

Závěrečný účet města
Vrútky
2013

Dôvodová správa

Záverečný účet mesta za rok 2013 je predkladaný Mestskému zastupiteľstvu v zmysle zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov. Výsledky hospodárenia peňažných fondov, ktoré sú súčasťou záverečného účtu sú predkladané samostatne.

Návrh na uznesenie

:

MsZ schvaľuje záverečný účet a celoročné hospodárenie mesta bez výhrad.

MsZ schvaľuje vysporiadanie schodku v sume 458387,08 EUR, zisteného 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, z prebytku finančných operácií.

MsZ schvaľuje použitie zostatku finančných operácií v sume 59371,84 EUR na tvorbu rezervného fondu podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Vrútky, 13.05.2014

Predkladá: Ing.Komínová

Obsah:

1. Rozpočet mesta na rok 2013
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013
4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2013
5. Pohľadávky k 31.12.2013
6. Závazky k 31.12.2013
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
11. Hodnotenie plnenia programov mesta

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 vyrovnaný

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013. Rozpočet mesta bol schválený Mestským zastupiteľstvom dňa 12.12.2012 uznesením č 151 /2012 v čiastke 5 945,50 tis.eur.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 12.02.2013 uznesením č.38/2013
- druhá zmena schválená dňa 10.05.2013 uznesením č. 69/2013
- tretia zmena schválená dňa 18.06.2013 uznesením č.121/2013
- štvrtá zmena schválená dňa 20.08.2013 uznesením č.150/2013
- piata zmena schválená dňa 15.10.2013 uznesením č. 171/2013
- šiesta zmena schválená dňa 11.02.2014 uznesením č.21/2014

Rozpočet mesta k 31.12.2013 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	5 945 500	7 999 714
z toho :		
Bežné príjmy	4 696 600	4 704 167
Kapitálové príjmy	60 900	1 379 090
Finančné príjmy	1 065 000	1 710 457
Príjmy RO s právnou subjektivitou	123 000	206 000
Výdavky celkom	5 945 500	7 999 714
z toho :		
Bežné výdavky	2 898 870	2 982 586
Kapitálové výdavky	1 121 630	2 741 600
Finančné výdavky	159 000	94 922
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 766 000	2 180 606
Rozpočet obce	vyrovnaný	Vyrovnaný

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
7 999 714	6 510 845,21	81,39

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
3 175 923	2 846 333,50	89,62

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 2 489 763,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 2 188 542,27 EUR, čo predstavuje plnenie na 87,90 %. Nenaplnenie predpokladanej čiastky bolo z dôvodu zmeny v spôsobe financovania školských zariadení (ZUŠ, CVČ.....)

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 342 260,-EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 334 201,73 EUR čo je 97,6 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 52 233,27 EUR, dane zo stavieb boli v sume 264 497,42 EUR a dane z bytov boli v sume 17 471,04 EUR. Z celkovej zinkasovanej čiastky 334 201, 73EUR, sú nedoplatky z minulých rokov vo výške 2 270 EUR. K 31.12.2013 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 33423,40 EUR.

c) Dane za špecifické služby

Z rozpočtovaných 343 900,- eur bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 323 589,50 eur čo predstavuje 94,1% plnenie. Príjmy dane za psa boli v čiastke 10 701,57 eur, za ubytovaciu kapacitu 8 853,60 eur, za užívanie verejného priestranstva 4 760,02 eur, za zábavné hracie prístroje 38 179,94 eur, poplatok za komunálny odpad 261 094,37 eur. Z celkovej zinkasovanej čiastky 323 589,50 eur sú nedoplatky z minulých rokov vo výške 23 620 eur. K 31.12.2013 mesto eviduje pohľadávky za poplatok za KO v sume 80 224,42eur.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 528 244	1 448 617,91	94,79

