

Konsolidovaná Výroční správa Obce Vyšný Žipov za rok 2013

Mgr. Miroslav Ondič
starosta obce

Vo Vyšnom Žipove 28.11.2014
Vypracovala: Bc. Katarína Kachmanová

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 14.12.2012 uznesením č. 11/2012.

Bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 14.6.2013 uznesením č. 5/2013
- druhá zmena schválená dňa 30.9.2013 uznesením č. 7/2013
- tretia zmena schválená dňa 27.12.2013 uznesením č.10/2013.

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný:

Rozpočet obce k 31.12.2013 v Eur

	Rozpočet po zmenách 2013	Skutočnosť	% plnenia
Príjmy celkom	955080	960394	100,56
z toho:			
Bežné príjmy	732722	741558	101,21
Kapitálové príjmy	217494	217494	100,00
Príjmy z finančných operácií	4864	1342	27,59
Výdavky celkom	954537	932180	97,66
z toho:			
Bežné výdavky	265718	252111	94,88
Kapitálové výdavky	243281	102709	42,21
Výdavky z finančných operácií	6 316	138809,72	2298
Výdavky RO s právnou subjektivitou	439222	438550	99,85
Prebytok rozpočtu obce za rok 2013	543	28214	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v Eur celkom

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
955080	960394	100,56

2.1. Bežné príjmy (vrátanie príjmov z finančných operácií)

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
737586	742900	100,72

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy bežného rozpočtu obce

Zdroj	Názov položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2013
111	312001 Tuzemské bežné transfery v rámci VS zo štátneho rozpočtu	356463	393537	393286,56
41	111003 Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve	228948	267497	267497,22
41	121001 Daň z pozemkov	9740	9740	9963,19
41	121002 Daň zo stavieb	7427	7427	7262,50
41	121003 Daň z bytov	94	94	73,57
41	133001 Daň za psa	500	500	512
41	133013 Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	9000	9000	8117,66
41	212004 Príjmy z prenajatých strojov	0	0	15
41	212003 Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov	4400	4400	6027,37
41	221004 Ostatné administratívne poplatky	500	500	1081,47
132	223001 Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb			292
41	223001 Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb	1400	1400	963,88
41	223002 Poplatky za jasle, materské školy a školské kluby detí	1300	1300	1154,40
41	223003 Poplatky a platby za stravné	2600	2600	1536,30
41	243 Úroky z tuzemských účtov finančného hospodárenia	20	20	7,52
41	291004 Príjem vrátený od fyzickej osoby	0	0	8,40
41	292008 Príjmy z výťažkov z lotérií a iných podobných hier	120	120	105,49
41	292012 Príjmy z dobropisov	1000	1000	1001,75
41	292019 Príjmy z refundácie	33	33	4044,25
41	292027 Iné	0	0	800,55

11T1	312001 Zo štátneho rozpočtu		26134	26133,77
11T2	312001 Zo štátneho rozpočtu	0	4200	4198,32
41	312007 Z rozpočtu obce	0	0	4259,81
111	312012 ŠR Prenesený výkon ŠS	3600	3220	3215,20
131C	453 Zostatok prostriedkov z predch. r.	72,47	72,47	72,47
46	454001 Z rezerv. Fondu obce	2821	1297	1269,40
45	454002 Z ostatných fondov obce	3495	3495	0
Úhrn		633533,47	737568,47	742900,05

Granty a transféry prijaté:

- pre Základnú školu vo Vyšnom Žipove:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v eur	Účel
1.	Krajský školský úrad Prešov	348791	Normatívne prostriedky
2.	Krajský školský úrad Prešov	5672	Vzdelávacie poukazy
3.	Krajský školský úrad Prešov	6514,47	Dopravné
4.	ÚPSVaR Vranov n.T.	2307,40	Školské potreby pre žiakov v HN
5.	Krajský školský úrad Prešov	6833	Sociálne znevýhod. prostredie
6.	Metodicko pedagogické centrum	15275,60	Asistenti pre SZP
7.	ÚPSVaR Vranov n. T.	10486,37	Dotácia stravy pre žiakov v HN
	Spolu	395879,84	

Granty a transfery boli účelovo viazané a použité v súlade s ich účelom. Dopravné v Základnej škole nebolo vyčerpané v plnej výške, ale čiastka vo výške 420,77 eur bola presunutá do roku 2014. Dotácia na stravu pre žiakov v HN nebola vyčerpaná v plnej výške, zostatok vo výške 500,97 € bol vrátený na ÚPSVaR vo Vranove n. T.

