  | 545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania |  |
|  | 546 - Odpis pohľadávky |  |
|  | 548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť |  18 914,63 |
|  | 549 - Manká a škody |  |
| 1. náklady podľa rozpočtových programov
 | Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň |  |
| **Osobitné náklady podľa zákona o účtovníctve****§ 18 ods.6** | Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za: |  |
|  | * overenie účtovnej závierky
 | 801,55 |
|  | * uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky
 |  |
|  | * súvisiace audítorské služby,
 |  |
|  | * daňové poradenstvo,
 |  |
|  | * ostatné neaudítorské služby
 |  |

**Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Druh výnosov** | **Popis /číslo účtu a názov/**  | **Suma**  |
| 1. tržby za vlastné výkony a tovar
 | 602 - Tržby z predaja služieb |  |
|  |  |  |
| 1. zmena stavu vnútroorganizačných zásob
 |  |  |
| 1. aktivácia
 | 624 - Aktivácia DHM |  |
|  |  |  |
| 1. daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov
 | 632 - Daňové výnosy samosprávy | 717 329,01 |
|  | 633 - Výnosy z poplatkov  | 54 988,30 |
| 1. zúčtovanie rezerv a opravných položiek
 | 653 – zúčtovanie ostatných rezerv |  6 487,36 |
| 1. finančné výnosy
 | 661 - Tržby z predaja CP |  |
|  | 662 - Úroky | 293,41 |
|  | 668 - Ostatné finančné výnosy |  |
| 1. mimoriadne výnosy
 | 672 - Náhrady škôd |  |
|  |  |  |
| 1. výnosy z transferov
 | 691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC |  |
|  | 692 - Výnosy z kapit. transferov z rozpočtu obce, VÚC |  |
|  | 693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR |  26 208,58 |
|  | 694 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov zo ŠR | 260 269,50 |
|  | 695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ |  |
|  | 696 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov od EÚ |  |
|  | 697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy | 7 250,- |
|  | 698 - Výnosy samosprávy z kapitálov. transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy | 4 968,92 |
|  | 699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov | 22 017,22 |
| 1. ostatné výnosy
 | 641 – Tržby z predaja dlhodobého majetku |  327,45 |
|  | 645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania |  103,74 |
|  | 648 - Ostatné výnosy | 153 451,15 |
| 1. výnosy podľa rozpočtových programov
 | Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň |  |

Účtovný výsledok hospodárenia za rok 2014 bol zistený ako rozdiel medzi nákladmi a výnosmi. Výsledok hospodárenia po zdanení bola strata vo výške – 131 723,42 EUR a bol v súlade s Postupmi účtovania preúčtovaný na účet 428 /nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov/.

***6. 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 1.1.2014 | 48 037,47 |
| Prírastky - z prebytku hospodárenia | 227 392,04  |
|  - ostatné prírastky | - |
| Úbytky - použitie rezervného fondu : | 241 219,55 |
|  - krytie schodku hospodárenia | - |
|  - ostatné úbytky  | - |
| KZ k 31.12.2014 | 34 209,96  |

 **Sociálny fond**

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje interná smernica

|  |  |
| --- | --- |
| **Sociálny fond** | **Suma v EUR** |
| ZS k 1.1.2014 | 78,57 |
| Prírastky - povinný prídel  |  1 334,49 |
| Úbytky - stravovanie  |  1 053,30  |
|  - ostatné úbytky  |  210,- |
| KZ k 31.12.2014 | 149,76 |

***7. Finančné usporiadanie vzťahov voči***

a. zriadeným a založeným právnickým osobám

b. štátnemu rozpočtu

c . štátnym fondom

d. VÚC

e. ostatným subjektom

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  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 - rozpočtové organizácie:

* **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Rozpočtová organizácia | **Suma poskytnutých finančných prostriedkov** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**  | Rozdiel - vrátenie |
| ZŠ s MŠ V. Mitúcha |  200 598,46 |  200 229,02 |  369,44 |
|  |  |  |  |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Rozpočtová organizácia | **Suma poskytnutých finančných prostriedkov** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**  | Rozdiel - vrátenie |
| ZŠ s MŠ V. Mitúcha |  401 981,36 |  397 800,21 |  4 181,15 |