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 63 900 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 61 596,17 EUR, čo je 96,38 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 7 931,95 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 53 664,22 EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 213 454 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume.145 672,69 EUR, čo je 68,24 % plnenie. Ide o príjem z licencií v čiastke 21 700 eur čo je výrazný pokles oproti predchádzajúcim obdobiam, príjem za správne poplatky v čiastke 20 018,20 eur, príjem za porušenie predpisov (pokuty MsP, penále) v čiastke 27 805,90 eur, cintorínske poplatky v čiastke 12 673, 08 , príjem za školné v školských zariadeniach bez právnej subjektivity v čiastke 14 049,21 eur, príjem za stravné v čiastke 22 182,97 eur a ďalšie.

c) Ostatné príjmy

Z rozpočtovaných 40 121,- eur bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 32 649,66 eur, čo je 81,41% plnenie.

d) Príjmy z vkladov

Z rozpočtovaných 4 000 eur bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 2 113,43 eur, čo je 52,75%.

e) Granty a transfery prijaté v čiastke 1 206 585,96 eur

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR	20 460	Aktivačná činnosť, chrán.pracovisko
2.	MV	3 977,31	Voľby VUC
3.	Krajský školský úrad	30 827,78	Školstvo asistenti, dopravné,
4.	Krajský školský úrad	952 452,82	Školstvo
5.	MV SR	7 869,80	Matrika
6.	ÚPSVaR	8 240	Asistenti CHP
7.	MV	2 501,07	Register obyvateľstva
8.	UPS VaR	2 561,83	záškoláci
9.	Krajský školský úrad	64 833	Školstvo vzdelávacie poukazy
10.	Krajský školský úrad	7 435	Školstvo – súťaž SASS
11.	MDVaRR	6 595,32	Riešenie kritického stavu ciest
12.	MF	41 966,-	Školstvo – navýšenie 5% plátov
13.	MDVaRR	4 691,57	Projekt revitalizácia
14.	MŠ	12 325,93	Projekt – ZS H.Zelinová
15.	MDVaRR	11,59	ROEP
16.	Krajský školský úrad	16 027	Predškoláci
17.	OUCDaPK	400,93	Štavebný úrad – pozemné komunik
18.	OUŽP	795,25	Životné prostredie
19.	MDVaRR	7 048,47	Štavebný úrad
20.	MDVaRR	8 252,65	Projekt DSS
21.	Obce Lipovec, Kľačaný	3 651,34	Spoločný úrad
22.		3 296,30	Režia ŠJ MŠ
23.	obce	365	CVC Domino

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 379 090	1 361 376,67	98,72

Textová časť – kapitálové príjmy:**a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :**

Z rozpočtovaných 4 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 315EUR, čo predstavuje 7,75 % plnenie.

b) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 1 375 090,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 1 361 061,67 EUR, čo predstavuje 98,97 % plnenie.

V roku 2013 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia
1.	MDVaRR	440 485,36	Projekt revitalizácia ver.priestranst.
2.	MDVaRR	876 454,82	Projekt DSS
3.	VUC	1 250	Umelé klzisko
4.	MDVaRR	42 871,49	Projekt rekonštrukcia VO

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 710 457	645 456,91	37,74

Textová časť – príjmové finančné operácie:

V roku 2013 bol schválený a narozpočtovaný úver na dofinancovanie projektu výstavby DSS a rekonštrukcia objektu Kriváň. Úver nebol čerpaný z dôvodu neukončenia verejného obstarávania.

Z rezervného fondu boli financované spoluúčasti pri projektoch z EU(revitalizácia, DSS). v sume 104 227,91 EUR. V roku 2013 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 139 460,- EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z., prostriedky z predchádzajúcich rokov boli čerpané v čiastke 401 769 eur.(účelovo určené prostriedky z dial. spol, vlastné príjmy RO).