2.2. Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
217494	217494,03	100.00

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

c) Príjmy kapitálového rozpočtu

Zdroj	Názov položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2013
111	322001 Tuzemské kapitálové transfery v rámci VS zo štátneho rozpočtu	0	85000	85000
11S1	322001 Tuzemské kapitálové transfery v rámci VS zo štátneho rozpočtu	112620	112620	118547,28
11S2	322001 Tuzemské kapitálové transfery v rámci VS zo štátneho rozpočtu	19874	19874	13946,75
Úhrn		132494	217494	217494,03

3. Rozbor plnenia celkových výdavkov za rok 2013 v eur

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
954537	932180	97,66

3.1. Bežné výdavky za obec (vrátane finančných operácií)

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
272034	258427	95

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

b) Výdavky bežného rozpočtu

Funk. Klasif.	Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2013
01116	41	610 Tarifný plat, osob. príplatok, odmeny	50200	50557,54	48312,50
01116	11T1	611 Tarifný plat		4502	3502
01116	11T2	611 Tarifný plat		515	412
01116	41	620 Poistné do ZP a SP	20761	20855,62	19224,26
01116	11T1	620 Poistné do ZP a SP		1365,75	1333,18

01116	11T2	620 Poistné do ZP a SP		163,50	156,84
01116	11T1	631001 Cestovné náhrady tuzemské		50	5,12
01116	11T2	631001 Cestovné náhrady tuzemské		1	0,91
01116	41	631001 Cestovné náhrady tuzemské	300	301	455,61
01116	41	632001 Energie	5000	6200	5778,09
01116	11T1	632003 Poštové a telekomunikačné služby		198	97,95
01116	11T2	632003 Poštové a telekomunikačné služby		32	11,52
01116	41	632003 Poštové a telekomunikačné služby	1600	3006	2779,49
01116	41	632004 Komunikačná infraštruktúra	100	100	
01116	41	6323001 Interiérové vybavenie	200	200	
01116	41	633002 Výpočtová technika	500	500	23,50
01116	41	633003 Telekomunikačná technika			27,98
01116	41	633004 Prevádzkové stroje, náradie	500	2075	2071,58
01116	11T1	633006 Všeobecný materiál		181,15	
01116	11T2	633006 Všeobecný materiál		64,28	
01116	132	633006 Všeobecný materiál			292
01116	41	633006 Všeobecný materiál	2273	4500	4145,97
01116	41	633009 Knihy, časopisy	400	650	644,12
01116	41	633010 Pracovné odevy, obuv	20	300	186,62
01116	41	633011 Potraviny	250	835	833,13
01116	41	633013 Softvér	600	500	376,40
01116	41	633015 Palivá	450	450	478,18
01116	41	633016 Reprezentačné	1100	1100	1059,94
01116	41	634001 Palivo, mazivá, oleje	1400	1950	1938,39
01116	41	634002 Servis, údržba, opravy	500	1000	1009,21
01116	41	634003 Poistenie	150	600	589,87
01116	41	634005 Karty, známky, poplatky	50	50	50
01116	41	635004 Prevádzkových strojov, techniky	500	20	16,92
01116	41	635006 Budov, objektov	1000	200	165,65
01116	41	635009 Softvéru	300	520	517,09
01116	41	637001 Školenia, kurzy	700	1040	950,28
01116	41	637002 Konkurzy, súťaže	500	850	851,80
01116	11T1	637003 Reklama a inzercia		122	21,25
01116	11T2	637003 Reklama a inzercia		22,50	2,50
01116	41	637003 Reklama a inzercia	300	76,50	71,25
01116	41	637004 Všeobecné služby	2050	8265	8261,24
01116	41	637005 Špeciálne služby	2200	4900	4931,58
01116	111	637006 Náhrady			184,80
01116	41	637006 Náhrady	250	250	
01116	41	637011 Štúdie, expertízy, posudky	4500	8100	8106,16
01116	41	637012 Poplatky	200	434	433,92
01116	41	637014 Stravovanie	1500	4420	4419
01116	41	637015 Poistne	1500	2000	1977,88
01116	41	637023 Kolkové známky	300	300	21,50
01116	41	637026 Odmeny a príspevky	4000	2550	2532,50
01116	111	637027 Odmeny na základe dohôd o vykonaní prác	33	33	
01116	11T1	637027 Odmeny na základe dohôd o vykonaní prác		313	312,98
01116	11T2	637027 Odmeny na základe dohôd o vykonaní prác		37	36,82
01116	41	637027 Odmeny na základe dohôd o vykonaní prác	1500	1350	963,44

