

**Závěrečný účet Obce
VINOSADY
za rok 2013**

Vo Vinosadoch, máj 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. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet Obce VINOSADY 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 vyrovnaný a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013 až od 10.04.2013.

Od 01.01.2013 do 10.04.2013 obec hospodárila v rozpočtovom provizóriu.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 10.04.2013 uznesením č. 14/2013/03

Rozpočet bol zmenený jedenkrát:

- prvá zmena schválená dňa 11.12.2013 uznesením č. 41/2013/07.

Rozpočet obce k 31.12.2013 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	499 960	499 960
z toho :		
Bežné príjmy	491 860	488 138
Kapitálové príjmy	8 100	11 822
Finančné príjmy	0	0
Výdavky celkom	499 960	499 960
z toho :		
Bežné výdavky	491 860	479 260
Kapitálové výdavky	8 100	8 100
Finančné výdavky	0	12 600
Rozpočet obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
499 960	508 469	101,70

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
334 717	331 700	99,10

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 270 107,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 268 270,- EUR, čo predstavuje plnenie na 99,32 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 34 600,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 33 936,- EUR, čo je 98,08 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 13 594,- EUR, dane zo stavieb boli v sume 19 498,- EUR a dane z bytov boli v sume 845,-EUR. K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2 059,52 EUR.

c) Daň za psa bola zinkasovaná vo výške 1 855,- EUR.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva bola zinkasovaná vo výške 169,- EUR

e) Daň za nevýherné hracie prístroje 800,- EUR.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol zinkasovaný vo výške 27 470,- EUR.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
88 119	82 701	93,85

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 37 174,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 37 370,- EUR, čo je 100,53 % plnenie. Ide o príjem z dividend v sume 2 624,19 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 3 676,- EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 31 070,- EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 7 189,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 5 116,- EUR, čo je 71,16 % plnenie.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
65 302	65 302	100

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR Pezinok	13 485,-	verejno-prospešné práce
2.	MF SR	4 327,-	5% nárast plátov nepedagogickým zamestnancom školstva
3.	Krajský stavebný úrad	1 130,-	Spoločný stavebný úrad
4.	Krajský školský úrad	41 338,-	Školstvo – ZŠ, MŠ
5.	MV SR Bratislava	2 208,-	Matrika a register obyvateľov
6.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	1 242,-	kritický stav cestnej infraštruktúry po zimnej prevádzke- výtlky
7.	Obvodný úrad životného prostredia Bratislava	64,-	starostlivosť o životné prostredie
8.	Ministerstvo vnútra SR	938,-	voľby do VUC
9.	Obec Dubová	500,-	úprava miestnych komunikácií a chodníkov

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
11 822,-	28 766,-	243,33

Textová časť – kapitálové príjmy:

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 11 822,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 28 766,-EUR, čo predstavuje 243,33 % plnenie.

b) Granty a transfery

V roku 2013 obec nezískala žiadne granty a transfery určené na kapitálové výdavky.

5) Príjmové finančné operácie:

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

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
499 960,-	470 888,-	94,19

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
479 260,-	455 002,-	94,94

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	169 089,-	154 661,-	91,47
Ekonomická oblasť	22 066,-	21 845,-	99,00
Ochrana životného prostredia	56 900,-	56 831,-	99,88
Bývanie a občianska vybavenosť	18 935,-	18 863,-	99,62
Obrana, verejný poriadok a bezpečnosť	962,-	457,-	47,51
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	21 588,-	18 856,-	87,35
Vzdelávanie - predškolská výchova	99 985,-	97 142,-	97,16
Vzdelávanie - základné vzdelanie	61 960,-	59 921,-	96,71
Vzdelávanie - školské stravovanie	27 305,-	26 010,-	95,25
Sociálne zabezpečenie	470,-	416,-	88,49
Spolu	479 260,-	455 002,-	94,94

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 195 600,- EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 189 973,- EUR, čo je 97,12 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 76 704,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 70 870,-EUR, čo je 92,39 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 195 014,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 182 767,- EUR, čo je 93,72 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 8 382,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 8 132,- EUR, čo predstavuje 97,02 % čerpanie.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 3 500,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2013 v sume 3 260,- EUR, čo predstavuje 93,15 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
8 100,-	3 298,-	40,72

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy			
Ekonomická oblasť			
Ochrana životného prostredia	3 000	2 970	99,00
Bývanie a občianska vybavenosť			
Zdravotníctvo			
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	5 100	328	6,43
Vzdelávanie - predškolská výchova			
Vzdelávanie - základné vzdelanie			
Vzdelávanie - školské stravovanie			
Sociálne zabezpečenie			
Spolu	8 100	3 298	40,72

Textová časť – kapitálové výdavky :

a) Ochrana životného prostredia - nakladanie s odpadovými vodami

Ide o nasledovné investičné akcie :

- melioračný kanál v sume 2 970,- EUR

b) Šport

Ide o nasledovné investičné akcie :

- kanalizácia telocvične a zavlažovanie ihriska v sume 328,- EUR.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
12 600,-	12 588,-	99,91

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Z rozpočtovaných 12 600,- EUR na splácanie istiny z prijatého úveru bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 12 588,- EUR, čo predstavuje 99,91 %.

