

**Závěrečný účet Mesta Krásno nad Kysucou
za rok 2013**

V Krásne nad Kysucou, apríl 2014

Závěrečný účet Mesta Krásno nad Kysucou za rok 2013 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2013
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2013
4. Výsledok hospodárenia za rok 2013
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným právnickým osobám
 - založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
7. Podnikateľská činnosť
8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013
10. Hodnotenie plnenia programov mesta
11. Návrh uznesenia

Záverečný účet Mesta Krásno nad Kysucou za rok 2013.

1. Rozpočet mesta na rok 2013

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta Krásno nad Kysucou bol rozpočet mesta na rok 2013. Mesto Krásno nad Kysucou v roku 2013 zostavilo 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 mesta na rok 2013 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 17.12.2012 Uznesením č.113/2012.

Schválený rozpočet mesta Krásno nad Kysucou na rok 2013:

Rozpočet mesta v € :

Príjmy celkom	3 429 850
Výdavky celkom	3 271 860
Hospodárenie mesta	157 990

z toho :

Bežné príjmy vrát. príjmov RO	3 379 850
Bežné výdavky	2 836 104
Prebytok bežného rozpočtu	543 746

Kapitálové príjmy	0
Kapitálové výdavky	337 560
Prebytok kapitálového rozpočtu	-337 560

Príjmové finančné operácie	50 000
Výdavkové finančné operácie	98 196
Hospodárenie z fin. operácií	-48 196

Rozpočet mesta 2013 bol zmenený päťkrát :

- prvá zmena schválená dňa 27.2.2013 uznesením č. 14/2013
- druhá zmena schválená dňa 15.5.2013 uznesením č. 37/2013
- tretia zmena schválená dňa 26.6.2013 uznesením č.68/2013
- štvrtá zmena schválená dňa 25.9.2013 uznesením č.87/2013

- piata zmena schválená dňa 18.12.2013 uznesením č.111/2013

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Upravený rozpočet mesta k 31.12.2013

Rozpočet mesta v € :

Príjmy celkom	3 752 586
Výdavky celkom	3 588 472
Hospodárenie mesta	164 114

z toho :

Bežné príjmy vrát. RO	3 367 833
Bežné výdavky	2 939 740
Prebytok bežného rozpočtu	428 093

Kapitálové príjmy	41 363
Kapitálové výdavky	280 001
Schodok kapitálového rozpočtu	-238 638

Príjmové finančné operácie	343 390
Výdavkové finančné operácie	368 731
Hospodárenie z fin. operácií	-25 341

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v €

Rozpočet na rok 2013		Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
Schválený	Upravený		
3 429 850	3 752 586	3 723 141,17	99,22

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2013		Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
Schválený	Upravený		
2 074 491	1 938 286	1 930 020,19	99,57

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 1 664 196 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 1 654 038,05 €, čo predstavuje plnenie na 99,40 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 170 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 168 000,66 €, čo je 98,80 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 29 463,78 €, dane zo stavieb boli vo výške 133 659,22 € a dane z bytov vo výške 4 877,66 €. K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 23 247,26 €.

c/ Daň za psa z rozpočtovaných 2 200 € bolo uhradených 2 403,07 €, čo predstavuje plnenie 109,20 %. K 31.12.2013 mesto eviduje pohľadávky na dani za psa vo výške 1 540,24 €.

d/Daň za nevýherné hracie automaty z rozpočtovaných 140 € bolo uhradených 280 €, čo predstavuje plnenie 200 %.

e/Daň za vjazd a zotrvanie motorového vozidla v centre z rozpočtovaných 50 € bolo uhradených 0 €, čo predstavuje 0 %.

f) Daň za užívanie verejného priestranstva z rozpočtovaných 23 500 € bolo uhradených 23 610,63 €, čo predstavuje plnenie 100,50 %.

g) Daň za ubytovanie z rozpočtovaných 200 € bolo uhradených 0 €, čo predstavuje plnenie 0 %. Daň za ubytovanie je vyrubená na základe hlásení o skutočne ubytovaných v ubytovacích zariadeniach.

h) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad z rozpočtovaných 78 000 € bolo uhradených 81 687,78 €, čo predstavuje plnenie 104,70 %. K 31.12.2013 mesto eviduje pohľadávky z poplatku za TKO vo výške 20 402,74 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2013		Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
Schválený	Upravený		
197 030	201 412	150 873,17	74,91 %

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 118 951 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 57 102,26 €, čo je 48 % plnenie. Ide o príjem z dividend vo výške 343 €, príjem z prenajatých pozemkov a hrobových miest vo výške 5 164,70 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 51 594,56 €. K 31.12.2013 mesto eviduje pohľadávky na nájomnom vo výške 322 203,88 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 22 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 25 189,45 €, čo je 114,50 % plnenie, z toho :

- správne poplatky	10 153,45 €
- správne poplatky matrika	7 436,- €
- poplatky za výherné hracie automaty	7 600,- €

Iné poplatky a platby:

Z rozpočtovaných 60 461 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 68 581,46 €, čo je 113,43 % plnenie, z toho:

Za pokuty za porušenie predpisov	1 075,- €
Za služby v prenajatých priestoroch	17 988,70 €
Za služby v bytoch KD	3 474,07 €
Za vodné poplatky Kalinov	300,- €
Za DOS	14 281,20 €
Za opatrovateľskú službu	8 930,47 €
Za relácie v MR	1 303,- €
Za vstupné na kultúr.podujatia	100,- €
Za triedený odpad	5 619,97 €

Za knižnicu	231,50 €
Za služby MsP	4 020,- €
Za kosenie	65,- €
Za iné služby/ známky, za opravy /	574,20 €
Za poplatky MŠ, ŠKD, ŠJ	10 457,37 €
Za prebytočný materiál	20,- €
Za znečisťovanie ovzdušia	140,98 €

3) Bežné príjmy – iné nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2013		Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
Schválený	Upravený		
11 110	37 699	39354,90	104,39

a/ Úroky z tuzemských účtov a vkladov

Z rozpočtovaných 300 € bol skutočný príjem 364,21 €, čo predstavuje plnenie 121,40 %

b/ Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 37 399 € bol skutočný príjem 38 990,69 €, čo predstavuje plnenie 104,30 %. Ide o príjem z výťažku z lotérií a iných podobných hier 11 022,53 €, z dobropisov el. energie a plynu 20 005,62 €, vratky 5 214,72 €, z náhrad z poistného plnenia 1 178,68 €, z náhrady za výrub stromov 1 569,14 €.

4) Granty a transfery

Rozpočet na rok 2013		Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
Schválený	Upravený		
1 064 044 €	1 154 609	1 158 078,94	100,30

V roku 2013 mesto prijalo nasledovné granty a transfery :

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma prijatých prostriedkov v €
ÚPSV a R Čadca	Aktivačná činnosť	69 609,53
ÚPSV a R Čadca	Príspevok pre deti v hmotnej núdzi	7 720,00
MDVaRR SR	Stavebný úrad	6 421,65
KŠÚ Žilina	Školstvo	987 876,48
KŠÚ Žilina	Školský úrad	25 073,00
ObÚ Čadca	Matrika	8 880,25
ObÚ Čadca	Hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľov	2 278,65
MDVaRR SR	Riešenie kritického stavu cest.infraštruktúry	11 728,08
ObÚCDaPK Žilina	Miestne komunikácie a účelové komunikácie	365,27
ObÚŽP Žilina	Životné prostredie	724,55

ObÚ Čadca	Voľby do VÚC	3 648,85
Žilinský sam.kraj	Bežné výdavky – Tradície nepoznajú hranice	4 671,53
MF SR	Bežné výdavky – Navštívme sa cez monitor	13 598,04
Žilinský sam. kraj	Bežné výdavky – Mesto-mestu	13452,06
Žilinský sam.kraj	Bežné výdavky- Gospelové Kysuce	1000,00
Topass Žilina	Mikuláš – bežné výdavky	1 000,00
Recyklačný fond	Bežné výdavky – separovaný zber	31,00

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

5) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2013		Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
Schválený	Upravený		
0	41 363	61 809,63	149,43

a) Príjem z predaja bytov :

Z rozpočtovaných 982 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 981,91 €, čo predstavuje 100 % plnenie.

b) Príjem z predaja pozemkov:

Z rozpočtovaných 7 220 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 7 810,60 €, čo predstavuje 108,20 % plnenie.

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 33 161 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 53 017,12 €, čo predstavuje 159,90 % plnenie.

V roku 2013 mesto získalo nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	MV a RR SR	32 523,00	Bytové domy Zákysučie
2.	KŠÚ Žilina	14 630,00	ZŠ Mládežnícka výmena kotlov na vykurovanie
3.	Žilinský samosprávny kraj	4 439,11	Tradície nepoznajú hranice
4.	Žilinský samosprávny kraj	1 425,00	Mesto Mestu

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom okrem dotácie na výmenu kotlov v ZŠ Mládežnícka, ktorá bude použitá v roku 2014 .

6) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2013		Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
Schválený	Upravený		
50 000	343 390	343 311,42	99,98

a/ Príjmy z ostatných finančných operácií

Z rozpočtovaných 83 122 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 83 122,03 €, čo predstavuje zostatok fin. prostriedkov z roku 2012.

b/ Úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Z rozpočtovaných 260 268 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 260 189,39 €, čo predstavuje vratka finančnej výpomoci Mikroregiónu Bystrická dolina 259 858,39 € a vratka pôžičky od fyzickej osoby 331 €.