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné príjmy :**

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
206000	209 060,22	101,48

Textová časť – bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou sú tvorené vlastnými prostriedkami, originálnymi kompetenciami a dotáciami z Krajského školského úradu – prenesené kompetencie. Pričom vlastné príjmy sú nasledovné:

RO	Príjmy v eur
ZŠ H. Zelinová	45677,13
ZŠ s MŠ MRSŠ	35846,55
CVČ Domino	41455
ZUŠ F. Kafendu	33597,27
ŠJ MRSŠ	52484,27
spolu	209060,22

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
7 999 714	6 397 544,87	79,97

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
2 982 586	2 532 521,73	84,91

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	855620	764776,11	89,4
Finančná a rozpočtová oblasť	5680	4908,18	86,4
Ine všeobecné služby-matrika	14923	14873,29	99,7
Všeobecné verejné služby-vol'by	3978	3977,31	100
Verejný dlh - úroky	16540	2497,37	15,1
CO	400	275,5	68,9
Verejný poriadok a bezpečnosť	245752	244705,41	99,6
Požiarna ochrana	6595	3576,66	54,2
Všeobec.prac.oblasť-aktivač.činnosti	1363	1351,6	99,2
Cestná doprava	356350	254682,97	71,5
Cestovný ruch	1000	386,88	38,7
Nakladanie s odpadmi	343310	275919,81	80,4
Nakladanie s odpadovými vodami	12900	12831,06	99,5
Bytové hospodárstvo	1000	202,88	20,3
Rozvoj obcí	61577	44336,44	72
Verejné osvetlenie	105681	103108,78	97,6
Bývanie a obč.vybavenosť	1000	995,82	99,6
Rekreačné a športové služby	38791	24562,60	63,3
Kultúrne služby	133570	114311,13	85,6
Klubové a kultúrne zariadenia	1500	847,40	56,5
Muzea a galérie	200	150	75
Pamiatkova starostlivosť	200	130,5	65,3
Ostatné kultúrne služby	11000	8646,34	78,6
Iné spoloč. Služby-pohrebníctvo	29483	27063,3	91,8
Predškolská výchova - MŠ	390079	369899,40	94,8
Vzdelávanie	2510	2509,5	100

Zariadenia pre záuj.vzdelávanie	1000	1000	100
Vzdelávanie ZŠ	50000	0	0
Školské stravovanie - MŠ	86780	80395,67	92,6
Zariadenia soc.služieb DSS, KD	61933	47627,21	76,9
Ďalšie soc.služby-oparov.služba	120700	112393,68	93,1
Ostatné soc.služby	19671	9250,63	47,02

Textová časť – bežné výdavky:

- oddiel výdavky verejnej správy – čerpanie na 89,4 %. Predstavuje položky súvisiace so správou mestského úradu, vrátane energií a služieb, výdavky súvisiace s preneseným výkonom štátnej správy v rôznych oblastiach. Šetrenie v súvislosti so zníženými príjmami a následnými opatreniami nastalo vo viacerých položkách, hlavne v položke mzdy a odvody a položkách služieb.
- oddiel finančná a rozpočtová oblasť – čerpanie na 86,4 %, predstavuje náklady na bankové poplatky, audítorské služby.
- oddiel iné všeob.služby – čerpanie na 99,7 % predstavuje náklady na matriku. Transfer zo štátneho rozpočtu nepostačuje na pokrytie nákladov.
- oddiel všeobec.verejné služby- čerpanie na 100%, predstavuje náklady na voľby ktoré sú hradené so ŠR
- Oddiel verejný dlh – čerpanie na 15,1 % predstavuje úroky z poskytnutých úverov. Nízke čerpanie je z dôvodu nečerpania ďalšieho úveru z dôvodu neukončenia verejnej súťaže
- Oddiel verejný poriadok a bezpečnosť – čerpanie na 99,6% predstavuje náklady na Mestskú políciu. Časť výdavkov na pracovisko kamerového systému, ktorý je zabezpečovaný pracovníkmi chráneného pracoviska je krytá v rámci projektu s UPSVaR . Položky sú čerpané v súlade s rozpočtom.
- Oddiel požiarna ochrana – čerpanie na 54,2% predstavuje náklady na Dobrovoľný hasičský zbor. Čerpanie je v súlade s rozpočtom.
- Oddiel všeob.prac.oblasť – čerpanie na 99,2% predstavuje aktivačnú činnosť, položka je krytá príjmami s UPSVaR na projekty so zamestnávaním znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie
- Oddiel cestná doprava – čerpanie na 71,5%. Predstavuje položky súvisiace s údržbou ciest a chodníkov, vrátane dopravného značenia a zimnej údržby, náklady na

parkoviská. Položky boli čerpané v súlade s rozpočtom. Tiež je tu zahrnutý transfer na mestskú hromadnú dopravu v súlade so zmluvou.

