



OBEC KOŠECA

**Hlavná 36/100, 018 64 Košeca
IČO 00317390**

Záverečný účet Obce Košeca za rok 2013

V Košeci 4. apríla 2014

zverejnený na internetovej stránke : 26.5.2014
zverejnený na úradnej tabuli : 26.5.2014

Závěrečný účet obce za rok 2013

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2013
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2013
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - zriadeným právnickým osobám
 - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet Obce Košeca za rok 2013.

1. Rozpočet obce na rok 2013

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce 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 prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet bol schválený ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.decembra 2012 uznesením č. 207/2012

Rozpočet bol zmenený jedenásťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 21. 02. 2013 uznesením č. 16,17/2013
- druhá zmena schválená dňa 27. 03. 2013 uznesením č. 33, 34/2013
- tretia zmena schválená dňa 2. 05. 2013 uznesením č. 54,55,60/2013
- štvrtá zmena schválená dňa 30. 05. 2013 uznesením č. 67/2013
- piata zmena schválená dňa 20. 06. 2013 uznesením č. 85,86/2013
- šiesta zmena schválená dňa 28. 08. 2013 uznesením č. 99,100/2013
- siedma zmena schválená dňa 19. 09. 2013 uznesením č. 122/2013
- ôsma zmena schválená dňa 24. 10. 2013 uznesením č. 142,143/2013
- deviata zmena schválená dňa 21. 11. 2013 uznesením č. 153,154/2013
- desiatu zmena schválená dňa 12. 12. 2013 uznesením č. 166/2013

Rozpočet obce k 31.12.2013 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
	Príjmy celkom	1 413 290
z toho :		
Bežné príjmy	1 152 998	1 313 957
Kapitálové príjmy	210 764	267 164
Finančné príjmy	49 528	55 404
Príjmy RO s právnou subjektivit.	0	39 372
Výdavky celkom	1 407 695	1 613 250
z toho :		
Bežné výdavky	483 917	638 564
Kapitálové výdavky	231 944	227 744
Finančné výdavky	50 928	55 128
Výdavky RO s právnou subjektivit.	640 906	691 814
Rozpočet obce	5 595	62 647

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v celých €

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 675 896	1 623 725	96,89

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
693 220	688 399	99,30

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 596 000 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 597 609,90 €, čo predstavuje plnenie na 100,27 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 97 200 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 90 726 €, čo je 93,34 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 16 288 €, dane zo stavieb boli v sume 27 980 € a dane z bytov boli v sume 593 €. Za nedoplatky z minulých rokov bolo zinkasovaných 898 €. K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 35 668 €.

c) Daň za psa 2199 €

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 671 €

e) Daň za nevýherné hracie prístroje 9200 €.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 33795 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
57 210	59 591	104,16

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 30000 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 29863 €, čo je 99,54 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 29855 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky: boli vo výške 11586 €, zaplatené pokuty – 4185 €, za náhodný predaj služieb bol príjem 12610 €, za znečisťovanie ovzdušia 630 € a ostatné príjmy 717 €.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy z prenájmu.

3) Bežné príjmy – granty a transfery:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
563 527	567 322	100,67

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	MPSVaR SR	134 400	Dotácia na financovanie sociálnych služieb, poskytnutá Stredisku evanj. DIAKONIE
2.	MV SR	831	Evidencia obyvateľstva REGOB
3.	MV SR	2 343	Spoločný stavebný úrad
4.	MV SR	358 750	Školstvo – prenesené kompetencie
5.	MF SR	9 763	Školstvo – originálne kompetencie
6.	Správa katastra	3 409	Poplatky z ROEP
7.	MV SR	3 828	Matrika
8.	ÚPSVaR Trenčín	438	Stravné pre deti v HN
9.	MV SR	264	Dotácia -oblasť životného prostredia
10.	ÚPSVaR Trenčín	149	Školské potreby pre deti v HN
11.	MDVa RR SR	134	Dotácia na pozemné komunikácie
12.	MDVaRR SR	2 760	Dotácia na výtlky
13.	MV SR	348	Dotácia na skladníkov CO materiálu
14.	MV SR	3 213	Dotácia na povodne
15.	MV SR	1 598	Voľby do VUC
16.	MV SR	1 290	Dotácia na školenie pre členov DHZ
17.	MK SR	500	Dotácia na nákup kníh do knižnice
18.	MPSVaR SR	702	Rozvoj miestnej zamestnanosti
19.	Nadácia SPP	4 000	Nákup športových potrieb
20.	Nadácia Pontis	2 621	Rekonštrukcia spích ŠA

