

**Záverečný účet Obce
Horné Zelenice
za rok 2013**

V Horných Zeleniciach, máj 2014

Závěrečný účet obce za rok 2013

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2013
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2013
3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2013
4. Použití 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 poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
8. Podnikateľská činnosť
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) štátnemu rozpočtu
10. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet Obce Horné Zelenice za rok 2013.

1. Rozpočet obce na rok 2013

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

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.11.2012 uznesením č. A/10/2012 bod f).

Zmeny: uznesením č. A/11/2012 bod c), uznesením č. A/6/2012 bod c) – úpravy rozpočtu v súlade s ustanovením §14 Zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z.z. 5x, uznesením č. A/5/2013 bod b), uznesením č. A/6/2013/ bod e, d) a uznesením č. A/8/2013/ bod a).

Rozpočet obce k 31.12.2013 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	160486,17	243268,19
z toho :		
Bežné príjmy	160486,17	238034,81
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	0	5233,38
Výdavky celkom	150150,90	217754,06
z toho :		
Bežné výdavky	148400,90	210983,26
Kapitálové výdavky	1750	6770,80
Finančné výdavky	0	0
Rozpočet obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
243268,19	259218,83	106,56

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
156245,56	153082,44	97,98

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 126082 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 123163,79 EUR, čo predstavuje plnenie na 97,69 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 12800 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 12954,12 EUR, čo je 101,20% plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 10478,79 EUR, dane zo stavieb boli v sume 2475,33EUR. K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 153,03 EUR.

c) Daň za psa: rozpočet 490 EUR, skutočnosť 488,66 EUR, plnenie 99,73%.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva: rozpočet 450 EUR, skutočnosť 358 EUR, plnenie 79,56%.

e) Daň za jadrové zariadenia: rozpočet 5523,56 EUR, skutočnosť 5523,56 EUR, plnenie 100%.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad: rozpočet 10900 EUR, skutočnosť 10594,31 EUR, plnenie 97,20%.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
14520	17825,49	122,77

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 6370 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 7314,34 EUR, čo je 114,82% plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 568 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 3745,76 EUR, príjem z prenajatých strojov a prístrojov 111 EUR, príjem za predaj výrobkov a služieb 2860,09 EUR, príjmy z pokút 20 EUR a príjmy z úrokov 9,49 EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 2150 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 4587,26 EUR, čo je 213,36 % plnenie.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
67269,25	67179,76	99,87

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR	172	Dotácia na stravu pre deti v HN
2.	Národná diaľničná spoločnosť	58533	Fin. náhrada za výrub drevín
3.	Ministerstvo dopravy...	624,96	Spoločný stavebný úrad
4.	Krajský školský úrad	3633	Školstvo
5.	Obvodný úrad Trnava	1807,10	Matrika
6.	Obvodný úrad Trnava	70,51	Životné prostredie
7.	Obvodný úrad Trnava	221,76	REGOB – reg. evidencie občanov
8.	Obvodný úrad Trnava	80,40	Sklad CO
9.	Ministerstvo dopravy....	818,21	Obnova miestnych komunikácií
10.	Obvodný úrad Trnava	1120	Voľby do VÚC
11.	Ministerstvo dopravy....	35,21	Dot.miestne komunikácie – SOU HC
12.	Obvodný úrad Trnava	101,40	Register obnovy evid. pozemkov

Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom, nevyčerpané dotácie – voľby - boli vrátené na účet poskytovateľa.

4) Kapitálové príjmy:

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

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
5233,38	5233,38	100

Textová časť – príjmové finančné operácie:

Príjmové finančné operácie zahŕňajú tvorbu rezervného fondu na základe uznesenia obecného zastupiteľstva č. A/3/2013 bod b) zo dňa 17.05.2013 ako výsledok hospodárenia za rok 2012.

Príjmy za stravné za rok 2013 boli vo výške 3207,26EUR a poplatky za odber vody vo výške 12688,97EUR.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
217754,06	173736,49	79,79

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
209209,58	145985,26	69,78

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Riadenie obce	69945,41	68357,35	97,73
Daňová a rozpočtová politika	1506,7	1336,73	88,72
Ochrana pred požiarimi	494,57	489,92	99,06
Členstvo v združeníach	2400	1131,42	47,14
Oprava a údržba MK	1300	653,49	50,27
Zber a preprava odpadu, nakladanie s odpadmi	12750	11608,51	91,05
Predškolská výchova a ŠJ	48175	47338,20	98,26
Verejná zeleň	54497,20	724,63	1,33
Verejné osvetlenie	4300	3831,69	89,11
Podpora športu	1948	1663,96	85,42
Systém vzdelávania	900	682	75,78
Miestne osvetové stredisko	8522	5839,51	68,52
Obecná knižnica	419,70	322,15	76,76
Miestny rozhlas	525	508,60	96,88
Činnosť klubu dôchodcov	1000	1000	100
Cintorínske služby	526	497,10	94,51
Spolu	209209,58	145985,26	69,78

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 63660 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 66089,70 EUR, čo je 103,82 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, materskej školy, školskej jedálne a dohodárov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 22287,30 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 23611,75 EUR, čo je 105,94 % čerpanie.

b) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 117253,08 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 73211,11 EUR, čo je 62,44% 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.

c) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 6907,88 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 5803,13 EUR, čo predstavuje 84,01% čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
6770,80	5020,80	74,15

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Riadenie obce	6770,80	5020,80	74,15
Daňová a rozpočtová politika	0	0	0
Ochrana pred požiarmi	0	0	0
Členstvo v združeniach	0	0	0
Oprava a údržba MK	0	0	0
Zber a preprava odpadu, nakladanie s odpadmi	0	0	0
Predškolská výchova a ŠJ	0	0	0
Verejná zeleň	0	0	0
Verejné osvetlenie	0	0	0
Podpora športu	0	0	0
System vzdelávania	0	0	0
Miestne osvetové stredisko	0	0	0
Obecná knižnica	0	0	0
Miestny rozhlas	0	0	0
Činnosť klubu dôchodcov	0	0	0
Cintorínske služby	0	0	0
Spolu	0	0	0

Textová časť – kapitálové výdavky :

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- nákup komunálnej techniky v sume 5020,80 EUR.