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Právnická osoba | **Suma poskytnutých finančných prostriedkov** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**  | Rozdiel  |
|  - |  |  |  |
|  |  |  |  |

***B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Poskytovateľ****-1-** | **Účelové určenie grantu, transferu****-2-** | **Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2014****-3-**  | **Suma použitých prostriedkov****v roku 2014****-4-**  | **Rozdiel****(stĺ.3 - stĺ.4 )** |
| Ministerstvo vnútra SR | Dotácia na činnosť matriky | 2 869,09 | 2 869,09 | - |
| Ministersvo dopravy, výst.a RR | Dotácia na pozemné komunikácie | 121,13 | 121,13 | - |
| Ministersvo dopravy, výst.a RR | Dotácia na stavebný poriadok | 2 607,72 | 2 607,72 | - |
| Obvodný úrad | Dotácia na CO | 193,20 | 193,20 | - |
| Ministerstvo vnútra/okresný úrad Trenčín | ZŠ -mzdy a bežné výdavky | 392 807,60 | 388 626,45 | 4 181,15 |
| ÚPSVaR | Dotácia – mzda ESF+ŠR | 3 024,41 | 3 024,41 | - |
| Ministerstvo vnútra | Register obyvateľov | 925,32 | 925,32 | - |
| ÚPSVaR  | Strava pre deti v hmotnej núdzi | 462,18 | 462,18 | - |
| ÚPSVaR | Rodinné prídavky | 633,78 | 633,78 | - |
| ÚPSVaR  | Dotácia na školské potreby | 116,20 | 116,20 | - |
| ÚPSVaR | Dotácia – ZŠ mzda ESF+ŠR |  |  |  |
| Ministerstvo ŽP/okresný úrad Trenčín | Ochrana životného prostredia | 262,73 | 262,73 | - |
| ÚPSVaR | Dávky v hmotnej núdzi | 3 709,95 | 3 709,95 | - |
| Ministerstvo vnútra | Dotácia – VOĽBY | 4 823,47 | 4 823,47 | - |
| Min. pôdohospodárstva a rozvoja vidieka | Dotácia – rekonštrukcia KD | 10 492,02 | 10 492,02 | - |
| Ministerstvo vnútra | Prevencia kriminality | 6 000,- | - | 6 000,- |
| MAS Vršatec | Značenie cyklotrasy | 6 260,06 | 6 260,06 | - |
| Min. pôdohospodárstva a rozvoja vidieka | Protipovodňové opatrenia | 3 146,27 | 3 146,27 | - |
| MAS- program LEADER | Dotácia - Cesta do Sietneho | 15 616,32 | 15 616,32 |  |  |
| MAS- program LEADER | Dotácia - Tržnica | 15 059,12 | 15 059,12 |  |  |
| Ministerstvo kultúry | Dotácia-knižnica  | 500,- | 500,- | - |   |

 C***. Finančné usporiadanie voči Štátnemu fondu rozvoja bývania***

Obec uzatvorila v roku 2008 zmluvu so Štátnym fondom rozvoja bývania č. 309/474/2008 , ktorej predmetom bolo poskytnutie podpory z prostriedkov fondu za účelom nadstavby MŠ 9 nájomných bytov v celkovej výške 6.522.000,- Sk /216 490,73 EUR/ . Splátky v roku 2014 predstavovali sumu 8 356,08 EUR /istina – 6 518,75 EUR, úroky – 1 837,33EUR/.

Zostatok záväzku voči ŠFRB k 31.12.2014 je **177 627,54 EUR** .

V roku 2010 obec uzavrela zmluvu so Štátnym fondom rozvoja bývania č. 309/855/2010 na výstavbu 16 nájomných bytov. Výška poskytnutého úveru je 427 349,26 EUR. Splátky v roku 2014 predstavovali sumu 16 494,24 EUR /istina – 12 614,93 EUR, úroky – 3 879,31 EUR/.