7) Vlastné príjmy RO s právnou subjektivitou

Rozpočet na rok 2013		Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
Schválený	Upravený		
33 175	35 827	39 692,92	110,80

Vlastné príjmy :

ZŠ Mládežnícka 23 323,16 €

ZŠ s MŠ Kalinov 2 731,20 €

ZUŠ 12 671,56 €

CVČ 967,00 €

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2013 v €

Rozpočet na rok 2013		Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
Schválený	Upravený		
3 271 860	3 588 472	3 473 653,58	96,80

1) Bežné výdavky mesta :

Rozpočet na rok 2013		Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
Schválený	Upravený		
1 537 990	1 607 082	1 501 440,41	93,40

v tom :

v €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01 Výdavky verejnej správy	442 706	434 600	388 200,86	89,30
02 Obrana	426	320	319,81	99,90
03 Verejný poriadok a bezpečnosť	57 510	61 695	61 665,67	100,00
04 Ekonomická oblasť	128 950	139 110	134 583,28	96,70
05 Ochrana životného prostredia	210 000	225 075	214 937,39	95,50
06 Bývanie a občianska vybavenosť	138 565	134 020	124 574,98	93,00
08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo	142 880	178 456	168 696,48	94,50
09 Vzdelávanie	320 226	333 114	313 423,70	94,10
10 Sociálne zabezpečenie	96 727	100 692	95 038,24	94,40
Spolu	1 537 990	1 607 082	1 501 440,41	93,40

Plnenie výdavkov programového rozpočtu:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 1: Plánovanie, manažment, kontrola	125 129	117 569	109 471,58	93,10
- v tom podprogramy:				
1.1 Manažment mesta	83 149	81 921	76 243,52	93,10
1.2 Členstvo v združeníach miest a obcí	8 900	8 900	8 380,80	94,20
1.3 Daňová a rozpočtová politika, vnútorná kontrola	20 580	17 660	17 430,53	98,70
1.4 Vzdelávanie zamestnancov	500	500	207	41,40
1.5 Právne poradenstvo	12 000	8 588	3 559,18	41,40
1.6 Voľby	0	0	3 650,55	0,00
PROGRAM 2 Propagácia a marketing	20 203	20 203	14 231,36	70,40
- v tom podprogramy:				
2.1 Propagácia a prezentácia mesta	20 203	20 203	14 231,36	70,40
2.2 Kronika mesta	0	0	0,00	0,00
PROGRAM 3: Interné služby	31 166	36 346	27 253,56	75,00
- v tom podprogramy:				
3.1 Hospodárska správa, údržba a evidencia majetku	31 166	36 346	27 253,56	75,00
PROGRAM 4: Služby obyvateľom	51 167	48 537	46 030,89	94,80
- v tom podprogramy:				
4.1 Matrika	13 196	13 196	12 234,99	92,70
4.2 Školský úrad	25 000	25 000	25 073,00	100,30
4.3 Stavebný úrad	6 476	6 476	6 421,65	99,20
4.4 Cintorín a dom smútku	4 700	2 100	1 195,35	56,90
4.5 Organizácia občianskych obradov	40	40	31,35	78,40
4.6 Iné služby	1 755	1 725	1 074,55	62,30

PROGRAM 5:	115 716	120 195	120 821,06	100,50
Bezpečnosť				
- v tom programy:				
5.1 Ochrana pred požiarmi	8 820	8 820	9 106,70	103,30
5.2 Ochrana pred povodňami	0	0	0	0
5.3 Civilná ochrana	426	320	319,81	100,00
5.4 Verejné osvetlenie	52 380	52 380	52 316,32	99,90
5.5 Miestny rozhlas a káblová televízia	5 400	5 800	6 519,26	112,40
5.6 Mestská polícia	48 690	52 875	52 558,97	99,40
PROGRAM 6:	193 040	208 015	199 864,65	96,10
Odpadové hospodárstvo				
- v tom podprogramy:				
6.1 Nakladanie s odpadmi	185 744	195 183	185 949,45	95,30
6.2 Odpadové vody	500	1 450	2 428,43	167,50
6.3 Separovaný zber	6 796	11 382	11 486,77	100,90
PROGRAM 7:	66 180	103 455	93 245,27	90,10
Kultúra				
- v tom podprogramy:				
7.1 Kultúrny dom	34 375	35 893	28 015,79	78,10
7.2 Umelecké súbory	2 500	2 500	1 654,64	66,20
7.3 Knižnica	14 005	13 805	13 637,62	98,80
7.4 Pamätná izba/ Múzeum	0	0	0	0
7.5 Organizovanie kultúrnych podujatí	15 300	51 257	49 937,22	97,40
7.6 Iná podpora kultúry	0	0	0	0
PROGRAM 8:	65 585	59 260	57 532,75	97,10
Doprava				
- v tom podprogramy:				
8.1 Cestná doprava	65 585	59 260	57 532,75	97,10
PROGRAM 9:	295 226	308 114	288 350,70	93,60
Vzdelávanie				
- v tom podprogramy:				
9.1 Materská škola	208 000	215 533	201 217,31	93,40
9.2 Základná škola	34 000	37 947	38 947,20	102,60
9.3 Školský klub detí	11 826	12 179	11 055,61	90,80
9.4 Školská jedáleň	41 400	42 455	37 130,58	87,50
PROGRAM 10:	56 700	57 201	59 005,80	103,20
Šport				
- v tom podprogramy:				
10.1 Telocvične, športové areály	13 800	11 401	13 980,97	122,60
10.2 Dotácie športovým oddielom	42 400	44 300	43 082,63	97,30
10.3 Športové podujatia	500	1 500	1 942,20	129,50
10.4 Ostatná športová infraštruktúra	0	0	0	0
PROGRAM 11:	59 845	63 540	58 323,70	91,80
Komunikácie				
- v tom podprogramy:				
11.1 Oprava a údržba miestnych komunikácia	59 845	63 540	58 323,70	91,80
PROGRAM 12:	19 960	21 710	18 577,26	85,60
Prostredie pre život				

- v tom podprogramy:				
12.1 Správa a údržba zelene	18 960	21 060	18 126,36	86,10
12.2 Oddychové zóny	1 000	650	450,90	69,40
PROGRAM 13: Sociálne služby a zdravotníctvo	165 832	176 262	171 297,82	97,20
- v tom podprogramy:				
13.1 Opatrovateľská služba a verejné stravovanie	7 147	5 899	4 778,85	81,00
13.2 Opatrovateľská služba a verejné stravovanie	36 240	29 490	27 216,28	92,30
13.3 Dom s opatrovateľskou službou	38 200	50 163	51 745,08	103,20
13.4 Klub dôchodcov	2 484	2 484	2 309,03	101,10
13.5 Aktivačné práce	69 105	75 570	76 259,58	100,90
13.6 Dávky v hmotnej a sociálnej núdzi	9 606	9 606	8 989,00	93,60
13.7 Starostlivosť o deti a dospelých	3 250	3 250	0,00	0,00
13.8 Zdravotnícke služby	0	0	0	0
PROGRAM 14: Administratíva	264 241	260 225	231 974,03	89,10
- v tom podprogramy:				
14.1 Správa mesta	226 338	222 902	194 009,49	87,00
14.2 Bankové a nebankové poplatky	37 903	37 323	37 964,54	101,70
PROGRAM 15: Bývanie	2 000	3 950	4 384,35	111,00
- v tom podprogramy:				
15.1 Štandardná bytová výstavba	2 000	3 950	4 384,35	111,00
PROGRAM 16: Občianska vybavenosť	6 000	2 500	1 075,63	43,00
- v tom podprogramy:				
16.2 Vodovodná infraštruktúra	6 000	2 500	1 075,63	43,00
Spolu	1 537 990	1 607 082	1 501 440,41	93,40

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

Z rozpočtovaných 617 629 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2013 vo výške 587 858,48 €, čo je 95,20 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, matriky, kina, knižnice, pracovníkov verejnoprospešných služieb, Spoločného školského úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 225 099 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 216 992,37 €, čo je 96,40 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 657 453 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 594 509,39 €, čo je 90,40 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk mesta, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 72 401 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 66 521,- €, čo predstavuje 91,90 % čerpanie. Ide o poskytnuté príspevky občianskym združeniam, jednotlivcom.

e) Splácanie úrokov a platby súvisiace s úvermi

Z rozpočtovaných 34 500 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 35 559,17 €, čo predstavuje 103,10 %. Ide o splátku úrokov z bankových úverov a z úverov ŠFRB, manipulačné poplatky a provízie súvisiace s úvermi.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013		Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
Schválený	Upravený		
337 560	280 001	267 038,82	95,40

v tom :

Funkčná klasifikácia	v €			
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01 Výdavky verejnej správy	61 000	11 788	11 788,08	100,00
03 Verejný poriadok a bezpečnosť	0	0	1 780,00	0,00
04 Ekonomická oblasť	60 000	8 486	8 786,00	103,50
06 Bývanie a občianska vybavenosť	15 000	16 265	1 265,44	7,80
08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo	201 560	209 523	209 480,80	100,00
Spolu	337 560	280 001	267 038,82	95,40

Plnenie kapitálových výdavkov programového rozpočtu:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 3:	57 000	7 948	7 948,08	100,00
Interné služby				
-v tom podprogramy:				
3.1 Hospodárska správa, údržba a evidencia majetku	57 000	7 948	7 948,08	100,00
PROGRAM 5:	0	0	1 780,00	0
Bezpečnosť				
- v tom podprogramy:				
5.1 Ochrana pred požiarmi	0	0	1 780,00	0
PROGRAM 7:	0	10 445,00	10 445,00	100,00
Kultúra				
- v tom podprogramy:				
7.5 Organizovanie kultúrnych podujatí	0	10 445,00	10 445,00	100,00

