

Záverečný účet Obce Poriadie za rok 2013

OBSAH :

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

Záverečný účet Obce Poriadie za rok 2013.

1. Rozpočet obce na rok 2013

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

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2012 uznesením č. 41/2012.

Bol zmenený jedenkrát

- prvá zmena schválená dňa 11.12.2013 uznesením č. 39/2013

Po zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet obce k 31.12.2013 v celých €

	Rozpočet na rok 2013	Rozpočet po zmene 2013
Príjmy celkom	251920,00	228786,00
z toho :		
Bežné príjmy	171520,00	182386,00
Kapitálové príjmy	40400,00	40400,00
Finančné príjmy	40000,00	6000,00
Výdavky celkom		
z toho :	217820,00	228686,00
Bežné výdavky	171520,00	182386,00
Kapitálové výdavky	46300,00	46300
Finančné výdavky		
Rozpočet obce za rok 2013	34100,00	100,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v celých €

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
228786,00	229321,12	100,23

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
-----------------------------	--------------------------------	------------------

158790,00	162455,04	102,31
-----------	-----------	---------------

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 130000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 132489,77€, čo predstavuje plnenie na 101,92 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 21000,0 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 22431,12 €, čo je 106,81 % plnenie. Za rozpočtový rok 2013 bola uhradená daň z pozemkov vo výške 11833,87 €, daň zo stavieb vo výške 10552,24 € a daň z bytov v sume 45,01 €. Obec eviduje k 31.12.2013 nedoplatky na dani z nehnuteľnosti v sume 6294,20 €.

c) Daň za psa 559,00 €

d) Poplatok za komunálne odpady a drobný stavebný odpad 6975,15 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
9080,00 €	7041,34 €	77,55

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1780,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 1688,62 €, čo je 94,87 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 77,51 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 1611,11 €.

Z rozpočtových príjmov 2000,0 € z dividend BVS bol skutočný príjem 2077,67 € čo je 103,88 %.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 5300,0 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 3275,05 €, čo je 61,79 % plnenie.

- správne poplatky vo výške 566,90 €
- za porušenie predpisov 18,00 €
- za predaj výrobkov, tovarov a služieb 1416,33 €
- poplatky za MŠ 446,85 €
- za stravné vo výške 817,32 €
- z úrokov 9,65 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1100,00	1244,38	113,13

- jedná sa o príjmy z dobropisov.

4) Transfery zo ŠR :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
12816,00	13344,89	104,13

Tuzemské granty + transfer recyklačný fond

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
600,00	658,00	109,67

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P. č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Pôdohospodárska platobná agentúra Bratislava	5811,98	Vratka DPH
2.	Okresný úrad Trenčín	74,61	Ochrana ŽP
3.	MDVRR SR	661,23	Spoločný stavebný úrad
4.	Okresný úrad Trenčín- - odbor školstva	1021,00	Predškolská výchova
5.	Ministerstvo vnútra SR	234,63	Register obyvateľov
6.	Okresný úrad	600,00	Voľby do VÚC
7.	Recyklačný fond	558,0	Separovaný odpad
8.	MDVRR SR	3449,44	Na opravu cestných výtlkov
9.	Ministerstvo financií SR	1492,00	5%-né zvýšenie platov MŠ
10.	BaK Poriadie č. 89	100,00	Tuzemský grant

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
40400,00	38898,88	96,28

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 40400,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 38898,88 €, čo je 96,28 % plnenie.

Jedná sa o kapitálový transfer zo ŠR : Kód zdroja 11K1 vo výške 31119,10 €
Kód zdroja 11K2 vo výške 7779,78 €

6) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
6000,00	5678,59	94,64

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 2/2013 zo dňa 06. marca 2013 bolo schválené použitie časti prebytku hospodárenia obce za rok 2012 vo výške 20683,20 €. V skutočnosti bolo plnenie vo výške 5678,598 € (použitie prebytku z minulých rokov).

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2013 v €

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
228686,00	211483,91	92,48

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
182386,00	166906,44	91,51

v tom :

Plnenie rozpočtu bežných výdavkov obce

Oddiel	Kategória	Text	Rozpočet po zmenách 2013	Skutočnosť 2013	%
		Bežné výdavky celkom	182386	166906,14	91,51
	600	Výdavky za obec celkom	70430,00	70804,18	100,53
01 - obec	610	Mzdy, platy, služobné príjmy	39065,00	39353,94	100,74
	620	Poist. a príspevok do poisťovní	13654,00	13841,54	101,37
	630	Tovary a služby	15826,00	15737,29	99,44
	640	Bežné transfery	1900,00	1871,41	98,50
01- 600	600	Výdavky na Voľby doVÚC	600,00	600,00	100,00
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy	60,00	57,90	96,50
	620	Poist. a príspevok do poisť.	48,00	51,36	107,00
	630	Tovary a služby	492,00	490,74	99,74
03 – PO	600	Výdavky za PO celkom	2660,00	2246,37	84,45
	630	Tovary a služby	2660,00	2246,37	84,45
04.4.3.	600	Výdavky za výstavbu celkom	1690,00	1843,11	109,06
výstavba	640	Bežné transfery	1690,00	1843,11	109,06
04.5. MK	600	Výdavky na dopravu celkom	9900,00	12569,94	126,97
chodníky	630	Tovary a služby	9900,00	12569,94	126,97
05 - ŽP	600	Výdavky na ŽP celkom	2980,00	4185,60	140,46
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy	30,00	30,00	100,00
	620	Poist. a príspevok do poisťovní	9,00	10,48	116,44
	630	Tovary a služby	2941,00	4145,12	140,94