01116	41	637035 Dane	56	56	
01116	41	637036 Reprezentačné výdavky			98
01116	111	637037 Vrátky			500,87
01116	41	642006 Na členské príspevky	850	500	469,95
01116	41	642015 Na nemocenské dávky		200	200,29
0122	41	637012 Poplatky	800	800	882,14
0133	111	611 Tarifný plat	1430	1430	1497,50
0133	111	620 Poistne do SP, ZP a DDS	2037	2037	2020,90
0133	111	631001 Cestovné náhrady	25	25	25
0133	111	632001 Energie	403	403	403
0133	111	632003 Poštovné a telekomunikačné služby	200	200	200
0133	111	633006 Všeobecný materiál	250	250	250
0133	111	633010 Pracovné odevy	100	100	99,58
0133	111	633013 Softver	100	100	100
0133	111	637001 Školenia	40	40	88,72
0133	111	637016 Prídel do SF	28	28	28
0160	111	620 Poistne do SP, ZP		102	101,10
0160	111	630 Materiál, služby, cestovné a odmeny		1141	1141,88
0170	11S2	651002 Banke			0,03
0170	41	651002 Banke	700	1400	1390,79
0451	41	633006 Všeobecný materiál	500	150	144
0451	111	635006 Budov, objektov		4830	4829,21
0451	41	635006 Budov, objektov	500	100	474,79
0451	41	637004 Všeobecné služby	1000	500	
0510	41	637004 Všeobecné služby	14500	14500	14254,36
0620	11T1	611 Plat		3200	3190,65
0620	11T2	611 Plat		565	563
0620	41	611 Plat	1000	1500	1503,72
0620	11T1	620 Poistne do SP, ZP		1057	1051,80
0620	11T2	620 Poistne do SP, ZP		186,50	185,73
0620	41	620 Poistne do SP, ZP		606	604,33
0620	11T1	633004 Prevádzkové stroje, náradie		730	727,36
0620	11T2	633004 Prevádzkové stroje, náradie		128	128,36
0620	41	633004 Prevádzkové stroje, náradie		195	195,23
0620	41	633006 Všeobecný materiál	100	100	
0620	11T1	633010 Pracovné odevy		8	7,67
0620	11T2	633010 Pracovné odevy		1,50	1,36
0620	41	633010 Pracovné odevy		0,50	0,47
0620	41	637016 Prídel do SF		85	84,21
0640	41	632001 Energie	3400	3400	3392
0640	41	633006 Všeobecný materiál	200	270	269,86
0640	41	635006 Budov, priestorov a objektov	200	80	73,90
0640	41	637004 Všeobecné služby			168
0810	41	632001 Energie	700	350	332
0810	41	633006 Všeobecný materiál	800	1950	1652,64
0810	41	633011 Potraviny		250	244,70
0810	41	633015 Paliva	300	90	89,01
0810	41	635004 Prevádzkových strojov, techniky	200	20	
0810	41	635006 Budov a objektov	200	700	686,93
0810	41	637004 Všeobecné služby	200	400	395

0810	41	642001 Občianskému združeniu, nadácii	6500	4000	4000
08205	41	633009 Knihy, časopisy	100	100	96,50
08209	41	632001 Energie	3000	3000	2930
08209	41	633006 Všeobecný materiál	750	150	120
08209	41	633011 Potraviny	1000	400	400,37
08209	41	637004 Všeobecné služby	2000	700	655
0840	41	632001 Energie	500	500	573
0840	41	633006 Všeobecný materiál	100	270	266,61
0840	41	637004 Všeobecné služby		40	36,16
09111	111	611 Tarifný plat, osobný prís. odmeny		1704	1702,50
09111	41	611 Tarifný plat, osobný prís. odmeny	35574	35874	32375,06
09111	111	620 Poistne do SP, ZP a DDS		592	587,92
09111	41	620 Poistne do SP, ZP a DDS	12432	12432	11262,56
09111	41	632001 Energie	3700	12000	12132,06
09111	41	632003 Poštové a telekomunikačné služby			1,99
09111	111	633001 Interierové vybavenie	1752		
09111	41	633001 Interierové vybavenie	100	320	311,80
09111	111	633004 Prevádzkové stroje, prístroje		1500	1490
09111	41	633004 Prevádzkové stroje, prístroje		1170	1170
09111	111	633006 Všeobecný materiál		340	336,55
09111	41	633006 Všeobecný materiál	500	1300	1279,87
09111	111	633009 Knihy, časopisy		160	159,45
09111	41	633009 Knihy, časopisy	50	10	
09111	41	633010 Pracovné odevy	120	10	
09111	41	635004 Prevádzkových strojov, techniky	100	10	
09111	41	635006 Budov a objektov	200	10	
09111	41	637001 Školenia	100	30	27
09111	41	637004 Všeobecné služby	600	230	229,60
09111	41	637014 Stravovanie	1100	1100	1078,20
09111	41	637015 Poistné	100	10	
09111	111	637016 Prídel do SF		8	7,97
09111	41	637016 Prídel do SF	300	300	336,03
10202	41	610 Plat, odmeny	1386	1426	1343,56
10202	41	620 Poistne do SP, ZP	485	485	469,16
10202	41	633011 Potraviny	350	350	202,58
10202	41	637004 Všeobecné služby	500	500	429
10202	41	637016 Prídel do SF	27	27	22,04
10202	41	642001 Občianskému združeniu, nadácii	200	0	0
10202	41	642014 Jednotlivcom	1700	1700	1710
10701	111	633009 Knihy, časopisy	100	100	66,40
10701	111	637014 Stravovanie	4810	0	0
10701	41	642014 Jednotlivcom	500	500	8,40
		Úhrn	218232	265718,34	252110,90