3) Výdavkové finančné operácie :

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

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

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

Vyčíslenie hospodárskeho výsledku za rok 2013

a) Skutočné plnenie za rok 2013:

Príjmy:		Výdavky:	
Bežné :	238.087,69		154.358,02
Kapitálové:	0		5.020,80
Finančné operácie:	21.131,14		14.357,67
<hr/>		<hr/>	
Spolu:	259.218,83		173.736,49

b) Výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2013:

Príjmy:		Výdavky:	
Bežné (očistené od transferu NDS):			
	179.534,69		154.358,02
Kapitálové:	0,00		0,00
<hr/>		<hr/>	
Spolu:	179.534,69		154.358,02

Hospodársky výsledok: +25.176,67Eur

c) výsledku hospodárenia účtov zisk vo výške **-5878,72€** (čo je rozdiel medzi účtami triedy 6 (výnosy) a účtami triedy 5 (náklady).

Prebytok rozpočtu v sume 25176,67 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 znení neskorších predpisov, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 25.176,67 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	2184,34
Prírastky - z prebytku hospodárenia	5233,38
- ostatné prírastky	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
- uznesenie č. zo dňa nákup budovy	
- uznesenie č. zo dňa splácanie istiny	
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2013	7417,72

Sociálny fond

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2013	129,42
Prírastky - povinný prídel - 1 %	352,10
- povinný prídel - %	0
- ostatné prírastky	0
Úbytky - stravné lístky	164,96
- regeneráciu PS, dopravu	0
- dopravné	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2013	316,56

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	849607,34	876273,72
Neobežný majetok spolu	808958,51	754215,45
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	10479,65	10479,65
Dlhodobý hmotný majetok	659512,33	604769,27
Dlhodobý finančný majetok	138966,53	138966,53
Obežný majetok spolu	40511,57	121748,79
z toho :		
Zásoby	11,12	33,53
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	2916,26	2787,80
Finančné účty	37547,18	118927,46
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	37,01	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	137,26	309,48

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	849607,34	876273,72
Vlastné imanie	579844,85	562799,87
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	579844,85	562799,87
Záväzky	15024,48	67702,51
z toho :		
Rezervy	4871,31	4458,82
Zúčtovanie medzi subjektami VS	21	53532,20
Dlhodobé záväzky	129,42	316,56
Krátkodobé záväzky	10002,75	9394,93
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	254738,01	245771,34

7. 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. 1/2012, ktoré bolo schválené obecným zastupiteľstvom dňa 21.05.2012, uznesením č. A/4/2012 bod b) o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Jednota dôchodcov Slovenska, základná organizácia Horné Zelenice	1000EUR	1000EUR	0EUR
Rímskokatolícka cirkev, farnosť Horné Zelenice	1000EUR	1000EUR	0EUR
Športový klub Šúrovce	500EUR	500EUR	0EUR

Cirkevný zbor Evanjelickej cirkvi Horné Zelenice	1000EUR	1000EUR	0EUR
Centrum voľného času Dúha, Hlohovec	126EUR	126EUR	0EUR

K 31.12.2013 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2012 o dotáciách.

8. Podnikateľská činnosť

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia č. OŽP-H/2010/02487-2. Predmetom podnikania je:

- prevádzkovanie verejných vodovodov V-III. kategórie.

V roku 2013 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	27607,03 EUR
Celkové výnosy	11926,82 EUR
Hospodársky výsledok – strata	-15680,45 EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

9. 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 poskytl 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 uviest' : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
ÚPSVaR	Dotácia na stravu pre deti v HN	172	172	0
MD,V A R rozvoja SR	Dotácia na stavebný poriadok 2013	624,96	624,96	0
Krajský školský	Školstvo	3633	3633	0

úrad				
Obvodný úrad Trnava	Matrika	1807,10	1807,10	0
Obvodný úrad Trnava	Životné prostredie	70,51	70,51	0
Obvodný úrad Trnava	Register evidencie občanov...	221,76	221,76	0
Obvodný úrad Trnava	Sklad CO	80,40	80,40	0
MD, V a R rozvoja SR	Miestne komunikácie	818,21	818,21	0
Obvodný úrad Trnava	Voľby	1120	808,21	311,79
MD, V a R rozvoja SR	Miestne komunikácie	35,21	35,21	0
Obvodný úrad Trnava	Register obnovy evidencie pozemkov	101,40	101,40	0

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala: Mgr. Mária Ondrušková

Predkladá: Mgr. Viera Darivčaková

V Horných Zeleniciach, dňa 13.05.2014

13. Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje **použitie prebytku** v sume 25.176,67 EUR, zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, na :

- tvorba rezervného fondu 25.176,67EUR

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