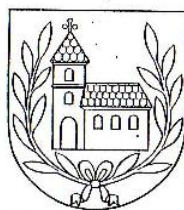




*Závěrečný účet  
obce Hažín za rok 2013*



Vyvesené: .....

Zvesené: .....

Schválený dňa: .....Uznesenie č.



## Obsah

<b>A. o plnení rozpočtu v členení podľa §10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou.....</b>	<b>3</b>
1. Plnenie rozpočtu príjmov .....	4
1.1. Bežné príjmy.....	4
1.2. Daňové príjmy .....	5
1.3. Nedaňové príjmy .....	5
1.4. Granty a transfery (bežné) .....	6
1.5. Kapitálové príjmy .....	6
2. Čerpanie rozpočtu výdavkov .....	7
2.1. Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie.....	7
2.2. Kapitálové výdavky .....	9
2.3. Výdavkové finančné operácie .....	9
3. Výsledok hospodárenia .....	9
4. Hospodárenie fondov .....	10
<b>B. Bilancia Aktív a Pasív.....</b>	<b>10</b>
<b>C. Prehľad o stave a vývoji dlhu.....</b>	<b>12</b>
<b>D. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti.....</b>	<b>12</b>
<b>E. Prehľad o poskytnutých zárukách.....</b>	<b>12</b>
<b>F. Údaje o nákladoch a výnosoch v hlavnej a podnikateľskej činnosti.....</b>	<b>12</b>
<b>G. Hodnotenie plnenia programu obce .....</b>	<b>12</b>



Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. (ďalej len zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy) predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce. Záverečný účet obce podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa §10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti, prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.

## **A. o plnení rozpočtu v členení podľa §10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou**

Finančné hospodárenie obce Hažín sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo 4/2012 zo dňa 13.12.2012. Schválený rozpočet obce Hažín bol v priebehu roka upravovaný 3 - krát – uznesenie č. 2/2013 zo dňa 14.3.2013, uznesenie č. 4/2013 zo dňa 27.6.2013, uznesenie č. 5/2013 zo dňa 11.12.2013

*Obecné zastupiteľstvo schválilo nasledovné zmeny schváleného rozpočtu :*

### ***Bežný rozpočet***

	<i>Schválený rozpočet 2013</i>	<i>Rozpočet po zmene</i>
<b>Príjmy</b>	137.680	198.708,79
<b>Výdavky</b>	138.980	165.396,13

### ***Kapitálový rozpočet***

	<i>Schválený rozpočet 2013</i>	<i>Rozpočet po zmene</i>
<b>Príjmy</b>	40.000	8.000
<b>Výdavky</b>	8.200	11.505,38

### ***Finančné operácie***

	<i>Schválený rozpočet 2013</i>	<i>Rozpočet po zmene</i>
<b>Príjmy</b>	1.300	1.992,72
<b>Výdavky</b>	31.800	31.800

*Rozpočet celkove:*

*(zdroj: Plnenie rozpočtu 00/2013 – 12/2013)*

	<i>Schválený rozpočet 2013 v €</i>	<i>Rozpočet po zmene v €</i>
<b>Príjmy celkove</b>	178.980	208.701,51
<b>Výdavky celkove</b>	178.980	208.701,51

Schválený a rozpočet po zmene bol zostavený ako vyrovnaný.



Bežný rozpočet:

	Rozpočet po zmene v €	Skutočnosť k 12/2013	% plnenie
<b>Bežné príjmy</b>	198.708,79	189.653,17	95
<b>Bežné výdavky</b>	165.396,13	141.395,15	85
<b>Hospodárenie obce:</b>	<i>33.312,66</i>	<i>48.258,02</i>	<i>145</i>

Kapitálový rozpočet:

	Rozpočet po zmene v €	Skutočnosť k 12/2013	% plnenie
<b>Kapitálové príjmy</b>	8.000	8.000	100
<b>Kapitálové výdavky</b>	11.505,38	11.069,68	96
<b>Hospodárenie obce:</b>	<i>-3.505,38</i>	<i>-3.069,68</i>	<i>88</i>

Finančné operácie:

	Rozpočet po zmene v €	Skutočnosť k 12/2013	% plnenie
<b>Príjmové FO</b>	1.992,72	1.899,42	95
<b>Výdavkové FO</b>	31.800	29.322,41	92
<b>Hospodárenie z FO</b>	<i>-29.807,28</i>	<i>-27.422,99</i>	<i>92</i>

## 1. Plnenie rozpočtu príjmov

Čerpanie príjmovej časti rozpočtu (údaje v tis. €): po zmenách

	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť naplnenia príjmov v €	% plnenia
<b>Bežné príjmy</b>	198.708,79	189.653,17	95
<b>Kapitálové príjmy</b>	8.000	8.000	100
<b>Finančné operácie</b>	1.992,72	1.899,42	95

### 1.1 Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu tzv. vlastné predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami preneseného výkonu štátnej správy, príjmami od Národnej agentúry Budapešť- zahraničná spolupráca.



## Čerpanie bežných príjmov:

	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 12/2013	% plnenia
Daňové príjmy	97.287,13	94.723,16	97
Nedaňové príjmy	17.740,77	16.105,99	91
Dotácie (transfery)	83.680,89	78.824,02	94
<b>Spolu</b>	<b>198.708,79</b>	<b>189.653,17</b>	<b>95</b>

### 1.2 Daňové príjmy

- tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

Čerpanie daňových príjmov :

	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 12/2013	% plnenia
Daň z príjmov	56.653,75	54.361,91	96
Daň z pozemkov	29.413	29.240,49	99
Dane za tovary a služby	4.044	3.989,14	99
Daň zo stavieb	6.367	6.322,24	99
Daň za psa	809,38	809,38	100
<b>Spolu</b>	<b>97.287,13</b>	<b>94.723,16</b>	<b>97</b>

#### 1.2.1. Prehľad čerpania dane z nehmuteľnosti :

Daň	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 12/2013	% plnenia
Z pozemkov	29.413	29.240,49	99
Zo stavieb	6.367	6.322,24	99

#### 1.2.2. Prehľad vývoja poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad:

Rok	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2011	3.270	3.269,50	99,98
2012	3.885,32	3.820,32	98,33
2013	4.044	3.989,14	98,64

### 1.3 Nedaňové príjmy

-sú tvorené príjmami z podnikania, vlastníctva majetku a z administratívnych poplatkov.

Čerpanie nedaňových príjmov :

	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 12/2013	% plnenia
Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	7.735,17	6.435,17	83
Poplatky a iné platby	10.005,60	9.670,82	97
<b>Spolu</b>	<b>17.740,77</b>	<b>16.105,99</b>	<b>91</b>



#### 1.4 Granty a transfery (bežné)

<i>Poskytovateľ</i>	<i>Upravený rozpočet k 12/2013 v €</i>	<i>Čerpanie k 12/2013 v €</i>	<i>Účel</i>
KÚ pre cestnú dopravu a poz. kom.	492,22	492,22	Doprava
Ministerstvo vnútra - evidencia	153,78	153,78	Evidencia obyv.
Ministerstvo ŽP	41	41	Starostlivosť o ŽP
Ministerstvo ŽP	174	174	Recyklačný fond
OÚ	26,40	26,40	CO
Úrad práce	7.430,91	7.430,91	Povodne
OU	1.341,56	1.341,56	Voľby VUC
Úrad práce	2.030,51	2.030,51	§50
Ministerstvo ŽP	1.286,56	1.286,56	NAFTA
Národná rozvojová agentúra Budapešť - Maďarsko	31.581,54	29.951,46	ENPI
PPA	34.005,38	31.224,29	KD-DPH
Karpatská nadácia	2.600	2.600	projekt
Ministerstvo PRV	2.007,03	1.561,33	ENPI
Ministerstvo školstva	86	86	CVC
Úrad práce	424	424	AČ
<b>Spolu</b>	<b>83.680,89</b>	<b>78.824,02</b>	

#### 1.5 Kapitálové príjmy

Čerpanie kapitálových príjmov :

