

Záverečný účet Obce Malý Slavkov za rok 2013

Schvaľuje: Obecné zastupiteľstvo v Malom Slavkove

Dňa: 26. 06. 2014

Uznesenie OZ č.: 362B/2014

Závěrečný účet obce za rok 2013

OBSAH :

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

Závěrečný účet Obce Malý Slavkov za rok 2013

1. Rozpočet obce na rok 2013

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2013. Obec v roku 2013 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2013 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 12. 12. 2012 uznesením č. 244/2012.

Rozpočet bol zmenený jedenkrát:

- prvá zmena schválená dňa 11. 12. 2013 uznesením č. 322/2013.

Rozpočet obce k 31.12.2013 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	207 911,00	250 729,41
z toho :		
Bežné príjmy	182 091,00	224 909,41
Kapitálové príjmy	2 000,00	2 000,00
Finančné príjmy	23 820,00	23 820,00
Výdavky celkom	207 911,00	245 499,43
z toho :		
Bežné výdavky	180 161,00	221 699,43
Kapitálové výdavky	23 750,00	19 800,00
Finančné výdavky	4 000,00	4 000,00
Rozpočet obce	0,00	5 229,98

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
224 909,41	237 072,58	105,41

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
199 672,00	199 409,54	99,87

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 179 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 178 210,54 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,56 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 14 300,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 13 815,06 EUR, čo je 96,61 % plnenie.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 275,00 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2013 v sume 273,00 EUR, čo je 99,27 % plnenie.

d) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 64,00 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2013 v sume 63,60 EUR, čo je 99,38 % plnenie.

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 6 033,00 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2013 v sume 7 047,34 EUR, čo je 116,81 % plnenie.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
6 115,00	7 043,51	115,18

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:**a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 3 248,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 3 209,18 EUR, čo je 99,80 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov a pozemkov.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 2 867,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 3 834,33 EUR, čo je 133,74 % plnenie.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
19 122,41	30 619,53	160,12

Textová časť – bežné ostatné príjmy:**Obec prijala nasledovné granty a transfery:**

P. č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR	11 418,83	Aktivačná činnosť
2.	ÚPSVaR	496,54	Učiteľka MŠ
3.	Okresný úrad – CDaPK	49,00	Cestná doprava
4.	Okresný školský úrad	1 982,00	Školstvo – 5. ročné deti
5.	Okresný úrad Kežmarok	314,49	REGOB
6.	ÚPSVaR	4 159,00	Stravné pre deti v HN
7.	ÚPSVaR	398,40	Školské potreby pre deti v HN
8.	Fond sociálneho rozvoja	1 476,22	TSP
9.	Okresný úrad Prešov	9,71	Vojnový hrob
10.	Okresný úrad ŽP	87,74	ŽP
11.	Ministerstvo dopravy	827,86	Riešenie kritického stavu cest. infr.
12.	Ministerstvo financií SR	1 808,00	5 % navýšenie tarifných plátov MŠ
13.	Okresný úrad Kežmarok	679,44	Príjem na voľby do VÚC
14.	Ministerstvo vnútra SR	6 650,00	Dotácia pre hasičov na bežné výdavky

15.	Okresný úrad Kežmarok	62,30	Skladník CO
-----	-----------------------	-------	-------------

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
2 000,00	3 073,00	153,65

Textová časť – kapitálové príjmy:

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 2 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 2 073,00 EUR, čo je 103,65 % plnenie.

Ide o príjem za predaj : - pozemkov 2 073,00 EUR

b) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 1 000,00 EUR, čo predstavuje 1 000,00 % plnenie.

V roku 2013 obec získala nasledovné granty a transfery :

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia
1.	Ministerstvo vnútra SR	1 000,00	Dotácia pre hasičov

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
23 820,00	0,00	0,00

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
245 499,43	241 631,95	98,42

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
221 699,43	236 567,95	106,71

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Plánovanie, manažment a kontrola	26 150,00	27 984,41	107,01
Interné služby	7 744,00	8 996,89	116,18
Bezpečnosť	2 978,00	3 233,09	108,57
Odpadové hospodárstvo	12 200,00	11 606,99	95,14
Komunikácie	4 777,86	15 401,26	322,35
Doprava	3 200,00	2 918,37	91,20
Vzdelávanie	47 091,00	51 685,50	109,76
Kultúra	2 500,00	2 775,28	111,01

Sociálne služby	3 000,00	0,00	0,00
Administratíva	40 238,00	40 606,03	100,91
Správa obce	56 175,71	51 989,08	92,55
Dotácie organizáciám, združeniam	1 800,00	1 267,20	70,40
Voľby, AČ, dotácie zo ŠR	13 844,86	18 103,85	130,76
Spolu	221 699,43	236 567,95	106,71

Textová časť – bežné výdavky:

- a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania
- b) Poistné a príspevok do poisťovní
- c) Tovary a služby
- d) Bežné transfery
- e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
19 800,00	1 188,00	0,06

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Správa obce	19 800,00	1 188,00	0,06
Spolu	19 800,00	1 188,00	0,06

Textová časť – kapitálové výdavky :

a) Výdavky:

Ide o vypracovanie projektovej dokumentácie pre vydanie stavebného povolenia na výstavbu športového ihriska.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
4 000,00	3 876,00	96,90

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Z rozpočtovaných 4 000,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 3 876,00 EUR, čo predstavuje 96,90 %.