- Oddiel cestovný ruch – čerpanie na 38,7 %. Predstavuje výdavky spojené s propagáciou a reklamou mesta. Jedná sa o nákup propagačných materiálov, zaplatenie poplatkov na propagáciu v rôznych lexikónoch. Položky čerpané v súlade s rozpočtom.
- Oddiel nakladanie s odpadmi – čerpanie na 80,4 %. Položky sa týkajú výdavkov za odvoz komunálneho odpadu a sú čerpané v súlade s rozpočtom. Poplatok za KO nepostačuje na krytie výdavkov.
- Oddiel nakladanie s odpad.vodami – čerpanie na 99,5% predstavuje poplatky za zrážkové vody a náklady na opravy dažďových vpustí
- Oddiel rozvoj obcí – čerpanie na 72 % , týka sa položiek opravy a údržby verejného priestranstva, opravy budov, revízie. V súvislosti s výpadkom príjmom nastalo šetrenie vo viacerých položkách, väčšina prác bola realizovaná len vo vlastnej režií a nie dodateľsky, boli uskutočnené len nevyhnutné nákupy a opravy. Tiež sú tu zahrnuté mzdové a materiálové náklady pre sezónnych pracovníkov. Položky sú čerpané v súlade s rozpočtom.
- Oddiel verejné osvetlenie - čerpanie na 97,6 % . , týka sa položky verejného osvetlenie – spotreba el. energie a opravy verejného osvetlenia, vrátane vianočnej výzdoby.Výrazne šetrenie nastalo v položke opravy VO v súvislosti s projektom revitalizácie kde bola vymenená časť VO a s bežnými opravami ktoré boli rovnako ako pri iných položkách urobené vo vlastnej režií. Oproti predchádzajúcemu obdobiu ale vzrástli náklady na el. energiu.
- Oddiel rekreačné a športové služby – čerpanie na 63,3 % je v súlade s rozpočtom. Položky obsahujú čerpanie dotácií poskytovaných v rámci VZN pre športové kluby a dotáciu pre správcu mestského kúpaliska na základe zmluvy. Na základe vývoja príjmovej časti rozpočtu boli skrátené dotácie pre športové kluby, rovnako bola pozastavená dotácia pre správcu mestského kúpaliska z dôvodu potreby prepracovania zmluvy o prenájme
- Oddiel kultúrne služby – čerpanie na 85,6% . Položky obsahujú čerpanie jednotlivých druhov výdavkov spojených so zabezpečovaním kultúrnych akcií, výdavky na knižnicu, redakciu, kino, Kriváň vrátane miezd a energií. Položky sú čerpané v súlade s rozpočtom