PROGRAM 10:	201 560	199 078	199 035,80	100,00
Šport				
- v tom podprogramy:				
10.1 Telocvične, športové areály	201 560	198 395	198 353,12	100,00
10.4 Ostatná športová infraštruktúra	0	683	682,68	100,00
PROGRAM 11:	60 000	0	0,00	0,00
Komunikácie				
- v tom podprogramy:				
11.3 Výstavba a rekonštrukcia chodníkov	60 000	0	0,00	0,00
PROGRAM 12:	15 000	16 265	1 265,44	7,80
Prostredie pre život				
- v tom podprogramy:				
12.2 Oddychové zóny	15 000	16 265	1 265,44	7,80
PROGRAM 13:	6 000	8 510	8 509,60	100,00
Sociálne služby a zdravotníctvo				
- v tom podprogramy:				
13.3 Dom s opatrovateľskou službou	6 000	8 510	8 509,60	100,00
PROGRAM 14:	4 000	3 840	3 840,00	100,00
Administratíva				
- v tom podprogramy:				
14.1 Správa mesta	4 000	3 840	3 840,00	100,00
PROGRAM 15:	0	33 839	33 838,50	100,00
Bývanie				
- v tom podprogramy:				
15.1 Štandardná bytová výstavba	0	33 839	33 838,50	100,00
PROGRAM 16:	0	8 586	8 886,00	103,50
Občianska vybavenosť				
- v tom podprogramy:				
16.2 Vodovodná infraštruktúra	0	100	100,00	100,00
16.3 Podmienky pre podnikanie	0	8 486	8 786,00	103,50
Spolu	337 560	280 001	267 038,82	95,40

a) Verejná správa

Ide o nasledovné investičné akcie:

- nákup pozemkov vo výške 7 948,- €
- informačný systém MsÚ vo výške 3 840,-

b/ Verejný poriadok a bezpečnosť

Ide o nasledovné investičné akcie:

- rekonštrukcia a prestavba požiarnej zbrojnice vo výške 1 780,- €

c/ Ekonomická oblasť

Ide o nasledovné investičné akcie:

- rekonštrukcia reštaurácie Kolkáreň vo výške 8 786,- €

d/ Bývanie a občianska vybavenosť – rozvoj bývania

Ide o nasledovné investičné akcie:

- výstavba bytových domov Zákysuče –doplatok z roku 2012 vo výške 28 347,28 €
- výstavba inžinierskych sietí k byt.domom Zákysuče –doplatok z roku 2012 vo výške 5 491,22 €

e/ Bývanie a občianska vybavenosť – rozvoj obcí

Ide o nasledovné investičné akcie:

- fontána na námestie- nové technologické zariadenie vo výške 1 265,44 €

f/Bývanie a občianska vybavenosť – zásobovanie vodou

Ide o nasledovné investičné akcie:

- príspevok občanom na vodovodné prípojky vo výške 100,- €

g/ Rekreačia, kultúra a náboženstvo – rekreačné a športové služby

Ide o nasledovné investičné akcie:

- tribúna vo výške 44 158,30 €
- viacúčelové ihrisko vo výške 1 337,10 €
- príspevok na cyklotrasu z vlastných prostriedkov vo výške 682,68 €
- Oddychovo rekreačný areál vo výške 152 857,72 €

h/ Rekreačia, kultúra a náboženstvo – kultúrne služby

Ide o nasledovné investičné akcie:

- drevené stánky a konštrukcia na betlehem vo výške 10 445,- €

3) Výdavkové finančné operácie :

Rožpočet na rok 2013		Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
Schválený	Upravený		
98 196	368 731	366 703,66	99,50

Z rozpočtovaných 33 553 € na vyplatenie návratnej výpomoci Mikroregiónu Bystrickej doliny na projekt Informujme sa navzájom bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 33 553,05 €, čo predstavuje 100 %.

Z rozpočtovaných 236 000 € na splácanie istiny preklenovacieho úveru na projekty EU - Cyklotrasa bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 236 000 € , čo predstavuje 100 %.

Z rozpočtovaných 10 329 € na splácanie istiny bankového úveru prijatého na projekt Nadstavba, prestavba a rekonštrukcia ZŠ Mládežnícka bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 10 239,48 €.

Z rozpočtovaných 83 000 € na splácanie istiny z úveru ŠFRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 80 972,72 €, čo predstavuje 97,60 %.

Z rozpočtovaných 4 867 € na splácanie leasingu na Caterpillar bolo skutočne vyčerpaných k 31.12.2013 4 866,50 €, čo predstavuje 100 %.

Z rozpočtovaných 982 € na vyplatenie návratnej výpomoci fyzickej osoby bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 981,91 €, čo predstavuje 100 %.

Plnenie finančných operácií programového rozpočtu

PROGRAM 13:	0	982	981,91	100,00
Sociálne služby a zdravotníctvo				
- v tom podprogramy:				
13.7 Starostlivosť dospelých a deti	0	982	981,91	100,00
PROGRAM 14:	98 196	367 749	365 721,75	99,45
Administratíva				
- v tom podprogramy:				
14.1 Správa mesta	0	33 553	33 553,05	100,00
14.2 Bankové a nebankové poplatky	98 196	334 196	332 168,70	99,40

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013		Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
Schválený	Upravený		
1 298 114	1 332 658	1 338 470,69	100,44

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola ústredie	977 973,90 €
Základná umelecká škola	220 733,84 €
Základná škola s MŠ Kalinov	127 543,99 €
Centrum voľného času	12 218,96 €

Plnenie výdavkov RO programového rozpočtu

PROGRAM 9:	1 298 114	1 332 658	1 338 470,69	100,44
Vzdelávanie				
- v tom podprogramy:				
9.5 Základná škola Mládežnícka ul.	799 000	823 895	822 897,91	97,75
9.6 Školský klub detí Mládežnícka ul.	55 188	55 188	48 464,57	87,82
9.7 Centrum voľného času Mládežnícka ul	26 000	39 247	41 354,56	90,80
9.8 Školská jedáleň Mládežnícka ul.	52 806	52 806	37 130,58	87,50
9.9 Materská škola Kalinov	37 850	41 153	41 153,00	100,00
9.10 Základná škola Kalinov	77 000	72 650	72 765,99	100,16
9.11 Školský klub detí Kalinov	12 790	13 625	13 625,00	100,00
9.12 Základná umelecká škola	212 030	219 496	220 733,84	100,56
9.13 Centrum voľného času	25 450	12 219	12 218,96	100,00

Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013		Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
Schválený	Upravený		
0	0	0	0

4. Výsledok hospodárenia za rok 2013

A. Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok za rok 2013 mesta Krásno nad Kysucou je rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 5.

Hospodársky výsledok za rok 2013 za hlavnú aj vedľajšiu činnosť spolu:

Trieda 6 – výnosy	3 085 352,49 €
Trieda 5 – náklady	2 646 441,08 €

Hospodársky výsledok mesta za r.2013 +438 911,41 €

Dosiahnutý výsledok hospodárenia – zisk vo výške 438 911,41 € bude zúčtovaný na syntetický účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

B. Výsledok rozpočtového hospodárenia

Výsledok rozpočtového hospodárenia je rozdiel medzi bežnými a kapitálovými príjmami a bežnými a kapitálovými výdavkami, pričom finančné operácie nevstupujú do rozpočtového hospodárenia .

1. Bežný rozpočet

Bežné príjmy mesta	3 278 327,20 €
Vlastné príjmy RO	39 692,92 €
Spolu	3 318 020,12 €

Bežné výdavky mesta	1 501 440,41 €
Výdavky RO	1 338 470,69 €
Spolu	2 839 911,10 €

Prebytok bežného rozpočtu + 478 109,02 €

2. Kapitálový rozpočet

Kapitálové príjmy	61 809,63 €
Kapitálové výdavky	267 038,82 €

Schodok kapitálového rozpočtu - 205 229,19 €

Výsledok rozpočtového hospodárenia za r.2013 = prebytok 272 879,83 €

Príjmové finančné operácie	343 311,42 €
Výdavkové finančné operácie	366 703,66 €
Hospodárenie z finančných operácií	- 23 392,24 €

Finančné usporiadanie rozpočtového hospodárenia:

Prebytok rozpočtového hospodárenia v sume **272 879,83 €** 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 a z darov v sume **39 384,13 €** na :

- vypořádanie finančných operácií vo výške **23 392,24 €**
- tvorbu rezervného fondu vo výške **210 103,46 €**

V rámci usporiadania prebytku bežného rozpočtu a schodku kapitálového rozpočtu podľa § 16 ods.6 zákona č. 583/2004 Z.z.o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa z rozpočtu pre účely tvorby peňažných fondov vylučujú nevyčerpané účelovo určené prostriedky, ktoré možno použiť v roku 2014:

z bežného rozpočtu:

- dotácia na školstvo vo výške 3 754,13 €

z kapitálového rozpočtu:

- dotácia na dostavbu tribúny vo výške 20 000,00 € z roku 2012
- výmena kotlov UK ZŠ Mládežnícka 14 630,00 €

nevyčerpané prostriedky z účelovo určených darov: od Topass Rajec podľa ustanovenia § 5 ods.3 zákona č.584/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v sume 1000 €

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z.

o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2013 vo výške **210 103,46 €**

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Mesto v hlavnej činnosti vytvára rezervný fond podľa ustanovenia § 15 a § 16 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2013	0
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0
- ostatné prírastky	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
- na kapitálové výdavky	
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2013	0

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu v hlavnej činnosti upravuje zamestnanecká zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2013	443,68
Prírastky - povinný prídel - 1,25 %	5 886,02
- tvorba SF z min.rokov	-
- povinný prídel - %	-
- ostatné prírastky	-
Úbytky - závodné stravovanie	4 302,90
- regeneráciu PS	34,37
- sociálna výpomoc	-
- ostatné úbytky	200,33
KZ k 31.12.2013	1 792,10

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. štátnemu rozpočtu
- c. štátnym fondom
- d. ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

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 poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

A.