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom..

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
267 164	252 657	94,57

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 70440 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 61180 €, čo predstavuje 86,85 % plnenie.

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 196724 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 191478 €, čo predstavuje 97,33 % plnenie.

V roku 2013 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	TSK	2 597	Refundácia FP na mikroproj. Kompostujeme...
2.	Ministerstvo ŽP SR	173 881	Dotácia na techniku a kontaj.- Zberný dvor
3.	MF SR	15 000	Rekonštrukcia telocvične ZŠ s MŠ

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
55 403	16 382	29,57

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 171/2013 zo dňa 12. 12. 2013 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 4200 €. V skutočnosti bolo plnenie v sume 4178,97 €. V roku 2013 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR z roku 2012 v sume 423,55 € v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z. – nevyčerpané finančné prostriedky poskytnuté Okresným úradom na dopravné.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 170/2013 zo dňa 12.12. 2013 bolo schválené použitie finančných prostriedkov z min. rokov na výsadbu a ošetrovanie drevín vo výške 10 525,50 €.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 172/2013 zo dňa 12.12. 2013 bolo schválené použitie finančných prostriedkov z min. rokov z vytvoreného fondu opráv na opravy v nájomnej 12-bytovke vo výške 1245,04 €.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
39 372	39 372	100

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou	35 598,56 €
Základná umelecká škola	3 737,80 €

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013 v celých €

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 610 932	1 511 405	93,82

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
638 564	574 643	89,99

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	400 954	382 669	95,44
Verejný poriadok a bezpečnosť	6 231	5 753	92,32
Ekonomická oblasť	20 179	14 842	73,55
Ochrana životného prostredia	117 410	90 326	76,93
Bývanie a občianska vybavenosť	25 807	19 766	76,59
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	47 547	42 882	90,19
Vzdelávanie	1 548	424	27,36
Sociálne zabezpečenie	18 889	17 983	95,21
Spolu	638 564	574 643	89,99

Ekonomická klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
610 - mzdy, plat, služobné príjmy	121 199	118 348	97,65
620 - poisťné a príspevok do poisťovní	47 711	46 436	97,33
630 - tovary a služby	305 507	248 745	81,42
640 - bežné transfery	158 469	156 094	98,50
650 - splácanie úrokov a platby súvis. s úverom	5 678	5 021	88,43
Spolu	638 564	574 643	89,99

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

Z rozpočtovaných 121 199 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 118 348 €, čo je 97,65 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, hlavného kontrolóra, matriky, registra obyvateľov, opatrovateľskej služby, pracovníkov verejno-prospešných prác s výnimkou právnych subjektov.

b) Poisťné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 47 711 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 46 436 €, čo je 97,33 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 305 507 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 248 745 €, čo je 81,42 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 158 469 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 156 094 €, čo predstavuje 98,50 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 5 678 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2013 v sume 5 021 €, čo predstavuje 89,09 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
227 744	192 397	84,48

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	22 140	7 289	32,92
Nakladanie s odpadmi	205 604	185 108	90,00
Spolu	227 744	192 397	

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné výdavky :

- obstaranie územného plánu 3 150 €
- výstavba chodníkov, ciest 4139 €
-

b) Nakladanie s odpadmi

Ide o nasledovné výdavky :

- projekt Zberný dvor obce Košeca – nákup techniky a kontajnerov na separovaný zber vo výške 185 108 €