- Oddiel klubové a kultúrne zariadenia – čerpanie na 56,5%. Položky predstavujú čerpanie dotácii v rámci VZN pre kultúrne zariadenia ktoré boli krátené a výdavky spojené s činnosťou Klubu H. Zelinovej.
- Oddiel pamiatková starostlivosť – čerpanie na 65,3%. Položky predstavujú výdavky spojené so starostlivosťou o pamätné miesta . Čerpanie je v súlade s rozpočtom.
- Oddiel ostatné kultúrne služby – čerpanie na 78,6 % Predstavuje výdavky na Dni mesta a ZPOZ.
- Oddiel iné spoločenské služby – čerpanie na 91,8 % je v súlade s rozpočtom. Predstavuje výdavky na pohrebníctvo vrátane chráneného pracoviska, kde časť je krytá príjmami s UPSVaR.
- Oddiel predškolská výchova – čerpanie na 94,8% je v súlade s rozpočtom. Jedná sa o výdavky na mzdy a prevádzku materských škôl v pôsobnosti mesta. .
- Oddiel vzdelanie – čerpanie na 100 % predstavuje výdavky na školenia pracovníkov, čerpanie je v súlade s rozpočtom. .
- Oddiel školské stravovanie v MŠ – čerpanie je na 92,6 % a predstavuje náklady na mzdy a prevádzku školských jedální. Čerpanie je v súlade s rozpočtom.
- Oddiel zariadenia soc.služieb – čerpanie na 76,9% . Sú tu zahrnuté výdavky na klub dôchodcov, doplatok stravného pre dôchodcov, náklady na energie v DOS a klube dôchodcov, náklady na prevádzku DSS Senior
- Oddiel sociálne služby – čerpanie na 93,1% predstavuje náklady na opatrovateľskú službu . Čerpanie je v súlade s rozpočtom.
- Oddiel ost soc.služby – čerpanie na 47,02 % predstavuje výdavky za deti umiestnené do detského domova, ktoré v zmysle zákona hradí mesto. Ďalej sú tu dávky osobitného určenia hradené zo štátneho rozpočtu, dotácie pre sociálne zariadenia v rámci VZN a dávky v hmotnej núdzi. Čerpanie je v súlade s rozpočtom.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
2 741 600	1 642 111,81	59,9

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	1630	1621,36	99,5
Bývanie a občianska vybavenosť	1481777	717300,08	48,4
Sociálne zabezpečenie	1258193	923190,37	73,4
Spolu	2741600	1642111,81	

Textová časť – kapitálové výdavky :**a) Výdavky verejnej správy**

Ide o nasledovné investičné akcie :

- nákup softwaru (ortomapy) v sume 1621,36EUR

b) Bývanie a občianska vybavenosť - rozvoj obcí

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Príprava nového pohrebiska v sume 5650,- EUR,
- vypracovanie projektovej dokumentácie v sume 17 623,65 EUR, z toho : rekonštrukcia budovy Kriváň v čiastke 9840,-, nové pohrebisko – časť v čiastke 4020,-, II. časť pešia zona v čiastke 3 763,65 eur.
- Nákup umelého klziska – dofinancovanie z dotácie 1250,-
- Nákup pracovných strojov v čiastke 258 960eur
- Realizácia projektu z prostriedkov EU – revitalizácia verejných priestranstiev v čiastke 433816,43 eur

c) Sociálne zabezpečenie

Ide o nasledovné investičné:

- výstavba DSS Senior z prostriedkov EU v čiastke 923190,37 eur

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
94922	73 769,49	77,7

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Z rozpočtovaných 94922 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 73769,49 predstavuje 77,7 %. Nebolo realizované splácanie úveru – dofinancovanie projektu DSS Senior.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné výdavky :**

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
2178206	2 146 741,84	98,6

ŠJ MRŠ	116182,67	EUR
Základná umelecká škola	431045,44	EUR
Centrum voľného času	186556,82	EUR
ZŠ s MŠ MRŠ	624685,93	EUR
ZŠ H.Zelinová	788270,98	EUR

Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
2400	2400	100

Textová časť – kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:**

ZŠ H. Zelinová – ŠJ – nákup technológie 2400 eur

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2013

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2013
Bežné príjmy spolu	4 504 011,63
z toho : bežné príjmy obce	4 294 951,41
bežné príjmy RO –vlastné príjmy	209 060,22
Bežné výdavky spolu	4 679 263,57
z toho : bežné výdavky obce	2 532 521,73
bežné výdavky RO	2 146 741,84
Bežný rozpočet	-175 251,94
Kapitálové príjmy spolu	1 361 376,67
z toho : kapitálové príjmy obce	1 361 376,67
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	1 644 511,81
z toho : kapitálové výdavky obce	1 642 111,81
kapitálové výdavky RO	2 400,-
Kapitálový rozpočet	-283 135,14
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-458 387,08
Vylúčenie z prebytku	-53928,50
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-512315,58
Príjmy z finančných operácií	645 456,91
Výdavky z finančných operácií	73 769,49
Rozdiel finančných operácií	+571687,42
Príjmy spolu	6 510 845,21
VÝDAVKY SPOLU	6 397 544,87
Hospodárenie obce	+113 300,34
Vylúčenie z prebytku	-53928,50
Upravené hospodárenie obce	+59371,84

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu v sume 458 387,08EUR 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 z.n.p. bol v rozpočtovom roku 2013 vysporiadaný z finančných operácií.