	<i>Rozpočet kap. príjmov</i>	<i>Skutočnosť naplnenia kap. príjmov</i>	<i>%plnenia</i>
<i>Príjem z predaja majetku</i>	2.000	2.000	100
<i>Ďalšie kapitálové príjmy</i>	6.000	6.000	100

#### 1.6 Príjmové finančné operácie

	<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>Účel</i>
Zostatok prostried. z predchádz. Období ENPI	1.300	1.206,70	Projekt ENPI
Rezervný fond	692,72	692,72	RF
<b>Spolu</b>	<b>1.992,72</b>	<b>1.899,42</b>	



## 2. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu:

	<i>Rozpočet po úprave</i>	<i>Skutočnosť naplnenia výdavkov celkove</i>	<i>%plnenia</i>
Bežné výdavky	165.396,13	141.395,15	85
Kapitálové výdavky	11.505,38	11.069,68	96
Finančné operácie	31.800	29.322,41	92
<b>Rozpočet spolu</b>	<b>208.701,51</b>	<b>181.787,24</b>	<b>87</b>

### 2.1 Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie:

	<b>Rozpočet po úprave</b>	<b>Skutočnosť k 12/2013 v €</b>	<b>% plnenia</b>
<i>Mzdy, platy, služ. príjmy</i>	39.081,35	37.942	97
<i>Poistné a príspevky do poisťovní</i>	29.798,69	27.177,42	91
<i>Tovary a služby</i>	95.916,09	75.691,35	79
<i>Bežné transfery</i>	600	584,38	97
<b>Spolu</b>	<b>165.396,13</b>	<b>141.395,15</b>	<b>85</b>

### Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

<b>Funkčná klasifikácia</b>	<b>Popis položky</b>	<b>Upravený bežný rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenie upraveného rozpočtu</b>
01.1.1.6	Obec	65 876,01	61 440,55	93,26
61	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	24 800,71	23 662,23	95,41
62	Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisť.	19 544,52	19 544,52	100,00
63.	Tovary a služby	20 930,78	17 649,42	84,32
64.	Transfery	600,00	584,38	97,40
01.1.2	Finančná a rozpočtová oblasť	2 016,40	2 009,06	99,63
637	Poplatky a odvody	2 016,40	2 009,06	99,63
01.6.0	Všeobecné služby	1 325,58	1 325,58	100,00



61	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	166,19	166,19	100,00
63	Tovary a služby	1 159,39	1 159,39	100,00
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	2 000,15	2 000,15	100,00
651	Banke a pobočke zahranič. Banky	2 000,15	2 000,15	100,00
02.2.0	Civilná ochrana	4 228,45	4 228,45	100,00
63	Tovary a služby	4 228,45	4 228,45	100,00
04.5.1.	Cestná doprava	5 518,47	5 518,36	100,00
63.	Tovary a služby	5 518,47	5 518,36	100,00
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	5 715,38	5 715,38	100,00
63.	Tovary a služby	5 715,38	5 715,38	100,00
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	11 953,21	11 736,69	98,18
63.	Tovary a služby	11 953,21	11 736,69	98,18
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny	6 923,00	6 914,18	99,87
61	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	4 736,00	4 735,13	99,98
62	Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisť.	2 132,00	2 124,05	99,63
63	Tovary a služby	55,00	55,00	100,00
05.6.0	Ochrana životného prostredia	33 588,57	14 314,71	42,62
61	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	7 739,15	7 739,15	100,00
62	Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisť.	4 991,03	4 544,05	91,04
63.	Tovary a služby	20 858,39	2 031,54	9,74
06.2.0	Rozvoj obcí	2 801,64	2 801,64	100,00
61	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	1 639,70	1 639,70	100,00





	Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisť.			
62		964,80	964,80	100,00
63.	Tovary a služby	197,14	197,14	100,00
06.4.0	Verejné osvetlenie	1 748,36	1 748,36	100,00
63.	Tovary a služby	1 748,36	1 748,36	83,21
08.1.0	Rekreačné a športové služby	3 942,55	3 920,34	99,44
63.	Tovary a služby	3 942,55	3 920,34	99,44
08.2.0.3	Komunitné centrum	2 290,73	2 290,73	100,00
63.	Tovary a služby	2 290,73	2 290,73	100,00
08.2.0.9	Ostatné kultúrne služby	14 979,63	14 943,00	99,76
63.	Tovary a služby	14 979,63	14 943,00	99,76
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	488,00	487,97	99,99
63.	Tovary a služby	488,00	487,97	99,99
<b>SPOLU</b>		<b>165 396,13</b>	<b>141 395,15</b>	<b>85,83</b>

## 2. 2 Kapitálové výdavky

Čerpanie kapitálových výdavkov :

	Rozpočet upravený	Skutočnosť 12/2013	% čerpania
Kapitálové výdavky	11.505,38	11.069,68	96

### Čerpanie kapitálových výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Funkčná klasifikácia	Rozpočet upravený	Skutočnosť k 12/2013	Účel
0360	7.505,38	7.505,38	Kamerový systém
08209	4.000	3.564,30	Rekonštrukcia KD

## 2.3 Výdavkové finančné operácie

	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
Úver terminovaný pomocný	31.800	29.322,41	Rekonštrukcia KD
<b>Spolu</b>	<b>31.800</b>	<b>29.322,41</b>	

## 3. Výsledok hospodárenia

Podľa opatrenia MF SR č. 167862007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, štátne fondy, príspevkové organizácie, obce a vyššie územné celky v z. n. p. výsledok hospodárenia je prebytok 45.188,34€



### Rekapitulácia zdrojov a ich použitie v roku 2013 a výsledok hospodárenia obce :

<b>Rozpočet</b>	<b>Príjmy</b>	<b>Výdavky</b>
Bežný rozpočet	189.653,17	141.395,15
Kapitálový rozpočet	8.000	11.069,68
Finančné operácie	1.899,42	29.322,41

Výsledok hospodárenia prebytok rozpočtu za obec Hažín v roku 2013 je: 45.188,34€

Príjmy = 197 653,17€ (bežné + kapitálové)  
Výdavky = 152 464,83€ (bežné + kapitálové)

P-V = 45 188,34€ rozpočtovaný HV

Nevyčerpané finančné prostriedky: 18.404,78 €  
Príjmové finančné operácie: 1.899,42 €  
Výdavkové finančné operácie: 29.322,41 €

-9.018,21 €

#### 4. Hospodárenie fondov

V roku 2013 obec Hažín tvorila v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové fondy :

Názov fondu	Počiatočný stav k 1.1.2013	Tvorba	Čerpanie	Konečný stav k 31.12.2013
Sociálny fond	0	0	0	0
Rezervný fond	692,72	0	692,72	0

#### B. Bilancia Aktív a Pasív

**Aktíva, t.j. majetok spolu** podľa účtovnej závierky k 31.12.2013 predstavujú sumu 7.417.030,44 €  
**Pasíva, t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky** podľa účtovnej závierky k 31.12.2013 predstavujú sumu 3.187.008,27- €

Členenie aktív:

Aktíva -názov	Bežné účtovné obdobie	Korekcia	Netto	Počiatočný stav k 1.1.2013
Majetok spolu:	1.854.257,61	937.265,66	916.991,95	850.806,79
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	1.738.258,30	937.265,66	800.992,64	750.658,13
Dlhodobý finančný majetok	97.556,93	-	97.556,93	97.556,93
Obežný majetok v tom:	18.442,38	-	18.442,38	2.591,73
Zásoby	-	-	-	-
Pohľadávky - krátkodobé	677,03	-	677,03	692,31
Finančný majetok	17.765,35	-	17.765,35	1.899,42



### Členenie pasív:

Pasíva - názov	Počiatkový stav k 1.1.2013	Konečný stav k 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky	850.806,79	916.991,95
<b>Ostatné vlastné imanie</b>	<b>543.067,01</b>	<b>365.192,87</b>
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	569.827,94	350.858,93
Výsledok hospodárenia	-26.761	14.333,94
Záväzky	7.616,95	19.953,55
Bankové úvery	75.208,41	45.886
Časové rozlíšenie	224.914,42	480.959,53

### Bilancia pohľadávok

Na základe prijatia opatrení na odstránenie nedostatkov a ich dôsledného plnenia sa pravidelne hodnotí stav pohľadávok a opatrenia na ich dôkladné a dôsledné vymáhanie. Stav pohľadávok, oproti minulému roku klesol z 692,-eur na 677,-€.

Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2012-2013 €:

#### Pohľadávky podľa doby splatnosti v €

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2012	Hodnota v € k 31.12.2013
Pohľadávky v lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	692,31	677,03
<b>Spolu</b> (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	<b>692,31</b>	<b>677,03</b>

#### Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti v €

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2012	Hodnota v € k 31.12.2013
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	692,31	677,03
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
<b>Spolu</b> (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	<b>692,31</b>	<b>677,03</b>



## C. Prehľad o stave a vývoji dlhu

*Predložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31.12.2013 (spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu):*

Závazky	2012	2013
Závazky celkove, v tom:	82.825,36	70.839,55
Krátkodobé	7.616,95	19.953,55
Bankové úvery dlhodobé	75.208,41	45.886
Rezervy	0	5.000

Závazky	2012	2013
Závazky celkove, v tom:	82.825,36	70.839,55
Do lehoty splatnosti	82.825,36	70.839,55
Po lehote splatnosti	-	-

	2011	2012	2013
Počet obyvateľov k 31.12.	469	463	465
Dlhová služba v €	145.154	75.208	45.886
Dlhová služba na 1 obyvateľa v €	309,50	162,44	98,68
Splátky úverov v €	130.560	81.520	29.322,41

## D. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti

Obec nemá žiadnu príspevkovú organizáciu vo svojej pôsobnosti.

## E. Prehľad o poskytnutých zárukách

Obec neposkytla žiadnej fyzickej ani právnickej osobe záruku.

## F. Údaje o nákladoch a výnosoch v hlavnej a podnikateľskej činnosti

Hlavná činnosť:

- Výnosy v r. 2013 boli vo výške: 235.170,05 €.
- Náklady v r. 2013 boli vo výške: 220.836,11 €.

Obec nemala podnikateľskú činnosť.

## G. Hodnotenie plnenia programu obce

Programový rozpočet bol naplnený na 87,38%, čo vyplýva z porovnania Programového rozpočtu a skutočnosti k 12/2013.



Obec mala tieto programy a podprogramy.

**Program 1 : Plánovanie, manažment a kontrola bol naplnený na 94,70%**

Podprogram 1. 1 : Činnosť samosprávnych orgánov, manažment

Podprogram 1. 2 : Člen. príspevky do združení a príspevky do rôznych organizácií

Podprogram 1. 3 : Administratíva obce

Podprogram 1. 4 : Účtovníctvo a kontrola

**Program 2 : Interné služby bol naplnený na 91,83%**

Podprogram 2.1 : Vzdelávanie zamestnancov obce

Podprogram 2.2 : Správa a údržba majetku vo vlastníctve obce

Podprogram 2.3: Dom smútku

Podprogram 2.4.: Voľby

Podprogram 2.5.: Rozvoj obce – AČ

Podprogram 2.6.: Civilná ochrana

Podprogram 2.7.: Bezpečnosť obce

**Program 3 : Odpadové hospodárstvo bol naplnený na 98,77%**

Podprogram 3.1.: Zber a odvoz komunálneho odpadu

Podprogram 3.2: Nakladanie s odpadovými vodami

**Program 4 : Komunikácie bol naplnený na 99,99%**

Podprogram 4.1: Správa a údržba pozemných komunikácií

**Program 5: Kultúra bol naplnený na 99,72%**

Podprogram 5.1.: Priama podpora kultúry

Podprogram 5.2: Priama podpora športu

**Program 6: Životné prostredie bol naplnený na 54,37%.**

Podprogram 6.1.: Verejné osvetlenie

Podprogram 6.2.: Ochrana prírody a krajiny

Hodnotiaca správa k Programovému rozpočtu je Prílohou č. 1

*Vypracovala: Mgr. Martina Vargová  
V Hájine dňa 10.02.2014*