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
55 128	54 869	99,53

Z rozpočtovaných 52 398 € na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 52 397,21 €, čo predstavuje 99,99 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
691 814	689 496	99,96

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola s materskou školou	604 360 €
Základná umelecká škola	85 136 €

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2013

Plnenie rozpočtu v členení podľa § 10 ods.3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 v eurách

Kapitálový rozpočet	Rozpočet po zmenách 2013 v celých €	Skutočnosť k 31. 12. 2013 v celých €
Kapitálové príjmy	267 164	252 657
Kapitálové výdavky	227 744	192 397
Kapitálové výdavky RO	0	0
Prebytok kapitálového rozpočtu	39 420	60 260

Bežný rozpočet	Rozpočet po zmenách 2013 v celých €	Skutočnosť k 31. 12. 2013 v celých €
Bežné príjmy	1 313 957	1 315 312
Bežné príjmy RO	39 372	39 372
Bežné výdavky	638 564	574 643
Bežné výdavky RO	691 814	689 496
Prebytok bežného rozpočtu	22 951	90 545

Rozpočet finančných operácií	Rozpočet po zmenách 2013 v celých €	Skutočnosť k 31. 12. 2013 v celých €
Finančné operácie príjmové	55 404	16 383
Finančné operácie výdavkové	55 128	54 869
Schodok finančných operácií	276	-38 486

Rozpočet 2013	Rozpočet po zmenách 2013 v celých €	Skutočnosť k 31. 12. 2013 v celých €
Príjmy	1 675 896	1 623 724
Výdavky	1 613 250	1 511 405
Hospodárenie obce	62 647	112 319

Prebytok kapitálového rozpočtu vo výške **60 260 €**. Prebytok bežného rozpočtu vo výške 90 545 € je ponížený splatením úverov a lízingu (vo výške 50 690 €) a zvýšený o zapojenie finančných prostriedkov z minulých rokov účelovo určených na výsadbu drevín a fond opráv 12- bj do rozpočtu prostredníctvom finančných operácií (vo výške 12 204 €). Boli použité v bežnom rozpočte na ochranu životného prostredia a občiansku vybavenosť a tým upravený prebytok bežného rozpočtu je **52 059 €**.

Prebytok rozpočtu v sume **112 319 €** 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, 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 upraví o finančné prostriedky, ktoré sa z tohto **prebytku vylučujú** :

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na - **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 310 €, a to na :
úhradu cestovných nákladov žiakov, ktorí si plnia povinnú školskú dochádzku v rámci školského obvodu mimo miesta trvalého bydliska, ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na rekonštrukciu telocvične ZŠ s MŠ vo výške 15 000 €
- nevyčerpané finančné prostriedky zo ŠR určené na školenia pre členov DHZ vo výške 1 290 €
- výnosy z prostriedkov poskytnutých zo ŠR v roku 2013, ktoré sme boli povinní odvieť do ŠR vo výške 20,03 €
- finančné prostriedky fondu prevádzky, údržby a opráv v zmysle § 18 zákona č. 443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v sume **6 408 €**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme

- **tvorbu rezervného fondu za rok 2013** vo výške **89 292 €**

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 nie je na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v €
ZS k 1.1.2013	41 000,14
Prírastky - z prebytku hospodárenia	24 838,02
- ostatné prírastky	0
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č.171 zo dňa 12. 2. 2013 splácanie lízingu	4 178,97
KZ k 31.12.2013	61 659,19

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2013	545,59
Prírastky - povinný prídel - 1,5 %	1 309,00
- ostatné prírastky	20,79
- predpis k mzdám k 31. 12. 2013	106,54
Úbytky - stravovanie	1 050,06
- regeneráciu PS	143,62
KZ k 31.12.2013	788,24

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára Fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle zákona č.443/2010 Z.z.