Zostatok finančných operácií v sume **571 687,42 EUR**, bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume **458387,08 EUR**

Z prebytku sa vylučujú prostriedky v sume **53928,50 EUR**:

- 19135,65 eur nevyčerpané účelovo určené prostriedky zo ŠR – ZŠ
- 215,16 eur nevyčerpané účelovo určené prostriedky zo ŠR dopravné – ZŠ

- 1500,-eur nevyčerpané účelovo určené prostriedky zo ŠR predškolači – MŠ
- 22559,58 eur nevyčerpané účelovo určené prostriedky zo ŠR projekt ZS H. Zelinová
- 895,54 eur nevyčerpané účelovo určené prostriedky zo ŠR- SASŠ – CVC Domino
- 9622,57eur nevyčerpané účelovo určené prostriedky zo ŠR- vzdelávacie poukazy– CVC Domino

Zostatok finančných operácií v sume **59 371,84 EUR**, po odpočítaní prostriedkov, ktoré sa vylučujú z prebytku, navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

5. Pohľadávky mesta k 31.12.2013

Predmet pohľadávky	Neuhradené k 31.12.2012 (v eur)	Neuhradené k 31.12.2013		
		Z toho: (v eur)		
		Minulé roky	Rok 2013	Spolu k 31.12.2013
Daň z nehnuteľnosti	34496,86	24707,88	8715,52	33423,40
Pohľad. Nájom byty	22453,58	22453,58	8809,38	31262,96
Daň za psa	1832,62	1335,14	1285,95	2621,09
Pohľadávky ostatné (nájom,energie...)	23125,96	15684,79	10415,02	26099,81
Daň za špec.služby	5784,31	5784,31		5784,31
Komunálny odpad	78561,49	52682,86	27541,56	80224,42
Pohľadávky KC	952,30	952,3		952,3
Spolu	167207,12	123600,86	56767,43	180368,29

Celkový objem pohľadávok je **180 368,29 €** čo predstavuje nárast oproti minulému roku o **7,87 %**. Z celkovej sumy pohľadávok väčšia časť sa týka komunálneho odpadu.

Pohľadávky za minulé roky sú dlhodobého charakteru a sú postúpené na vymáhanie cez exekučné konanie aj opakovanými výzvami.

6. Závazky mesta k 31.12.2013

Organizácia	Neuhradené K 31.12.2012	Neuhradené k 31.12.2013	
		V splatnosti	Po splatnosti
Školstvo potraviny	1084,13	334,84	
Školstvo prevádzka	9904,17	5206,36	
Mesto	570920,21	92452,99	104 747,01
Mesto – projekt DSS		825258,28	
Spolu záväzky z obchod.styku	581 908,51	923 252,47	104 747,01
SAD – zmluva o MHD	123720		187 900
Úver-krátk.závazok	63928,68	63928,68	
Úver ŠFRB- krátk.závazok	37100	37500	
Leasing-krátk.závazok		3102,57	
Spolu krátkodobé zmluvné záv.	224 748,68	104531,25	187 900
Závazky celkom	806 657,19	1 027 783,72	292 647,01

Závazky z obchodného styku predstavujú čiastku 1 027 999,48 , eur a sú to prevádzkové náklady, ktoré sa týkajú hlavne vyúčtovacích faktúr za energie, teplo, telefóny t.j. faktúry boli doručené v roku 2014 ale podľa vecnej a časovej súvislosti sú nákladom roku 2013.