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

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2013
Bežné príjmy spolu	237 072,58
z toho : bežné príjmy obce	237 072,58
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	236 567,95
z toho : bežné výdavky obce	236 567,95
bežné výdavky RO	0,00

Bežný rozpočet	504,63
Kapitálové príjmy spolu	3 073,00
z toho : kapitálové príjmy obce	3 073,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	1 188,00
z toho : kapitálové výdavky obce	1 188,00
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	1 885,00
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	2 389,63
<i>Vylúčenie na základe § 16, ods. 6 Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a predpisov</i>	- 8 094,60
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 5 704,97
Príjmy z finančných operácií	0,00
Výdavky z finančných operácií	3 876,00
Rozdiel finančných operácií	- 3 876,00
PRÍJMY SPOLU	240 145,58
VÝDAVKY SPOLU	241 631,95
Hospodárenie obce	- 1 486,37
<i>Vylúčenie</i>	- 8 094,60
Upravené hospodárenie obce	- 9 580,97

Schodok rozpočtu v sume 9 580,97 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. bude v rozpočtovom roku 2014 vysporiadaný :

- z rezervného fondu 9 580,97 EUR

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2013	57 217,33
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0,00
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0,00
- krytie schodku hospodárenia	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2013	57 217,33

Sociálny fond

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2013	85,83
Prírastky - povinný prídelenie - 0,8%	553,74
Úbytky - ostatné úbytky	406,94
KZ k 31.12.2013	146,80

6. 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	1 278 924,05	1 547 766,81
Neobežný majetok spolu	1 196 680,82	1 467 964,06
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 082 336,97	1 353 620,21
Dlhodobý finančný majetok	114 343,85	114 343,85
Obežný majetok spolu	81 643,95	79 243,26
z toho :		
Zásoby	22,62	95,03
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	16 480,93	16 113,24
Finančné účty	65 140,40	63 034,99
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	599,28	559,49

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 278 924,05	1 547 766,81
Vlastné imanie	1 039 160,78	1 301 717,78
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1 039 160,78	1 301 717,78
Záväzky	67 303,71	77 276,71
z toho :		
Rezervy	4 686,22	5 759,36
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	8 094,60
Dlhodobé záväzky	385,34	605,71

Krátkodobé záväzky	10 175,15	14 636,04
Bankové úvery a výpomoci	52 057,00	48 181,00
Časové rozlíšenie	172 459,56	168 772,32

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám EUR
- voči dodávateľom EUR
- voči štátnemu rozpočtu EUR
- voči zamestnancom EUR

Obci bol v roku 2006 poskytnutý úver vo výške 33 193,92 EUR (asfaltový koberec na ul. Lúčna), v roku 2010 úver vo výške 25 000,08 (Projekt PL-SK) a úver vo výške 363 217,31 (komunikácia + kanál + VO na ulici Lomnická).

V roku 2011 bol splatený úver vo výške 363 217,31 EUR (komunikácia + kanál + VO na ulici Lomnická) a úver vo výške 2 261,00 (ul. Lúčna).

V roku 2012 bol splatený úver vo výške 3 876,00 EUR.

V roku 2013 bol splatený úver vo výške 3 876,00 EUR.

Nesplatený úver k 31.12.2013 je vo výške 48 181,00 EUR.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

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

Obec v roku 2013 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 4/2012 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Združenie Rómskeho srdca Malý Slavkov	480,00 EUR	0,00 EUR	480,00 EUR
DHZ Malý Slavkov	480,00 EUR	480,00 EUR	0,00 EUR
OC SNV, Spol. SVETIELKO	480,00 EUR	480,00 EUR	0,00 EUR

K 31.12.2013 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 04/2012 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce.

10. Podnikateľská činnosť

Obec Malý Slavkov nemá podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli 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 a založeným právnickým osobám

Obec neuzatvorila v roku 2013 žiadnu zmluvu s právnickými osobami.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ÚPSVaR	Aktivačná činnosť	11 418,83	11 418,83	0,00
ÚPSVaR	Učiteľka MŠ	496,54	496,54	0,00
Okresný úrad – CDaPK	Cestná doprava	49,00	49,00	0,00
Okresný školský úrad	Školstvo – 5. ročné deti	1 982,00	1 982,00	0,00
Okresný úrad Kežmarok	REGOB	314,49	314,49	0,00
ÚPSVaR	Stravné pre deti v HN	4 159,00	3 657,00	502,00
ÚPSVaR	Školské potreby pre deti v HN	398,40	398,40	0,00
Fond sociálneho rozvoja	TSP	1 476,22	1 476,22	0,00
Okresný úrad Prešov	Vojnový hrob	9,71	9,71	0,00
Okresný úrad ŽP	ŽP	87,74	87,74	0,00
Ministerstvo dopravy	Riešenie kritického stavu cest. infr.	827,86	827,86	0,00
Ministerstvo financií SR	5 % navýšenie tarifných platov MŠ	1 808,00	1 363,40	444,60
Okresný úrad Kežmarok	Príjem na voľby do VÚC	679,44	679,44	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia pre hasičov na bežné výdavky	6 650,00	0,00	6 650,00
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia pre hasičov na kapitálové výdavky	1 000,00	0,00	1 000,00

Okresný úrad Kežmarok	Skladník CO	62,30	62,30	0,00
--------------------------	-------------	-------	--------------	-------------

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2013 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neuzatvorila v roku 2013 žiadnu zmluvu s inými obcami .

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neuzatvorila v roku 2013 žiadnu zmluvu s VÚC.

12. Plnenie rozpočtu obce za rok 2013 podľa programov

Príloha č.1 Záverečného účtu.

V Malom Slavkove, dňa 15. 05. 2014

Vypracovala: Brutovská Andrea

Predkladá: Oravec Ladislav
starosta obce