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

Mesto Krásno nad Kysucou má príspevkovú organizáciu TJ Tatran Krásno nad Kysucou. Bola zriadená s účinnosťou 1.2.2008 za účelom uspokojovania záujmov a záľub občanov v oblasti telesnej kultúry a súčasne vytvárať podmienky na upevňovanie ich zdravia, zvyšovať telesnú a duševnú zdatnosť a športovú výkonnosť. V roku 2013 mala príspevková organizácia pozastavenú činnosť.

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2013 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2013 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
KŠÚ Žilina	Školstvo – bežné výdavky	988 146,83	984 392,70	230,64 Použit' do r.2014 3 523,49 vrátené
ObÚ Čadca	Matrika – bežné výdavky	8 880,25	8 880,25	0
KSÚ Žilina	Stavebný úrad- bežné výdavky	6 421,65	6 421,65	0
KŠÚ Žilina	Spoločný školský úrad – bežné výdavky	25 073,00	25 073,00	0
MV SR	Hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľov	2 278,65	2 278,65	0
KÚCDaPP Žilina	Miestne komunikácie a účelové komunikácie – bežné výdavky	365,27	365,27	0
KÚŽP Žilina	Životné prostredie- bežné výdavky	724,55	724,55	0
ObÚ Čadca	Voľby do VÚC – bežné výdavky	3 648,85	3 648,85	0

UPSVaR Čadca	Aktivačná činnosť a podpora zamestnanosti – bežné výd.	69 609,53	69 60,53	0
UPSVaR Čadca	Hmotná núdza – bežné výdavky	7 720,00	7 720,00	0
ŽSK Žilina	Tradícia nepoznajú hranice – bežné výdavky	4 671,53	4 671,53	0
ŽSK Žilina	Mesto - mestu – bežné výdavky	13 452,06	13 452,06	0
ŽSK Žilina	Gospelové Kysuce – bežné výdavky	1 000,00	1 000,00	0
Topass Žilina	Mikuláš – bežné výdavky	1 000,00	1 000,00	Použit' v roku 2014
Recyklačný fond	Separovaný zber– bežné výdavky	31,00	31,00	0
MV a RR SR	Bytové domy Zákysučie- kapitálové výdavky	32 523,00	32 523,00	0
ŽSK Žilina	Tradície nepoznajú hranice- kapitálové výdavky	4 439,11	4 439,11	0
ŽSK Žilina	Mesto mestu – kapitálové výdavky	1 425,00	1 425,00	0
KSÚ Žilina	Výmena kotlov UK ZŠ Mládežnícka- kapitálové výdavky	14 630,00	14 630,00	Použit' v roku 2014

C. Mesto v roku 2013 poskytla dotácie v súlade so VZN o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky - kapitálové výdavky	v €		
	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2013	Suma použitých prostriedkov v roku 2013	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
Folklórna skupina – bežné výdavky	654,64	654,64	0
Spevác. skupina Krasňanka – bežné výdavky	300,00	300,00	0
Drevár – bežné výdavky	500,00	500,00	0
Krasňanská desiatka – bežné výdavky	1 774,14	1 774,14	0
Vzpierači – bežné výdavky	2 200,00	2 200,00	0
Tenisti – bežné výdavky	450,00	450,00	0
Klub dôchodcov – bežné výdavky	1 729,49	1 729,49	0
Vodárenské združenie – bežné výdavky	200,00	200,00	0
Dychovka – bežné výdavky	200,00	200,00	0
Hokejbalisti – bežné výdavky	450,00	450,00	0

Stolní tenisti – běžné výdavky	450,00	450,00	0
OZ pri ZŠ Mládežnícka – běžné výdavky	1 000,00	1 000,00	0
Miroslav Trauer – běžné výdavky	150,00	150,00	0
Marta Behanová – kapitálové výdavky	100,00	100,00	0
Mikroregión Bystrická dolina– běžné výdavky	1 765,95	1 765,95	0
Mikroregión Bystrická dolina – kapitálové výdavky	682,68	682,68	0
TJ Tatran – športový klub- běžné výdavky	36 000,00	36 000,00	0

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

7. Hospodárska činnosť mesta za rok 2013

Mesto Krásno nad Kysucou v roku 2013 vykonávalo hospodársku činnosť :

Podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi, čistiace a upratovacie služby, prevádzkovanie verejných vodovodov I. a III. kategórie

Trieda 6 – Výnosy	24 284,83 €
Trieda 5 – Náklady	26 342,48 €

Výsledok z hospodárskej činnosti je strata - 2 057,65 €.

Strata vznikla na prevádzke verejných vodovodov Kalinov a Lazy, ostatná podnikateľská činnosť je zisková.

Podľa Zák. č.583/2004 Z.z o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je mesto v prípade stratovej podnikateľskej činnosti povinné vykonať opatrenia na jej ukončenie .Mesto rokuje so Severoslovenskou vodárenskou spoločnosťou a.s. o prevzatí vodovodov Kalinov a Lazy do prevádzky SEVAKu.

Mesto Krásno nad Kysucou má 100 % účasť v s.r.o., ktorej názov je KRASBYT s.r.o.. Predmetom činnosti je výroba tepla a TUV, údržba bytového fondu a nebytových priestorov, správa bytov.

Hospodársky výsledok za rok 2013 – KRASBYT s.r.o.

Trieda 6 – Výnosy	436 990,05 €
Trieda 5 – Náklady	474 719,64 €

Výsledok hospodárenia je strata - 37 729,59 €

KRASBYT s.r.o. vykazuje záporné vlastné imanie vo výške - 357 111 €, čo signalizuje pochybnosť o schopnosti nepretržitého trvania po dobu min. 12 mesiacov.

Mesto Krásno nad Kysucou ako prístupujúci dlžník na základe Dohody o prístupení k záväzku uzatvorenej medzi SLSP a.s. Bratislava a Mestom k Krásno nad Kysucou eviduje k 31.12.2013 prístupenie k záväzku za účelom splatenia pohľadávky a jej príslušenstva dlžníka KRASBYT s.r.o. Krásno nad Kysucou – Zluva o úvere č.233/AUOC/10. Výška záväzku k 31.12.2013 je 479 678,48 €

8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v € vrátane RO

A K T Í V A

Názov	Mesto	ZŠ Mládežn.	ZŠ s MŠ Kalinov	ZUŠ	Spolu k 31.12.2013	Spolu k 31.12.2012
Spolu majetok	15 281 127,52	1284125,28	29481,27	88987,78	16683721,85	16393468,22
A/Neobežný majetok spolu	13 330 547,59	1272196,01	28968,31	69245,01	14700956,92	14244201,23
Dlhodobý nehmotný majetok	9 815,24	571,80	0,00	0,00	10387,04	571,80
Dlhodobý hmotný majetok	12 094 757,69	1271624,21	28968,31	69245,01	13464595,22	13017654,99
Dlhodobý finančný majetok	1 225 974,66	0,00	0,00	0,00	1225974,66	1225974,44
B/Obežný majetok spolu	1 949 027,44	7694,05	218,30	18350,56	1975290,35	2144869,42
Zásoby	1 856,90	5599,20	0,00	0,00	7456,10	96207,93
Zúčtovania medzi subjektmi verejnej správy	1 383 409,01	0,00	0,00	0,00	1383409,01	1509309,48
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	281 460,43	1325,65	0,00	432,09	283218,17	209818,18
Finančné účty	248 097,14	769,20	218,30	17918,47	267003,11	93534,78
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235999,05
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	34 203,96	0,00	0,00	0,00	34203,96	0,00
C/Časové rozlíšenie	1 552,49	4235,22	294,66	1392,21	7474,58	4397,57

Stav majetku je v zostatkových cenách po odpočítaní oprávok, ktoré sú v celkovej výške 5 544 876,60 € a oprávok pohľadávok vo výške 121 964,08 €.

PASÍVA

Názov	Mesto	ZŠ Mládež.	ZŠ s MŠ Kalinov	ZUŠ	Spolu k 31.12.2013	Spolu k 31.12. 2012
Vlastné imanie a záväzky spolu	15 281 127,52	1284125,28	29481,27	88987,78	16683721,85	16393468,22
A/ Vlastné imanie	7 560 388,87	-16572,18	-1800,64	-16295,88	7525720,17	6242968,23
Oceňovacie rozdiely	0,22	0,00	0,00	0,00	0,22	0,00
Fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	7 560 388,65	-16572,18	-1800,64	-16295,88	7525720,17	6242968,23
B/Záväzky	2 610 727,79	1300636,98	31281,91	105283,66	4047930,34	4548757,06
Rezervy	44 677,30	20291,45	2353,91	4600,67	71923,33	79698,45
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	38 384,13	1272196,04	28751,30	82461,67	1421793,14	1531534,45
Dlhodobé záväzky	2 302 194,10	376,91	176,70	285,69	2303033,40	2469751,30
Krátkodobé záväzky	225 472,26	7772,58	0,00	17935,63	251180,47	221443,48
Bankové úvery a ostatné prij.výp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246329,48
C/ Časové rozlíšenie	5 110 010,86	60,48	0,00	0,00	5110071,34	5601743,13

Bilancia pohľadávok

Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2012 – 2013 / v € /

Pohľadávky:	2012	2013
-pohľadávky na nájomnom a službách		
v prenájatých priestoroch	244 358,76	322 703,88
-vodné Kalinov	2 987,05	2 687,05
-splátky za odkúpenie bytov	302,96	302,96
-daň z nehnuteľností	18 375,36	23 247,26
-poplatok za TKO	17 208,18	20 402,74
-daň za psa	1 345,77	1 235,37
-poplatok za opatrovateľskú službu	86,16	-51,61
-poplatok za parkovné	1 651,75	1 540,24
-ostatné pohľadávky	15 751,56	15 431,40
-pohľadávky z podnikania	12 213,91	15 155,46
-pohľadávky školské stravovanie	2 446,87	659,08
Spolu:	321 895,21	403 313,83

9. Prehľad o stave a vývoji dlhu a záruk k 31.12.2013 vrátane RO

Mesto k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky / € /:

- voči štátnym fondom /ŠFRB/	2 381 402,00
- voči dodávateľom	57 041,20
- voči zamestnancom	58 048,23
- voči poisťovniam	37 108,55
- voči daňovému úradu	6 665,15

Dlh mesta

V roku 2007 bol mestu Krásno nad Kysucou na základe Zmlúv o poskytnutí podpory zo ŠFRB vo forme úveru č.502/652/2007 a č. 502/654/2007 poskytnutý úver v celkovej výške 570 470,69 € na výstavbu nájomných bytov č.1,2 v Zákysuči. Zabezpečenie úveru je zaručením bytových domov. K 31.12.2013 bolo z uvedeného úveru splatené 103 330,79 €.