Závazky zmluvné – bankové úvery a dodavateľské úvery a ostatné zmluvné záväzky. Krátkodobý záväzok predstavuje splátku v danom roku, ktorá je zapracovaná do rozpočtu cez finančné operácie, a eviduje sa ako krátkodobý záväzok splatný v danom roku. Zostávajúca časť predstavuje dlhodobý záväzok, splatná nad jeden rok.

Nárast záväzkov je spôsobený v značnej miere neuhradenými faktúrami z projektu výstavby DSS Senior hradené z prostriedkov EU.

Celková výška krátkodobých záväzkov predstavuje čiastku 1 320 430,73 eur.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v EUR

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Majetok spolu	11 588 177,51	12 528 788,42
Neobežný majetok spolu	8 986 177,41	10 510 751,58
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	56 026,88	71 586,60
Dlhodobý hmotný majetok	7 337 677,01	8 859 691,46
Dlhodobý finančný majetok	1 579 473,52	1 579 473,52
Obežný majetok spolu	2 599 057,85	2 015 387,05
z toho :		
Zásoby	22 504,79	24 749,15
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 462 190,92	1 402 380,57
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	154 396,20	137 312,63
Finančné účty	959 965,94	450 944,70
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	2 942,25	2 649,79

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	11 588 177,51	12 528 788,42
Vlastné imanie	6 782 815,54	6 147 467,34
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	154 623,83	154 623,83
Fondy	0	0

Výsledok hospodárenia	6 628 191,71	5 992 843,51
Závazky	2 651 477,64	2 753 835,86
z toho :		
Rezervy	56 688,68	63 905,78
Zúčtovanie medzi subjektami VS	129 138,18	42 713,18
Dlhodobé záväzky	1 090 360,72	1 062 022,01
Krátkodobé záväzky	1 266 800,56	1 476 705,39
Bankové úvery a výpomoci	108 489,50	108 489,50
Časové rozlíšenie	2 153 884,33	3 627 485,22

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Mesto k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 108 489,50 EUR
- voči dodávateľom 1 027 999,48 EUR
- voči štátnemu rozpočtu 0 EUR
- voči zamestnancom 64 997,92 EUR

Mesto uzatvorilo v r. 2013 lízingovú zmluvu na nákup osobného automobilu v sume 19 990 eur..

P.č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Charakter úveru	Zostatok k 31.12.2013	Splatnosť
1.	761520,0	1	ŠFRB meštianka	679772,12	2039
2.	515169,62	4,4	ŠFRB 36 bytovka	405594,56	2027
3.	431521,-	1,63	Investičný-pešia zona	108489,50	2015

Zostatky účtov k 31.12.2013

Bežný účet VUB	4558,82
Bežný účet Prima banka	40464,02
Bežný účet školstvo	97999,14
Bežný účet komunálny odpad	4635,28
Dotačné účty	3530,09
Účet fondu rezerv	166180,91
Účet MPS v zastup. Mesto Vrútky	67 372,61
Účet sociálneho fondu	6165,44
Účet FRB	42309,72
Bežný účet stravný	1094,71
Bežný účet - sociálne	15407,82
spolu	449 718,56

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

Mesto v roku 2013 poskytlo dotácie v súlade so VZN č.1/2009 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
HK Kometa Vrútky	1983	1983	0
Spolok Turčianske mažoretky	40	40	0
Turčianske hry – Mesto Martin	200	200	0
TJ Sokol Vrútky	501	501	0
TJ Lokomotíva Vrútky	696	696	0
SZZP 1.ZO	670	670	0
Tenisový klub Vrútky	247	247	0
PVK Vrútky	1364	1364	0
Združenie radioamatérov	251	251	0
FC Lokomotíva	871	871	0
Michal Novocký	200	200	0
SZZP 2.ZO	945	945	0
Silvestrovský beh	200	200	0
Turčianske čriepky	200	200	0
Štúdio LJ	75	75	0
Lit.klub M.Zaťka	150	150	0
Jednota dôchodcov	355	355	0
ILCO	200	200	0
Žena v tiesni	500	500	0
Dobry pastier	1500	1500	0
Budkáčik	120	120	0
Turčianska Štiavnička – enviroment.vých.	1000	1000	0
spolu	12343	12343	0