Fond prevádzky, údržby a opráv podľa §18 zákona č. 443/2010 Z.z, o dotáciách na rozvoj bývania...	Suma v €
K1.1.2013 neboli presne vyšpecifikované FP, vyšpecifikovali sa k 30.6.2013	20 119,86
Úbytky- uznesenie č. 172/2013 z 12.12.2013	1 254,96
KZ k 31.12.2013	18 864,90

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v celých €**A K T Í V A**

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Majetok spolu	2 940 641	2 911 379
Neobežný majetok spolu	2 645 246	2 633 954
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	2 159	7 740
Dlhodobý hmotný majetok	2 247 716	2 289 287
Dlhodobý finančný majetok	395 371	336 927
Obežný majetok spolu	291 086	269 793
z toho :		
Zásoby	761	1 077
Zúčtovanie medzi subjektami VS	137 033	14 058
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	20 827	31 587
Finančné účty	132 465	223 071
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	4 309	7 633

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 940 641	2 911 379
Vlastné imanie	1 435 868	1 454 323
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov	1 446 830	1 423 952
Výsledok hospodárenia za účt. obdobie	-10 962	30 371
Záväzky	647 882	514 554
z toho :		
Rezervy	11 923	9 281
Zúčtovanie medzi subjektami VS	112 425	16 600
Dlhodobé záväzky	303 322	287 258
Krátkodobé záväzky	29 411	47 143
Bankové úvery a výpomoci	190 801	154 272
Časové rozlíšenie	856 891	942 502

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec k 31. 12. 2013 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	454 649 €
- voči dodávateľom	8 868 €
- voči štátnemu rozpočtu	16 920 €
- voči zamestnancom	19 520 €

Obec uzatvorila v r. 2009 lízingovú zmluvu na nákup fekálneho návesu Agrostar NTF 8 – IL 002YC – zostatok splátok istiny k 31. 12. 2013 je vo výške 1 542 €.

V roku 2013 uzatvorila lízingovú zmluvu na technologické zariadenie (sypač BBS 1000 E, radlica PKV 172, zametač SZ 1600) – zostatok splátok k 31. 12. 2013 je vo výške 8 903 €

Stav úverov obce Košeca k 31. 12. 2013

P. č.	Banka	Výška úveru	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2013	Splatnosť
1.	Prima banka a.s.(2007)	116 179	Bianco zmenka	46 392	r. 2017
2.	Sisp a.s.(2007)	232 357	Bianco zmenka	107 880	r. 2018
3.	ŠFRB (2006)	370 378	Záložné právo	289 932	r. 2036
	Spolu so ŠFRB			444 204	
	Spolu bez ŠFRB			154 272	

celková suma dlhu obce k 31. 12. 2013 154 272

skutočné príjmy bežného rozpočtu 2013 1 315 312

podiel dlhu obce k celkovým príjmom bežného rozpočtu § 17 ods. 6 písm. a) zákona č. 583/2004 Z.z. 11,73%

suma ročných splátok návratných zdrojov financovania 36 527
podiel sumy ročných splátok úveru k celkovým príjmom bežného rozpočtu §17 ods. 6 písm. b) zákona č. 583/2004 Z.z. 2,78%

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie.

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla žiadne záruky

10. Podnikateľská činnosť

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia č. OŽP –C/2007/02153 – 2/CR1

Predmetom podnikania je:

- prevádzkovanie kúpaliska
- predaj nápojov na priamu konzumáciu
- predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál

V roku 2013 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové výnosy	6 856 €
Celkové náklady	6 814 €
Hospodársky výsledok - zisk	42 €

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa samostatne .