V roku 2008 bol mestu Krásno nad Kysucou na základe Zmlúv o poskytnutí podpory zo ŠFRB vo forme úveru č. 502/656/2008 a č.502/656/2008 poskytnutý úver v celkovej výške 1 314 479,18 € na výstavbu nájomných bytov č.3,4,5,6 v Zákysuči. Zabezpečenie úveru je zaručením bytových domov. K 31.12.2013 bolo z uvedeného úveru splatené 191 356,08 €.

V roku 2011 bol mestu Krásno nad Kysucou na základe Zmlúv o poskytnutí podpory zo ŠFRB vo forme úveru č. 502/305/2011 poskytnutý úver v celkovej výške 829 800 € na výstavbu nájomných bytov č.7,8,9. Zabezpečenie úveru je bankovou zárukou. K 31.12.2013 je splatená suma 38 661,- €.

Prehľad nesplatených úverov a pôžičiek k 31.12.2013

P.č.	Rok prij.	Amortiz. úveru	Veriteľ	Účel poskytnutia	Výška prijatého úveru	Zostatok úveru k 31.12.2013
1	2007	30 rokov	ŠFRB	Výstavba nájomných bytov	570 470,69	467 139,90
2	2008	30 rokov	ŠFRB	Výstavba nájomných bytov	1 314 479,18	1 123 123,10
3	2011	30 rokov	ŠFRB	Výstavba nájomných bytov	829 800,00	791 139,-

Celkový dlh mesta Krásno nad Kysucou k 31.12.2013 je 0,00 €, pričom úver zo ŠFRB na výstavbu bytových domov vo výške 2 381 402,-- € sa podľa § 17 ods.8 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy do dlhu nezapočítava.

Podľa § 17 ods.6 Zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy nesmie dlh mesta prekročiť 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. V r.2012 boli bežné príjmy mesta vo výške 3 542 356,43 €, t.j. dlh mesta za rok 2013 neprekročil 60 % z celkových bežných príjmov za rok 2012.

V Krásne nad Kysucou, dňa 25.4.2014

Spracovala : Ing.Jana Tvrdá
finančné oddelenie

Návrh uznesenia:

Mestské zastupiteľstvo schvaľuje:

I. Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie za rok 2013 bez výhrad.

II. Použitie prebytku rozpočtu po vylúčení nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR a z nevyčerpaných darov vo výške **233 495,70 €**, 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 takto:

- vysporiadanie finančných operácií vo výške **23 392,24 €**

- na tvorbu rezervného fondu vo výške **210 103,46 €**

III. Stratú z hospodárskej činnosti vo výške – **2 057,65 €**

IV. Hospodárenie KRASBYT s.r.o. so stratou vo výške - **37 729,59 €**

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2013.

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie správu auditora za rok 2013

Záverečný účet mesta Krásno nad Kysucou za rok 2013 vyvesený na úradnú tabuľu dňa: 20.5.2014

Záverečný účet mesta Krásno nad Kysucou za rok 2013 zvesený z úradnej tabule dňa :

Primátor mesta
Ing. Jozef Grapa

Prílohy:

- tabuľková časť plnenia príjmov a výdavkov mesta Krásno nad Kysucou
- tabuľková časť plnenia príjmov a výdavkov rozpočtovej organizácie ZŠ Mládežnícka
- tabuľková časť plnenia príjmov a výdavkov rozpočtovej organizácie ZŠ s MŠ Kalinov
- tabuľková časť plnenia príjmov a výdavkov rozpočtovej organizácie ZUŠ
- tabuľková časť plnenia príjmov a výdavkov rozpočtovej organizácie CVČ
- hodnotiaci správa programového rozpočtu

Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu 2013.

Rozpočet mesta – výdavková časť na rok 2013 bol rozdelený do 16 programov.

1. Program 01 Plánovanie, manažment a kontrola**Zámer:**

Vytvoriť podmienky na systematické vzdelávania a profesionalizáciu manažmentu mesta, vytvorenie podmienok a schopností na efektívne využívanie verejných finančných prostriedkov. Verejné zdroje budú vynakladané manažmentom tak, aby sme dosiahli čo najvyššiu efektívnosť, účinnosť a hospodárnosť.

Cieľ programu:

Zabezpečiť efektívne fungovanie manažmentu mesta, systematické vzdelávanie pracovníkov Mestského úradu, ako aj komplexné riadenie verejných financií rozpočtu mesta.

Komentár:

Program zahŕňa manažment mesta na čele s primátorom mesta, aktivity a činnosti mesta súvisiace s rozpočtovou, daňovou politikou mesta, **komplexné vedenie účtovníctva, auditorské služby**, vydávanie noriem a všetky ostatné aktivity súvisiace so zabezpečením **administratívnych služieb** pre chod Mestského úradu a teda aj mesta. Dôležitou časťou programu je kontrola hospodárenia mesta kontrolórom mesta, **účasť mesta v samosprávnych združeniach** a organizáciách pre zabezpečenie jej informovanosti a presadzovania záujmov mesta na samosprávnych fórach a plánovanie rozvoja mesta s cieľom napomôcť všestrannému rozvoju a prosperite mesta pre spokojnosť jej obyvateľov.

Program zahŕňa aj všetky aktivity a činnosti mesta súvisiace s profesionálnym zabezpečením chodu mesta vo všetkých aspektoch, t.j. **činnosti a aktivity Mestského úradu**. Finančné prostriedky predstavujú plánované výdavky **na mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania, poistné a príspevok do poisťovní primátora mesta, výdavky na stravovanie, prídel do sociálneho fondu**.

Bežné výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 1:	125 129	117 569	109471,58	93,10
Plánovanie, manažment, kontrola				
- v tom podprogramy:				
1.1 Manažment mesta	83 149	81 921	76 243,52	93,10
1.2 Členstvo v združeniach miest a obcí	8 900	8 900	8 380,80	94,20
1.3 Daňová a rozpočtová politika, vnútorná kontrola	20 580	17 660	17 430,53	98,70
1.4 Vzdelávanie zamestnancov	500	500	207	41,40
1.5 Právne poradenstvo	12 000	8 588	3 559,18	41,40
1.6 Voľby	0	0	3 650,55	0,00

2. Program 2 Propagácia a marketing

Zámer:

Budovať goodwill mesta a dosiahnuť, aby sa obec stala strediskom cestovného ruchu v oblasti športu a kultúry. Spracovať široké spektrum informačných, propagačných a prezentačných materiálov a produktov, prezentujúcich obec. Efektívne šírenie informácií o meste, budovanie pozitívneho PR a široká paleta tlačených a elektronických propagačných materiálov o meste. Uchovaný historický vývoj o meste a jeho okolí.

Cieľ programu

Zabezpečiť on-line informácie pre občanov a návštevníkov o dianí v meste . Zabezpečiť propagáciu a prezentáciu mesta v regionálnych médiách. Zabezpečiť výrobu propagačných produktov. Zabezpečiť uchovanie významných okamihov zo života mesta pre verejnosť. Zabezpečiť pravidelnú aktualizáciu www stránky a neustále opatrenia na zvyšovanie jej návštevnosti.

Komentár:

Výdavky predstavujú bežné výdavky na zabezpečenie efektívnej komunikácie mesta, jej propagáciu a prezentáciu voči svojim obyvateľom, orgánom štátnej správy, ale aj domácim a zahraničným návštevníkom mesta. Výdavky sú vynakladané hlavne na zabezpečenie propagačných a informačných materiálov, Internetovú prezentáciu mesta, ako aj výdavky spojené s vedením obecnej kroniky.

Bežné výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 2 Propagácia a marketing	20 203	20 203	14 231,36	70,40
- v tom podprogramy:				
2.1 Propagácia a prezentácia mesta	20 203	20 203	14 234,36	70,40
2.2 Kronika mesta	0	0	0,00	0,00

3. Program 3 Interné služby

Zámer:

Vytvoriť podmienky na efektívnejšie využívanie verejného majetku, ochranu, obnovu a zveľaďovanie, za účelom poskytovania kvalitnejších verejných služieb obyvateľom mesta.

Cieľ programu:

Efektívnejšie využívanie verejného majetku, ochranu, obnovu a zveľaďovanie, za účelom poskytovania kvalitnejších verejných služieb obyvateľom mesta.

Komentár:

Finančné prostriedky predmetného podprogramu predstavujú bežné výdavky na úhradu nákladov spojených s bežnou a výnimočnou údržbou hnutelného a nehnuteľného majetku využívaného pre potreby správy mesta. Predstavujú bežné prevádzkové výdavky spojené so služobným automobilom, údržbou budovy mestského úradu a ďalšími nevyhnutnými prevádzkovými výdavkami na energie a vodné a stočné.