K 31.12.2013 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2009 o dotáciách.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám
- štátnemu rozpočtu

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

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO v eur

RO	Suma poskytnutých finančných prostr.	Suma skutočne použitých fin.prostr.	Rozdiel-vrátenie
ŠJ MRŠ	116182,67	116182,67	0
ZUŠ	433722,71	431045,44	2677,27
ZŠ H.Zelinovej	832490,21	790670,98	41819,23
CVC Domino	197090,93	186556,82	10534,11
ZŠ s MŠ MRŠ	624776,93	624685,93	91
spolu	2 204 263,45	2 149 141,84	55 121,61

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu v tis. eurách

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu,dotácie - bežné	Suma poskytnutých fin.prostriedkov	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov	rozdiel
UPSVaR	Aktivačná činnosť	20460	20460	0
Obvodný úrad	Súťaž SaSŠ	7435	6539,46	895,54
UPSVaR	Chránené pracovisko	8240	8240	0

MV	Matrika	7869,80	7869,8	0
Obvodný úrad	Školstvo-ZŠ- mzdy,prevádz	952452,82	933317,17	19135,65
Obvodný úrad	Školstvo- pomôcky,asistenti,dopr.	30827,78	30612,62	215,16
MDVaRR	Projekt revitalizácia	4691,57	4691,57	0
MDVaRR	Stavebný úrad	7048,47	7048,47	0
OUŽP	Životné prostredie	795,25	795,25	0
OUCDaPK	Pozemné komunikácie	400,93	400,93	0
MDVaRR	Riešenie kritického stavu ciest	6595,32	6595,32	0
MDVaRR	Projekt DSS	8252,65	8252,65	0
UPAVaR	záškoláci	2561,83	2561,83	0
MF	Školstvo –navýšenie platov	41966	41966	0
MV	Register obyvateľov	2501,07	2501,07	0
Obvodný úrad	voľby	3977,31	3977,31	0
Obvodný úrad	CVC vzdel.poukazy	64833	55210,43	9622,57
MŠ	Projekt vzdelávania ZS H.Zelinová	12325,93 129370 –r.2012	119136,35	22559,58
Obvodný úrad	predškolační	16027	14527	1500

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie grantu,dotácie - kapitálové	Suma poskytnutých fin.prostriedkov	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov	rozdiel
MDVaRR	Projekt revitalizácia ver.priestranst.	440 485,36	440 485,36	0
MDVaRR	Projekt DSS	876 454,82	876 454,82	0
VUC	Umelé klzisko	1 250	1 250	0
MDVaRR	Projekt rekonštrukcia VO	42 871,49	42 871,49	0

Všetky dotácie zo ŠR boli zúčtované. Nevyčerpané prostriedky budú použité v súlade so zákonom.

12. Hodnotenie plnenia programov

Súhrnná tabuľka v eur

Názov programu	Rozpočet rok 2013	Čerpanie rozpočtu r.2013
Program 1	72550,-	38152,32
Plánovanie, manažment a kontrola		
Program 2	10350,-	9046,56
Propagácia a marketing		
Program 3	762030,-	52149,10
Interné služby		
Program 4	97284,-	57779,02
Služby občanom		
Program 5	353047,-	346410,85
Bezpečnosť, právo, poriadok		
Program 6	356010,-	288594,18
Odpadové hospodárstvo		
Program 7	802048,-	695625,99,-
Komunikácia a verejné priestranstvá		
Program 8	2708465,-	2600436,91
Vzdelanie		
Program 9	170661,-	136812,67
Kultúra, šport		
Program 10	293980,-	290163,06
Prostredie pre život		
Program 11	1461997,-	1092790,19,-
Sociálna oblasť		
Program 12	911292,-	789584,02,-
Administratíva		
Spolu	7999714,-	6397544,87