05- odpady	600	Výdavky na odpadové hospodárstvo celkom	8508,00	8534,21	100,31
	630	Tovary a služby	8508,00	8534,21	100,31
06.2.0. rozvoj obcí	600	Výdavky na rozvoj obcí celkom	18060,00	7049,43	39,03
	630	Tovary a služby	18060,00	7049,43	39,03
06.4.0. verejné osv.	600	Výdavky na VO celkom	12000,00	8168,26	68,07
	630	Tovary a služby	12000,00	8168,26	68,07
08.1 športové sl.	600	Výdavky za športové sl. celkom	3250,00	487,94	15,01
	630	Tovary a služby	3250,00	487,94	15,01
08.209 - kultúra	600	Výdavky za kultúru celkom	9235,00	9910,56	107,32
	630	Tovary a služby	9235,00	9910,56	107,32
08.3. MR	600	Výdavky za MR celkom	1050,00	416,37	39,65
	630	Tovary a služby	1050,00	416,37	39,65
09.111. MŠ - vzdeláv.	600	Výdavky za školstvo celkom	31618,00	30304,73	95,85
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy	18286,00	19291,53	105,50
	620	Poist. a príspevok do poisťovní	6382,00	6063,12	95,00
	630	Tovary a služby	6950,00	4950,08	71,22
09.502.	600	Výdavky Centrum voľného času	1700,00	1789,14	105,24
	640	Bežný transfer – mestské CVČ	600,00	627,84	104,64
	640	Bežný transfer – cirkevné CVČ	1100,00	1161,30	105,57
09.601. -ŠJ MŠ	600	Výdavky ŠJ MŠ celkom	8705,00	7996,60	91,86
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy	6231,00	5721,73	91,16
	620	Poist. a príspevok do poisťovní	2174,00	2218,05	102,03
	630	Tovary a služby	300,00	56,82	18,94
	640	Nemocenské dávky	0	0	0
10. Soc. Zabezp.	600	Výdavky Soc. zab. celkom:	0	0	0
	630	Tovary a služby	0	0	0

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

Z rozpočtovaných 62500,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 63192,70 €, čo je 101,10 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, pracovníkov materskej školy a školskej jedálne.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 21837,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 20741,10 €, čo je 94,98 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 79194,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 62465,79 €, čo je 78,88 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 5290,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 5503,66 €.

e) v bežných výdavkov bolo zahrnuté **mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania, poistné a príspevok do poisťovní, tovary a služby** (jedná sa o bežné transfery zo ŠR zaúčtované z kódom zdroja 111 nasledovne:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Register obyvateľov	230,00	234,63	102,01
Všeobecné verejné služby – Voľby do VÚC	600,0	600,00	100,00
Ochrana životného prostredia	80,00	74,61	93,26
Vratka DPH - Revitalizácia	5800,00	5811,98	100,21
Výstavba	640,00	661,23	103,32
Predškolská výchova	1080,00	1021,00	94,54
Cestná doprava - výtlky	3400,00	3449,44	101,45
Predškolská výchova – zvýš. platov	1135,00	1492,00	131,45

f) v bežných výdavkoch bolo zúčtované na tovary a služby z s kódom zdroja 72 z Recyklačného fondu nasledovne:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Nakladanie s odpadmi	500,00	558,00	111,60

g) v bežných výdavkoch bolo zúčtované na tovary a služby z s kódom zdroja 72 z grant od BaK:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Nakladanie s odpadmi	100,00	100,00	100,00

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
46300,00	44577,47	96,28

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Požiarna ochrana	23000,00	22727,40	98,82
Kultúrny dom	15000,00	15895,27	105,97

v €

Cestná doprava	1100,00	1390,00	126,36
Verejný rozhlas	2200,00	2210,00	100,45
Materská škola	2300,00	2350,00	102,17
Rozvoj obcí -	2700,00	0	0
Rozvoj obcí – nákup pozemkov	0	4,80	0
SPOLU:	43600,00	44577,47	102,24

a) Požiarna ochrana

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Nová strecha na požiarnej zbrojnici vo výške 22727,40 €

b) Kultúrny dom

- Terasa pri Kultúrnom dome Poriadie:

Revitalizácia centrálnej zóny obce Poriadie SO2 vo výške 15895,27 €

c/ Rozvoj obcí

- výkup pozemkov cesta Poriadie –Jastrabinec - Formanec v sume 4,80 €

d/ Školstvo

- zakúpenie interaktívnej tabule pre MŠ Poriadie v sume 2350,0 €

e/ Miestny rozhlas

- zakúpenie bezdrôtového rozhlasu pre Sovinec v sume 2210,0 €

f/ Cestná doprava

- zakúpenie snežnej frézy v sume 1390,0 €.