Bežné výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 3: Interné služby	31 166	31 166	27 253,56	75,00
- v tom podprogramy:				
3.1 Hospodárska správa, údržba a evidencia majetku	31 166	31 166	27 253,56	75,00

Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 3: Interné služby	57 000	7 948	7 948,08	100,00
-v tom podprogramy:				
3.1 Hospodárska správa, údržba a evidencia majetku	57 000	7 948	7 948,08	100,00

4. Program 4 Služby obyvateľom

Zámer:

Neustále rozvíjať širokú paletu administratívnych, sociálnych a zdravotných služieb poskytovaných v meste. Dbáť o ich dostupnosť, kvalitu a vzájomnú vyváženosť za účelom dosiahnutia dôstojných podmienok života všetkých kategórií obyvateľov mesta. Zabezpečiť spoľahlivú evidenciu obyvateľov mesta, poskytovať kvalitné matričné služby, vytvárať podmienky na výkon preneseného výkonu štátnej správy v oblasti stavebného úradu a registra obyvateľstva. Mesto vytvorí podmienky pre poskytovanie cintorínskych služieb, údržbu a zveľaďovanie pietneho miesta.

Cieľ programu:

Zabezpečiť poskytovanie kvalitných služieb obyvateľom mesta pri efektívnom a hospodárnom využití finančných, personálnych a materiálnych zdrojov.

Komentár:

Program Služby obyvateľom financuje aktivity a činnosti na zabezpečenie administratívnych služieb občanom, vedenie matriky, vedenie evidencie obyvateľstva, cintorínske služby, prípadne výdavky na organizáciu občianskych obradov. V rámci programu Služby obyvateľom mesto financuje všetky vyššie uvedené aktivity. Pre mesto je občan na prvom mieste, všetky služby samosprávy sú občanom poskytované čo najprofesionálnejšie a čo najoperatívnejšie.

Bežné výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 4: Služby obyvateľom	51 167	48 537	46 030,89	94,80
- v tom podprogramy:				
4.1 Matrika	13 196	13 196	12 234,99	92,70
4.2 Školský úrad	25 000	25 000	25 073,00	100,30
4.3 Stavebný úrad	6 476	6 476	6 421,65	99,20
4.4 Cintorín a dom smútku	4 700	2 100	1 195,35	56,90
4.5 Organizácia občianskych obradov	40	40	31,35	78,40
4.6 Iné služby	1 755	1 725	1 074,55	62,30

5. Program 5 Bezpečnosť

Zámer:

Bezpečné mesto chrániace verejný ako aj súkromný majetok. Vytvorenie podmienok na znižovanie kriminality v meste a ochranu majetku obyvateľov a ostatných subjektov v meste.

Cieľ programu:

Vytvorenie podmienok na znižovanie kriminality v meste a ochranu majetku obyvateľov a ostatných subjektov v meste.

Komentár:

V rámci bezpečnostnej politiky obec realizuje nasledujúce základné činnosti - zabezpečenie maximálnej ochrany života občanov mesta a majetku a pripravenosť mesta riešiť krízové situácie a mimoriadne udalosti. V rámci programu Bezpečnosť sa financujú aktivity na úseku ochrany pred požiarmi a civilnej ochrany, zabezpečenie ochrany majetku a obyvateľov prostredníctvom polície, ako aj zabezpečenie funkčnosti verejného osvetlenia.

Bežné výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 5: Bezpečnosť	115 716	120 195	120 821,06	100,50
- v tom programy:				
5.1 Ochrana pred požiarmi	8 820	8 820	9 106,70	103,30
5.2 Ochrana pred povodňami	0	0	0	0
5.3 Civilná ochrana	426	320	319,81	100,00
5.4 Verejné osvetlenie	52 380	52 380	52 316,32	99,90
5.5 Miestny rozhlas a káblová televízia	5 400	5 800	6 519,26	112,40
5.6 Mestská polícia	48 690	52 875	52 558,97	99,40

Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 5: Bezpečnosť	0	0	1 780,00	0
- v tom podprogramy:				
5.1 Ochrana pred požiarmi	0	0	1 780,00	0

6. Program 6 Odpadové hospodárstvo

Zámer:

Vytvorenie efektívneho a spoľahlivého systému odvádzania a zneškodňovania odpadov produkovaných subjektmi. Zabezpečiť výstavbu/dostavbu a údržbu splaškovej a dažďovej kanalizačnej siete. Vytvoriť podmienky na odvoz a likvidáciu TKO a nebezpečného odpadu, vytvorenie podmienok na efektívnu separáciu odpadu v meste.

Cieľ programu:

Efektívne plniť úlohy, ktoré mestu vyplývajú z programu odpadového hospodárstva a všeobecne záväzných právnych predpisov prijatých a platných v Slovenskej republike. V oblasti odpadového hospodárstva ide najmä o zber a prepravu komunálnych odpadov a drobných stavebných odpadov na účely ich zhodnotenia alebo zneškodnenia, zabezpečovanie zberných nádob zodpovedajúcich systému zberu komunálneho odpadu, zabezpečovanie priestoru, kde môžu obyvatelia mesta odovzdávať oddelené zložky komunálnych odpadov či zabezpečovanie zberu a prepravy objemných odpadov. Mesto zároveň bude vykonávať priestupkové konanie v odpadovom hospodárstve a zabezpečovať údržbu infraštruktúry pre odpadové vody.

Komentár:

Mesto je v zmysle platných právnych predpisov povinná v plnej miere zabezpečovať likvidáciu komunálneho odpadu na svojom území od fyzických a právnických osôb. Zber, vývoz a uloženie komunálneho odpadu sa realizuje z rôznych druhov zberných nádob: veľkoobjemové kontajnery, nádoby a vriec na odpad pre separovanie zberu. V rámci programu Odpadové hospodárstvo sa financujú nasledujúce podprogramy: **Nakladanie s odpadmi, Odpadové vody, separovaný zber** .

Bežné výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 6: Odpadové hospodárstvo	193 040	208 015	199 864,65	96,10
- v tom podprogramy:				
6.1 Nakladanie s odpadmi	185 744	195 183	185 949,45	95,30
6.2 Odpadové vody	500	1 450	2 428,43	167,50
6.3 Separovaný zber	6 796	11 382	11 486,77	100,90

7. Program 7 Kultúra

Zámer:

Trvalé pôsobenie na kultúrne povedomie obyvateľov širokou paletou kultúrnych aktivít organizovaných externými a internými subjektmi. Existencia dôstojných priestorov pre kultúrne aktivity je povinnosť mesta. Priebežná a kreatívna propagácia podujatí má vplyv na imidž mesta a tým aj na cestovný ruch. Program predstavuje organizáciu a podporu širokospektrálnej kultúry v meste. Podpora kultúrnych aktivít poskytnutím priestorov v miestnom kultúrnom dome, prezentácia múzeí, knižničné služby s bohatým knižným fondom, podpora subjektov pôsobiacich v oblasti kultúry a folklórnych súborov, atď.. Mesto v súlade so svojim zámerom každoročne zorganizuje kultúrne podujatia, zabezpečí kultúrne programy profesionálnych scén pre obyvateľov, prevádzku knižnice, zabezpečí opravy a údržbu kultúrnych pamiatok na území mesta. Zámerom kultúrnej politiky je aj dotovanie činnosti záujmových združení či jednotlivcov. Snahou mesta je udržiavať kultúru v meste. Rámec pre činnosť a aktivity samosprávy mesta je v oblasti kultúry tvorený najmä zákonom č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení, zákonom č. 416/2001 Z. z. o prechode niektorých pôsobností z orgánov štátnej správy na obce a na vyššie územné celky, zákonom č. 61/2000 Z. z. o osvetovej činnosti, zákonom č. 4/1958 Zb. o ľudovej umeleckej výrobe a umeleckých remeslách a zákonom č. 96/1991 Zb. o verejných kultúrnych podujatiach.

Cieľ programu:

Zachovanie kultúrno–historického potenciálu mesta a rozvoj kultúrnych, informačných a voľnočasových aktivít v nadväznosti na rozvoj cestovného ruchu na regionálnej a miestnej úrovni. Trvalé pôsobenie na kultúrne povedomie obyvateľov širokou paletou kultúrnych aktivít organizovaných externými subjektmi ale aj miestnymi kultúrными spolkami. Zabezpečenie dôstojných priestorov pre kultúrne aktivity a priebežná a kreatívna propagácia podujatí. Zabezpečiť kultúrnych tradícií, ktoré budú šírené aj prostredníctvom cezhraničnej spolupráce

Komentár:

Program predstavuje organizáciu a podporu širokospektrálnej kultúry v meste. Podpora kultúrnych aktivít poskytnutím priestorov v kultúrnom dome, prezentácia tradícií, knižničné služby s bohatým knižným fondom, podpora subjektov pôsobiacich v oblasti kultúry v meste. Finančné prostriedky určené na kultúru v meste v programe Kultúra zahŕňajú výdavky na podprogramy Kultúrny dom, Knižnica, Pamätnú izbu/Múzeum, príspevky na kultúrne podujatia a činnosť i., resp. klubovňu.

Bežné výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 7: Kultúra	66 180	103 455	93 245,27	90,10
- v tom podprogramy:				
7.1 Kultúrny dom	34 375	35 893	28 015,79	78,10
7.2 Umelecké súbory	2 500	2 500	1 654,64	66,20
7.3 Knižnica	14 005	13 805	13 637,62	98,80
7.4 Pamätná izba/ Múzeum	0	0	0	0
7.5 Organizovanie kultúrnych podujatí	15 300	51 257	49 937,22	97,40
7.6 Iná podpora kultúry	0	0	0	0

Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 7:	0	10 445,00	10 445,00	100,00
Kultúra				
- v tom podprogramy:				
7.5 Organizovanie kultúrnych podujatí	0	10 445,00	10 445,00	100,00

8. Program 8 Doprava

Zámer:

Bezproblémové prepojenie mesta s ostatnými sídlami regiónu a okresným mestom.