Zostatok záväzku voči ŠFRB k 31.12.2014 **375 671,46 EUR** .

***D. Finančné usporiadanie voči VÚC***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Poskytovateľ****-1-** | **Účelové určenie grantu, transferu****-2-** | **Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2014****-3-**  | **Suma použitých prostriedkov****v roku 2014****-4-**  | **Rozdiel****(stĺ.3 - stĺ.4 )** |
|  -  |  |   |   |  |

***E. Finančné usporiadanie voči ostatným subjektom***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Poskytovateľ****-1-** | **Účelové určenie grantu, transferu****-2-** | **Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2014****-3-**  | **Suma použitých prostriedkov****v roku 2014****-4-**  | **Rozdiel****(stĺ.3 - stĺ.4 )** |
| LESY SR | Grant/Cesta do Sietneho | 5 000,- | 5 000,- | - |
| CEMMAC a.s. | Grant/575. výročie obce | 1 000,- | 1 000,- | - |
| ASFA-KDK s.r.o.  | Grant/575. výročie obce |  200,- |  200,- | - |
| MAS Vršatec | Grant/Minirekonštrukcia parku  |  350,- |  350,- | - |

***8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014 v EUR***

**A K T Í V A**

|  |  |
| --- | --- |
| **Názov**  | **KZ k 31.12.2014** |
| **Neobežný majetok spolu** | ***6 070 778,56*** |
| z toho : |  |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 33 346,47 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 5 614 080,20 |
| Dlhodobý finančný majetok |  423 351,89 |
| **Obežný majetok spolu** | ***563 426,57*** |
| z toho : |  |
| Krátkodobé pohľadávky |  21 001,47 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi VS | 423 565,- |
| Návratné finančné výpomoci |  0,- |
| Finančný majetok | 118 860,10 |
| **Časové rozlíšenie** | ***24 587,92*** |
| z toho: |  |
| Náklady budúcich období | 24 587,92 |
| Príjmy budúcich období  |  |
| **SPOLU** | ***6 658 793,05*** |

**P A S Í V A**

|  |  |
| --- | --- |
| **Názov** | **KZ k 31.12.2014** |
| **Vlastné imanie** | ***2 512 697,49*** |
| z toho : |  |
| Oceňovacie rozdiely | 10 333,55 |
| Nevysporiadaný výsledok min. rokov | 2 634 087,36 |
| Výsledok hosp. za účtovné obdobie | -131 723,42 |
| **Záväzky** | ***807 165,11*** |
| z toho : |  |
| Rezervy | 4 121,39 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi VS | 10 181,15 |
| Dlhodobé záväzky | 567 078,17 |
| Krátkodobé záväzky | 30 398,35 |
| Bankové úvery a ostatné prijaté výpomoci | 195 386,05 |
| **Časové rozlíšenie** | **3 338 930,45** |
| z toho: |  |
| Výnosy budúcich období | *3 338 930,45* |
| **SPOLU** | ***6 658 793,05*** |

***9. Prehľad o stave dlhu k 31.12.2014***

* 1. **dlhodobé záväzky**

|  |  |
| --- | --- |
|  **Účet** |  **Suma v EUR** |
| 472 - Záväzky zo sociálneho fondu | 149,76 |
| 474 - Záväzky z nájmu | 0,- |
| 475 - Dlhodobé prijaté preddavky | 0,- |
| 479 - Ostatné dlhodobé záväzky | 566 928,41 |
| **Spolu** | **567 078,17** |