4. Hodnotenie plnenia programov obce

Príloha č.1 Záverečného účtu.

5. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2013

Prebytok vo výške 12 158,62 € je 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 navrhujeme na tvorbu rezervného fondu.

Zostatok finančných operácií je vo výške 5 678,59 € navrhujeme na tvorbu rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2013 vo výške 17 837,21 €.

6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v plnej výške prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vedie sa v analytickej evidencii na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
PS k 1.1.2013	34044,25 €
Prírastky - z prebytku hospodárenia	20683,20 €
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
Úhrady Kapitálové výdavky	5678,59 €
z toho:	
- Kúpa pozemkov	4,80 €
- Kúpa snežnej frézy	1 113,79 €
- Kúpa bezdrôtového rozhlasu	2210,00 €
- Kúpa interaktívnej tabule	2350,00 €
KZ k 31.12.2013	49048,86 €

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2013	379,54 €
Prírastky - povinný prídel – 1,05 %	414,10 €
Úbytky	
- regeneráciu PS, dopravu	350,00 €
KZ k 31.12.2013	443,64 €

7. Finančné usporiadanie vzťahov voči

a. štátnemu rozpočtu

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 štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika,	Suma poskytnutých	Suma použitých	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
---------------------	---	------------------------------	---------------------------	-------------------------------------

- 1 -	- bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	prostriedkov v roku 2013 - 3 -	prostriedkov v roku 2013 - 4 -	- 5 -
Okresný úrad Nové Mesto	Voľby do VÚC	600,00 €	600,00 €	0
Pôdohosp. platobná ag. Bratislava	Vratka DPH	5811,98 €	5811,98 €	0
Okresný úrad ŽP Trenčín	Ochrana ŽP	74,61 €	74,61 €	0
MDVRR SR	Prenesený výkon stavebná činnosť	661,23 €	661,23 €	0
Okresný úrad Trenčín	Predškolská výchova	1021,00 €	1021,00 €	0
Ministerstvo vnútra SR	Register obyvateľov	234,63 €	234,63 €	0
Recyklačný fond	Separovaný zber	558,0 €	558,0 €	0
MDVRR SR	Na opravu cestných výtlkov	3449,44 €	3449,44 €	0
MF SR	Na zvýšenie platov v pre MŠ	1492,0 €	1492,00 €	0
BaK Poriadie č. 89	Tuzemský grant	100,00 €	100,00 €	0

B. Obec neuzatvorila v roku 2013 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

C. Obec v roku 2013 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2006 o dotáciách, organizáciám na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2013 - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2013 - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZO SZZ Poriadie - bežné výdavky	200 €	200 €	0
JDS Poriadie – bežné výdavky	400 €	400 €	0
DHZ Poriadie – bežné výdavky	400 €	400 €	0
OŠK Poriadie – bežné výdavky	400 €	400 €	0

K 31.12.2013 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2006 o dotáciách.

8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KS k 31.12.2013
Majetok spolu	986712,21 €	1037994,80 €
Neobežný majetok spolu	919125,37 €	951076,41 €
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	14024,16 €	14024,16 €
Dlhodobý hmotný majetok	638485,94 €	670436,98 €
Dlhodobý finančný majetok	266615,27 €	266615,27 €
Obežný majetok spolu	67238,49 €	86521,10 €
z toho :		
Zásoby	639,72 €	1251,91 €
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	10723,60 €	17173,76
Finančné účty	55875,17 €	68095,43
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	348,35 €	397,29

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KS k 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	986712,21 €	1037994,80 €
Vlastné imanie	958612,11 €	972897,77 €
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	958612,11 €	972897,77 €
Záväzky	26577,66 €	25742,03 €

z toho :		
Rezervy	7872,51 €	7477,43 €
Zúčtovanie medzi subjektmi VS		
Dlhodobé záväzky	379,54 €	443,64 €
Krátkodobé záväzky	18325,61 €	17820,96 €
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	1522,44	39355,00 €

9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom 10433,53 €
- voči štátnemu rozpočtu 0 €
- voči zamestnancom 4209,51 €

V Poriadí dňa 03.03.2014.

10. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje **použitie prebytku rozpočtu** vo výške 17837,21 €, 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, na :

- tvorba rezervného fondu 17837,21 €

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2013.