Cieľ programu:

Zabezpečiť pravidelné a vyhovujúce spojenie obyvateľov mesta s regionálnymi centrami prostredníctvom verejnej dopravy.

Komentár:

Výdavky podprogramu združujú prostriedky vynakladané na zabezpečenie dopravnej techniky na údržbu, ako aj výstavbu a rekonštrukciu objektov hromadnej osobnej dopravy.

Bežné výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 8:	65 585	59 260	57 532,75	97,10
Doprava				
- v tom podprogramy:				
8.1 Cestná doprava	65 585	59 260	57 532,75	97,10

9. Program 9 Vzdelávanie

Zámer:

Zabezpečenie všestranného rozvoja detí a mládeže. Zlepšenie technického stavu a vybavenia materskej, základnej školy, ako aj školskej jedálne a mimoškolských záujmových zariadení.

Cieľ programu:

Mesto v rámci existujúcich kompetencií nezabezpečí výchovno-vzdelávací proces vo formálnych vzdelávacích zariadeniach v rámci predškolskej výchovy, v rámci povinnej školskej dochádzky ako aj v oblasti záujmovej činnosti. Ponúkať rôznorodé záujmové a doplnkové vzdelávacie služby v rámci voľno - časových a záujmových aktivít pre deti a žiakov. Mesto zabezpečí priestory pre uskutočňovanie neformálneho vzdelávania.

Komentár:

V rámci starostlivosti o najmenších – deti v predškolskom a školskom veku mesto zabezpečuje činnosť a prevádzku materských škôl, základných škôl, školských jedální, školských klubov a základných umeleckých škôl. V nadväznosti na politiku rozvoja mesta počíta mesto so stúpajúcim trendom obyvateľov predproduktívneho veku. Finančné prostriedky na realizáciu programu Vzdelávanie predstavujú výdavky na financovanie podprogramov predškolskej výchovy, základného vzdelávania a školských zariadení, ako aj mimoškolskej činnosti.

Finančné prostriedky predstavujú plánované výdavky na mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania, poisťné a príspevok do poisťovní zamestnancov vzdelávacích zariadení, výdavky na stravovanie zamestnancov, prídel do sociálneho fondu. K bežným výdavkom programu patria výdavky na údržbu budov, strojov a zariadení, modernizáciu vnútorného vybavenia, údržbu a kontrolu technických zariadení. Okrem uvedených výdavkov podprogram zahŕňa aj kapitálové výdavky spojené s rekonštrukciou budov prípadne obstaraním technického vybavenia potrebného k prevádzke budovy prípadne pre vzdelávaciu činnosť.

Bežné výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 9: Vzdelávanie	1 593 340	1 640 772	1 626 821,39	99,15
- v tom podprogramy:				
9.1 Materská škola	208 000	215 533	201 217,31	93,40
9.2 Základná škola	34 000	37 947	38 947,20	102,60
9.3 Školský klub detí	11 826	12 179	11 055,61	90,80
9.4 Školská jedáleň	41 400	42 455	37 130,58	87,50
9.5 Základná škola Mládežnícka	799 000	823 895	822 897,91	97,75
9.6 Školský klub detí Mládežnícka	55 188	55 188	48 464,57	87,82
9.7 Centrum voľného času Mládežnícka	26 000	39 247	41 354,56	90,80
9.8 Školská jedáleň Mládežnícka	52 806	52 806	37 130,58	70,32
9.9 Materská škola Kalinov	37 850	41 153	41 153	100,00
9.10 Základná škola Kalinov	77 000	72 650	72 765,99	100,16
9.11 Školský klub detí Kalinov	12 790	13 625	13 625,00	100,00
9.12 Základná umelecká škola	212 030	219 496	220 733,84	100,56
9.13 Centrum voľného času	25 450	12 219	12 218,96	100,00

10. Program 10 Šport

Zámer:

V športe umožniť ponuku čo najširšej palety služieb, zabezpečiť čo najefektívnejšie a transparentné využitie verejných financií ku prospechu všetkých občanov mesta. Podpora existujúcich športových podujatí, ako aj vytváranie vhodných podmienok pre rozvoj rôznych druhov športu nielen pre obyvateľov mesta.

Cieľ programu:

Zabezpečiť trvalé skvalitňovanie vyváženej ponuky výkonnostného a rekreačného športu.

Komentár:

Program zahŕňa podporu rozvoja športu v meste. Výdavky sú rozpočtované na prevádzku športového areálu, výstavbu nových športových ihrísk, na športové aktivity a na činnosť športových oddielov a športovú infraštruktúru pre nižšie vekové ročníky detí.

Bežné výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 10: Šport	56 700	57 201	59 005,80	103,20
- v tom podprogramy:				
10.1 Telocvične, športové areály	13 800	11 401	13 980,97	122,60
10.2 Dotácie športovým oddielom	42 400	44 300	43 082,63	97,30
10.3 Športové podujatia	500	1 500	1 942,20	129,50
10.4 Ostatná športová infraštruktúra	0	0	00	

Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 10: Šport	201 560	199 078	199 035,80	100,00
- v tom podprogramy:				
10.1 Telocvične, športové areály	201 560	198 395	198 353,12	100,00
10.4 Ostatná športová infraštruktúra	0	683	682,68	100,00

Finančné operácie	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 10: Šport	0	497 172	696 780,06	140,15
- v tom podprogramy:				
10.4 Ostatná športová infraštruktúra	0	497 172	696 780,06	140,15

11. Program 11 Komunikácie

Zámer:

Podpora investičných aktivít so zameraním na modernizáciu a budovanie miestnych komunikácií, chodníkov a parkovacích plôch, zaisťujúcich dopravnú obslužnosť mesta. Zámerom je zabezpečiť také prepojenie jednotlivých častí osídlenia, ktoré umožní efektívny pohyb ľudí a tovaru, modernizáciu dopravných subsystémov zabezpečujúcich bezpečné a hygienicky vyhovujúce dopravné trasy. Cieľom investícií do tohto typu dopravnej infraštruktúry je odstránenie identifikovaných nedostatkov v cestnej sieti s ohľadom environmentálny a bezpečnostný aspekt.

Cieľ programu:

Výstavba a údržba miestnych komunikácií v správe mesta ako aj riešenie technického stavu infraštruktúry pre peších a parkovacích miest v meste. Príprava projektovej dokumentácie pre cestné stavby, pravidelná oprava a stavebná údržba pozemných komunikácií, letná a zimná údržba či rekonštrukcia vybraných miestnych komunikácií.

Komentár:

Program zahŕňa všetky činnosti mesta súvisiace s údržbou a opravou komunikácií a chodníkov v meste 365 dní v roku - t.j. **bežnú údržbu, zimnú údržbu, opravy výtlkov, obrubníkov, pokládky nového koberca a pod..** Finančné prostriedky predstavujú, bežné výdavky na zabezpečenie predmetných služieb vlastnými zamestnancami a externým poskytovateľom služieb v rámci zimnej údržby. Kapitálové výdavky sú určené na vypracovanie projektovej dokumentácie ako aj realizáciu výstavby a rekonštrukcií.

Bežné výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 11: Komunikácie	59 845	63 540	58 323,70	91,80
- v tom podprogramy:				
11.1 Oprava a údržba miestnych komunikácia	59 845	63 540	58 323,70	91,80

Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 11: Komunikácie	60 0000	0	0	0,00
- v tom podprogramy:				
11.3 Výstavba a rekonštrukcia chodníkov	60 000	0	0,00	0,00

12. Program 12 Prostredie pre život

Zámer:

Strategickým zámerom mesta je nielen zachovanie existujúceho dobrého stavu životného prostredia a zvyšovania jeho kvality, ale aj eliminácia slabých stránok, neustála osвета, výchova a informovanosť o stave životného prostredia.

Cieľ programu:

Ochrana a rozvoj jednotlivých zložiek životného prostredia, výstavba a údržba oddychových zón mesta, výsadba estetickej v centrálnej zóne mesta a v príľahlých častiach, a výsadba izolačnej zelene v okolí objektov priemyselnej infraštruktúry.

Komentár:

Program zahŕňa činnosti a aktivity pre zabezpečenie bezpečného a atraktívneho prostredia pre život obyvateľov v meste, starostlivosť o zeleň, verejné priestranstvá, výsadbu stromov a drevín.

Bežné výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 12: Prostredie pre život	19 960	21 710	18 577,26	85,60
- v tom podprogramy:				
12.1 Správa a údržba zelene	18 960	21 060	18 126,36	86,10
12.2 Oddychové zóny	1 000	650	450,90	69,40

Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 12: Prostredie pre život	15 000	16 265	1 265,44	7,80
- v tom podprogramy:				
12.2 Oddychové zóny	15 000	16 265	1 265,44	7,80

13. Program 13 Sociálne služby a zdravotníctvo

Zámer:

Neustále rozvíjať širokú paletu sociálnych a zdravotných služieb poskytovaných v meste. Dbať o ich dostupnosť, kvalitu a vzájomnú vyváženosť za účelom dosiahnutia dôstojných podmienok života všetkých kategórií obyvateľov mesta. Činnosť samosprávy - vzhľadom na existujúce kompetencie - je v oblasti sociálnej politiky veľmi rozsiahla. Pre občanov v hmotnej núdzi mesto poskytuje jednorazové dávky v hmotnej núdzi a sociálnu pôžičku. Pre zdravotne ťažko postihnutých a seniorov mesta poskytuje sociálne služby, medzi ktoré patrí opatrovateľská služba. Mesto podporuje neštátne subjekty, ktorých činnosť je zameraná na pomoc sociálne alebo zdravotne handicapovaným občanom. Pre zachovanie rovnakých podmienok a šancí pre všetkých žiakov mesta zabezpečuje prenos štátnych dotácií (na stravu, motivačný príspevok a školské pomôcky) pre školopovinné deti zo sociálne slabších rodín. Poskytované sociálne služby sú regulované celým radom zákonov a usmernení – počnúc ústavou Slovenskej republiky, zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, zákonom č. 36/2005 Z. z. o rodine, zákonom č. 448/2008 Z. z. o sociálnej pomoci, zákonom č. 599/2003 Z. z. o pomoci v hmotnej núdzi, zákonom č. 305/2005 Z. z. o sociálnej ochrane detí a sociálnej kuratele končiac Občianskym zákonníkom či mnohými Všeobecne záväznými nariadeniami mesta. Mesto považuje pomoc a podporu pre svojich obyvateľov za jednu zo svojich prirodzených priorít.