* 1. **krátkodobé záväzky**

|  |  |
| --- | --- |
|  **Účet** |  **Suma v EUR** |
| 321 – Dodávatelia /neuhradené faktúry/ |  5 251,39 |
| 324 - Prijaté preddavky | 0,- |
| 325 - Ostatné záväzky  | 0,- |
| 326 - Nevyfakturované dodávky | 0,- |
| 331 - Zamestnanci  | 13 995,21 |
| 333 - Ostatné záväzky voči zamestnancom | 0,- |
| 335 - Pohľadávky voči zamestnancom | 0,- |
| 336 - Zúčtovanie s orgánmi soc. poistenia a zdravot. poist. | 8 715,39 |
| 341 – Ostatné priame dane |  236,50 |
| 342 - Ostatné priame dane | 2 199,86 |
| 372 - Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektmi mimo  verejnej správy  | 0,- |
| 379 - Iné záväzky | 0,- |
| **Spolu** | **30 398,35** |

* 1. **bankové úvery a výpomoci**

|  |  |
| --- | --- |
| **Účet** |  **Suma v EUR** |
| **231 - Krátkodobé bankové úvery**  |  60 403,24 |
| **461 - Bankové úvery**  |  134 982,81 |
| **273 - Prijaté návratné finančné výpomoci** od subjektov verejnej správy  | 0,- |
| **Spolu** | **195 386,05** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Druh bankového úveru podľa splatnosti  | Dátum splatnosti  |  **Výška k 31.12. 2014**  |  **Výška k 31.12. 2013** |
| a | 4 | 5 | 6 |
| Dlhodobý - PMÚ | 19.11.2014 | 0,- | 42 022,21 |
| Dlhodobý – Komfort úver | 17.12.2019 | 49 261,02 | 59 125,02 |
| Dlhodobý – rekonštrukcia ZŠ | 22.12.2014 | 0,- | 5 779,08 |
| Dlhodobý – rekonštrukcia MŠ | 21.12.2020 | 45 202,68 | 52 762,68 |
| Dlhodobý – regenerácia centrálnej zóny | 14.10.2020 | 0,- | 33 318,48 |
| Dlhodobý - VÚB | 31.8.2020 | 40 519,11 | 83 231,11 |
| Krátkodobý - prekleňovací | 31.3.2014 | 0,- | 71 247,00 |
| Krátkodobý - prekleňovací | 31.12.2015 | 60 403,24 | 0,00 |
| Spolu  |   | **195 386,05** | **347 485,58** |

***10. Hospodárenie príspevkových organizácií***

Obec je nie zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácii.

***11. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov***

Obec neposkytla žiadne záruky .

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

Obec v roku 2014 poskytla dotácie v súlade so VZN č.7/2008 o poskytovaní dotácií, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Žiadateľ dotácie****Účelové určenie dotácie : uviesť** **- bežné výdavky****- kapitálové výdavky****- 1 -** | **Suma poskytnutých finančných prostriedkov****- 2 -** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov****- 3 -** | **Rozdiel****(stĺ.2 - stĺ.3 )****- 4 -** |
| Telovýchovná jednota - bežné výdavky | 8 500,- EUR | 8 500,- EUR | 0,- |
| Vodácky oddiel – bežné výdavky |  500,- EUR |  500,- EUR |  0,- |
| Skautský oddiel – bežné výdavky |  500,- EUR |  500,- EUR |  0,- |
| Rybársky zväz – bežné výdavky |  50,- EUR |  50,- EUR |  0,- |
| Jednota dôchodcov – bežné výdavky |  100,- EUR |  100,- EUR |  0,- |
| Spevácky zbor – bežné výdavky | 414,41 EUR |  414,41 EUR |  0,- |
| Folklórny súbor Kamenček– bežné výdavky |  300,- EUR |  300,- EUR |  0,- |
| Folklórny súbor – bežné výdavky |  200,- EUR |  200,- EUR |  0,- |
| ZO SZTP |  1 000,- EUR |  1 000,- EUR |  0,- |
| Svojpomocný klub stomikov |  112,- EUR |  112,- EUR |  0,- |
| Príspevok – vydanie knihy | 200,- EUR | 200,- EUR | 0,- |

***13. Podnikateľská činnosť***

Obec nevykonáva žiadnu podnikateľskú činnosť.

V Hornom Srní 5.5.2015

Vypracoval: Predkladá: Jozef Húserka

Ing. Andrea Kebísková starosta obce