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytl finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s materskou školou Košeca	240 831	238 826	2 005
ZUŠ Košeca	85 160	85 136	24

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2013 poskytla dotácie v súlade s VZN č.1/2012. o podmienkach poskytovania dotácie právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

P. č.	Žiadateľ dotácie účelové určenie dotácie - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v €	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v €	Rozdiel
1	Športový klub Nozdrovica - bežné výdavky	500	500	0
2	Futbalový klub Košeca - bežné výdavky	9 025	9 025	0
3	Odbor klubu ST Košeca - bežné výdavky	1 000	1 000	0
4	Základná organizácia Únie žien v Košeci - bežné výdavky	1 500	1 500	0
5	Združenie zahradkárov Košeca - bežné výdavky	400	400	0
6	ZO SZZP Ilava - bežné výdavky	100	100	0
7	Klub dôchodcov Košeca - bežné výdavky	700	700	0
8	ZO SZZP športové hry- bežné výdavky	50	50	0
9	OZ Bludní rytieri	500	500	0
10	Rodičovské združenie pri ZŠ s MŠ Košeca	560	560	0
	Spolu	14 335	14 335	0

K 31.12.2013 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade s VZN č. 1/2012 o podmienkach poskytovania dotácie právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu a subjektom mimo verejnej správy

P. č.	Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
1	MF SR	Rekonštrukcia telocvične ZŠ s MŠ	15 000	0	15 000

P. č.	Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
1	MPSVaR SR	Dotácia na financovanie sociálnych služieb, poskytnutá Stredisku evanj. DIAKONIE	134 400	124 658	9 742
2	MV SR	Evidencia obyvateľstva REGOB	831	831	0
3	MDVaRR SR	Spoločný stavebný úrad	2 343	2 343	0
4	MV SR	Školstvo	358 750	358 440	310
5	MF SR	Školstvo	9 763	9 763	0
6	Správa katastra	ROEP	3 409	3 409	0
7	MV SR	Matrika	3 828	3 828	0
8	ÚPSVaR Trenčín	Stravné pre deti v HN	438	438	0
9	MV SR	Dotácia na životné prostredie	264	264	0
10	ÚPSVaR Trenčín	Školské potreby pre deti v HN	149	149	0
11	MDVaRR SR	Dotácia na pozemné komunikácie	134	134	0
12	MDVaRR SR	Dotácia na výtlky	2 760	2 760	0
13	MV SR	Dotácia na skladníkov CO materiálu	348	348	0
14	MV SR	Dotácia na povodne	3 213	3 213	0
15	MV SR	Voľby do VUC	1 598	1 598	0
16	MV SR	Školenie pre členov DHZ	1 290	0	1 290
17	MK SR	Nákup kníh do knižnice	500	500	0
18	MPSVaR SR	Rozvoj miestnej zamesnanosti	702	702	0
19	Nadácia SPP	Nákup športových potrieb	4 000	4000	0
20	Nadácia Pontis	Rekonštrukcia spfch na ŠA	2 621	2 621	0

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Finančné prostriedky poskytnuté na základe zmluvy o spolupráci s mestom Ilava v oblasti stavebného poriadku a vyvlastňovacieho konania a administratívy pri poskytovaní opatrovateľskej služby a na základe žiadosti, pre 5 deti z Košece, ktoré navštevovali CVČ v Ilave:

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mesto Ilava stavebný úrad	727	727	0
opatrovateľská služba	1 438	1 438	0
CVČ	303	303	0

12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Plnenie programov obce:

P.č.	názov programu	rozpočet	čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov	%-ny podiel na výdavkoch obce
1	Administratíva a prenesený výkon ŠS	203 173	191 336	94,17%	13,14%
2	Externé služby obce	33 005	25 606	77,58%	1,76%
3	Ochrana obyvateľstva	10 360	10 030	96,81%	0,69%
4	Vzdelávanie	693 362	689 919	99,50%	47,37%
5	Obecná unfraštruktúra	76 414	63 331	82,88%	4,35%
6	Starostlivosť o živ. prostredie	125 043	98 696	78,93%	6,78%
7	Kultúra a šport	32 516	30 460	93,68%	2,09%
8	Sociálna oblasť	156 507	154 761	98,88%	10,63%
9	Investičná činnosť obce	227 744	192 397	84,48%	13,21%
		1 354 949	1 456 536		100%

Príloha č. 1 Záverečného účtu – Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Vypracovala: Ing. Eva Podmajerská

V Košeci dňa 2. 4. 2013