Cieľ programu:

Doplniť chýbajúcu infraštruktúru sociálnych zariadení v meste a zvýšiť ich kvalitu. Zabezpečiť vysokú kvalitu sociálnych služieb pre obyvateľov mesta, ako aj prerozdelenie dávok sociálnej pomoci v rámci prenesených kompetencií.

Komentár:

Program Sociálne služby predstavuje starostlivosť o obyvateľov mesta odkázaných na sociálnu pomoc - pomoc obyvateľom v náhlej sociálnej a hmotnej núdzi, pre handicapovaných obyvateľov, starostlivosť o seniorov a podpora nezamestnaných obyvateľov mesta. V rámci financovania predmetného programu sa financujú podprogramy Opatrovateľská služba invalidita a ťažké zdrav.postihnutie, Opatrovateľská služba a verejné stravovanie, Dom s opatrovateľskou službou, Klub dôchodcov, Aktivačné práce, Dávky v hmot. a sociálnej núdzi, Starostlivosť o deti a dospelých, Zdravotnícke služby.

Bežné výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 13: Sociálne služby a zdravotníctvo	165 832	176 262	171 297,82	97,20
- v tom podprogramy:				
13.1 Opatrovateľská služba a verejné stravovanie	7 147	5 899	4 778,85	81,00
13.2 Opatrovateľská služba a verejné stravovanie	36 240	29 490	27 216,28	92,30
13.3 Dom s opatrovateľskou službou	38 200	50 163	51 745,08	103,20
13.4 Klub dôchodcov	2 484	2 484	2 309,03	101,10
13.5 Aktivačné práce	69 105	75 570	76 259,58	100,90
13.6 Dávky v hmotnej a sociálnej núdzi	9 606	9 606	8 989,00	93,60
13.7 Starostlivosť o deti a dospelých	3 250	3 250	0,00	0
13.8 Zdravotnícke služby	0	0	0,00	0

Finančné operácie	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 13: Sociálne služby a zdravotníctvo	0	982	981,91	100,00
- v tom podprogramy:				
13.7 Bankové a nebankové úvery a poplatky	0	982	981,91	100,00

14. Program 14 Administratíva**Zámer:**

Vytvoriť podmienky na efektívnu prácu Mestského úradu. Vytvoriť vyhovujúce podmienky na poskytovania verejných služieb, estetizácia a funkčnosť miesta kontaktu so zákazníkmi Mestského úradu, vytváranie vhodných technických a pracovných podmienok na Mestskom úrade.

Cieľ programu:

Zabezpečiť rozvoj administratívnej infraštruktúry a podmienok na výkon samosprávnych funkcií v meste.

Komentár:

Program administratíva zahŕňa všetky aktivity a činnosti mesta súvisiace s profesionálnym zabezpečením chodu mesta vo všetkých aspektoch, t.j. činnosti a aktivity mestského úradu. Finančné prostriedky predstavujú plánované výdavky na mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania, poistné a príspevok do poisťovní zamestnancov mestského úradu, výdavky na stravovanie zamestnancov, prídel do sociálneho fondu. V rámci podprogramu Bankové a nebankové úvery a poplatky sú rozpočtované prostriedky na administratívne poplatky za vedenie účtov, vrátane pravidelných splátok istiny bankových a nebankových úverov a úrokov z týchto úverov.

Bežné výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 14: Administratíva	264 241	260 225	231 974,03	89,10
- v tom podprogramy:				
14.1 Správa mesta	226 338	222 902	194 009,49	87,00
14.2 Bankové a nebankové poplatky	37 903	37 323	37 964,54	101,70

Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 14: Administratíva	4 000	3 840	3 840,00	100,00
- v tom podprogramy:				
14.1 Správa mesta	4 000	3 840	3 840,00	100,00

Finančné operácie	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 14: Administratíva	98 196	367 749	365 721,75	99,45
- v tom podprogramy:				
14.1 Správa mesta	0	33 553	33 553,05	100,00
14.2 Bankové a nebankové úvery a poplatky	98 196	367 749	332 168,70	99,40

15. Program 15 Bývanie

Zámer:

Výstavba a modernizácia bytového fondu v meste. Vytváranie podmienok pre rozvoj nájomnej bytovej výstavby, ako aj podmienok pre rozvoj IBV.

Cieľ programu:

Zabezpečiť rozvoj a starostlivosť o bytovú výstavbu. Mesto zabezpečí podmienky na výstavbu bytov bežného štandardu, ako aj nižšieho štandardu v prípade potreby pre cieľovú skupinu obyvateľov sociálne odkázaných.

Komentár:

Program bývanie zahŕňa 1 podprogram, v rámci ktorého sa rieši komplexne rozvoj bytového fondu na území mesta. Mesto zabezpečuje spracovanie projektovej dokumentácie na výstavbu bytov, ich správu ako aj administratívne činnosti spojené s ich existenciou. Výdavky sú rozpočtované na nákup a prípravu pozemkov na výstavbu IBV a HBV.

Bežné výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 15: Bývanie	2 000	3 950	4 384,35	111,00
- v tom podprogramy:				
15.1 Štandardná bytová výstavba	2 000	3 950	4 384,35	111,00

Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 15: Bývanie	0	33 839	33 838,50	100,00
- v tom podprogramy:				
14.1 Štandardná bytová výstavba	0	33 839	33 838,50	100,00

16. Program 16 Občianska vybavenosť

Zámer:

Vytváranie podmienok pre trvalý ekonomický a sociálny rozvoj mesta Krásno nad Kysucou prostredníctvom investícií do základnej infraštruktúry, ako aj iných objektov občianskej vybavenosti.

Cieľ programu:

Zabezpečiť úplné pokrytie a modernizáciu energetickej infraštruktúry, informačnej a inej infraštruktúry resp. ich častí, ako aj doplnenie občianskou vybavenosťou podľa súčasných a budúcich potrieb obyvateľov mesta.

Komentár:

Program zahŕňa všetky aktivity a činnosti mesta súvisiace s investíciami v oblasti obnovy a výstavby energetickej infraštruktúry, hlavne ich častí vo vlastníctve mesta, výstavba informačno – komunikačných sietí. V rámci programu sú zahrnuté výdavky mesta spojené s výstavbou priemyselných parkov, prípadne infraštruktúry pre podporu podnikateľského prostredia. Výdavky sú rozpočtované hlavne v pol. 717 ako aj 716 pre prípravu technickej projektovej dokumentácie. V rámci programu je riešené úplné pokrytie územia vodovodnou infraštruktúrou.

Bežné výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 16: Občianska vybavenosť	6 000	2 500	1 075,63	43,00
- v tom podprogramy:				
16.2 Vodovodná infraštruktúra	6 000	2 500	1 075,63	43,00

Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 16: Občianska vybavenosť	0	8 586	8 886,00	103,50
- v tom podprogramy:				
16.2 Vodovodná infraštruktúra	0	100	100	100,00
16.3 Podmienky pre podnikanie	0	8 486	8 786,00	103,50

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
určená
Mestskému zastupiteľstvu Mesta Krásno nad Kysucou
za rok 2013

SPRÁVA K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a Poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán – primátor, je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov /ďalej len „zákon o účtovníctve“/ a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Štatutárny orgán je zodpovedný za dodržiavanie pravidiel rozpočtového hospodárenia, vývoj dlhu a používanie návratných zdrojov financovania podľa zákona č. 583/2004 Z.z. v platnom znení.

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť stanovisko k tejto účtovnej závierke na základe môjho auditu. Audit som vykonala v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Súčasťou auditu je aj zhodnotenie rozpočtového hospodárenia a zadlženosti mesta a overenie návratných zdrojov financovania, vyplývajúce zo zák.č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách, platných v SR pre územnú samosprávu v znení neskorších predpisov.

Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre moje audítorské stanovisko.

Stanovisko

Podľa môjho stanoviska, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie účtovnej jednotky k 31.12.2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve. Bez vplyvu na stanovisko odporúčam vytvoriť opravné položky aj k pohľadávkam z nájomných bytov voči dcérskej spoločnosti Krasbyt s.r.o., a zároveň upozorňujem na novelizáciu zák.č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, §18, odst.2/ o povinnostiach obce pri strate z podnikateľskej činnosti.

Správa o ďalších požiadavkách zákonov a predpisov

Na základe overenia rozpočtového hospodárenia zachyteného v Poznámkach účtovnej závierky konštatujem, že som nezistila vo všetkých významných súvislostiach skutočností, ktoré by spochybňovali vykázané výsledky rozpočtového hospodárenia. Stav vykázaného dlhu obce a návratných zdrojov financovania podľa môjho overenia je zhodný so stavom vykázaným v účtovnej závierke.

V Banskej Bystrici, 30. apríl 2014

Prílohy: ročná účtovná závierka mesta za rok 2013



Ing. Cibulová Daniela, audítorka
č. licencie 061
974 01 Riečka 252, Banská Bystrica