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2013

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2013
Bežné príjmy spolu	479 703
z toho : bežné príjmy obce	479 703
bežné príjmy RO	0
Bežné výdavky spolu	455 002
z toho : bežné výdavky obce	455 002
bežné výdavky RO	0
Bežný rozpočet	24 701
Kapitálové príjmy spolu	28 766
z toho : kapitálové príjmy obce	28 766
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	3 298
z toho : kapitálové výdavky obce	3 298
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	25 468
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	50 169
Vylúčenie z prebytku	0
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	50 169
Príjmy z finančných operácií	0
Výdavky z finančných operácií	12 588
Rozdiel finančných operácií	- 12 588
PRÍJMY SPOLU	508 469
VÝDAVKY SPOLU	470 888
Hospodárenie obce	37 581
Vylúčenie z prebytku	0
Upravené hospodárenie obce	37 581

Prebytok rozpočtu v sume 50 169,- 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 vo výške 10% z prebytku rozpočtu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2013 vo výške 5 016,90 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2013	0,-
Prírastky - z prebytku hospodárenia 2012	247,38
- ostatné prírastky	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2013	247,38

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje [kolektívna zmluva vyššieho stupňa](#).

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2013	1 653,-
Prírastky - povinný prídelen - 1,05 %	1 739,-
- povinný prídelen - %	0
- ostatné prírastky	0
Úbytky - závodné stravovanie	1 609,-
- regeneráciu PS, dopravu	0
- dopravné	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2013	1 783,-

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	2 438 991,-	2 414 726,-
Neobežný majetok spolu	2 390 221,-	2 314 239,-
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	2 053 395,-	1 977 413
Dlhodobý finančný majetok	336 825	336 826
Obežný majetok spolu	46 081,-	94 751,-

z toho :		
Zásoby	159	57
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	27 897
Krátkodobé pohľadávky	30 632,-	14 142,-
Finančné účty	15 290	52 655
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	2 689,-	5 736,-

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 438 991,-	2 414 726
Vlastné imanie	1 863 521,-	1 853 798
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	102	350
Výsledok hospodárenia	-25 732,-	-9 724,-
Záväzky	425 728,-	410 783
z toho :		
Rezervy	12 025,-	13 288
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	333 448,-	321 005,-
Krátkodobé záväzky	80 255,-	76 490,-
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	149 742,-	150 145,-

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky:

- voči otpanke- ŠFRB 319 206,- EUR
- voči dodávateľom 5 339,- EUR
- voči štátnemu rozpočtu 0,- EUR

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

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 právnickým osobám, 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 -
OZ Škôlkár – kapitálové výdavky	6 845,47 EUR	6 845,47 EUR	0
Stolnotenisový klub- bežné výdavky	450,- EUR	450,- EUR	0
Obecný futbalový klub - bežné výdavky	129,47 EUR	129,47 EUR	0

K 31.12.2013 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonávala v roku 2013 žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) 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) Obec nezriadila žiadne právnické osoby.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Krajský školský úrad	školstvo: ZŠ, MŠ bežné výdavky	41 338,-	41 338,-	0,-
MV SR BA	matrika, REGOP- bežné výd.	2 208,-	2 208,-	0,-
Krajský stavebný úrad	Spoločný stavebný úrad- bežné výdavky	1 131,-	1 131,-	0,-
UPSVaR Pezinok	verejno-prospešné práce- bežné výdavky	13 485,-	13 485,-	0,-

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2013 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Obec Dubová	500,-	500,-	0,-

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec v roku 2013 neprijala žiadne finančné prostriedky z rozpočtu VUC.

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

Príloha č.1 Záverečného účtu v členení na Príjmy a Výdavky .

Vypracovala:
Ing. Jana Cíferská

Predkladá:

Milan Lempochner
starosta obce

Vo Vinosadoch dňa 27.05.2014

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet OBCE VINOSADY a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje **použitie prebytku v sume 50 169,- 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 :

- **tvorbu rezervného fondu vo výške 10% z prebytku rozpočtu v sume 5 016,90 EUR.**

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