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

Z rozpočtovaných 101273,54 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 94402,49 eur,

čo je 93,22 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, MŠ a ŠJ, matriky, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov, dohody o vykonaní práce a odmeny poslancov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 38590,37 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 36896,68 eur, čo je 95,61% čerpanie. Patria sem odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa a príspevok zamestnávateľa na DDP.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 118954,43 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 114423,09 eur,

čo je 96,19 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 6900 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 6388,64eur, čo je 92,59 % čerpanie. Sú tu zahrnuté dotácia pre TJ Družstevník Vyšný Žipov, členské príspevky a príspevky pre jednotlivcov – dávky hmotnej núdze na stravu, rodinné prídavky.

3.2. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou**Bežné výdavky**

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
439222	438550	99,85

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu**b) Výdavky bežného rozpočtu**

Program	Zdroj	Názov položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2013
	111	611 Tarifný plat,osobný plat,zákl.plat,funk.plat...vrátane ich náhrad	159936	165136	179805,56
	111	612001 Osobný príplatok	21050	21050	18107,04
	111	612002 Ostatné príplatky okrem osobných príplatkov	26345	26345	27970,70
	111	614 Odmeny	3500	13000	15176,57
	111	621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	18600	19400	21101,33
	111	623 Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	2100	2700	2913,87
	111	625001 Poistné do Sociálnej poisťovne na nemocenské poistenie	2900	3100	3372,89

	111	625002 Poistné do Sociálnej poisťovne na starobné poistenie	29100	31300	33984,36
	111	625003 Poistné do Sociálnej poisťovne na úrazové poistenie	1650	2650	1935,62
	111	625004 Poistné do Sociálnej poisťovne na invalidné poistenie	6200	6700	7278,72
	111	625005 Poistné do Sociálnej poisťovne na poistenie v nezamestnanosti	2073	2573	2422,12
	111	627 Príspevok do DDS	6600	6600	4590,71
	111	625007 Poistné do Sociálnej poisťovne do rezervného fondu solidarity	9900	10700	11529,36
	111	631001 Cestovné náhrady - tuzemské	800	800	201,99
	111	632001 Energie	31000	31000	14992,22
	111	632003 Poštové služby a telekomunikačné služby	800	2000	1699,87
	111	633001 Interiérové vybavenie	500	6500	4448,38
	111	633002 Výpočtová technika	500	2500	2176,00
	111	633004 Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie	500	3500	1201,72
	111	633006 Všeobecný materiál	5000	5000	4845,10
	111	637032 Mylné platby	0	0	- 21,15
	111	633009 Knihy,časopisy,noviny,učebnice,učebné a kompenzačné pomôcky	300	800	2908,26
	111	633010 Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	100	100	255,97
	111	633013 Softvér	500	500	229
	111	633015 Palivá ako zdroj energie	300	300	126,28
	111	635002 Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky	200	1700	1476,49
	111	635001 Rutinná a štandardná údržba interiérového zariadenia	0	3000	2226,49
	111	635004 Rutinná a štandardná údržba prevádzkových strojov,prístrojov,zariadení,techniky a náradia	300	1800	1003,68
	111	635006 Rutinná a štandardná údržba budov, objektov alebo ich častí	5000	0	0
	111	637001 Školenia,kurzy,semináre,porady,konferencie,sympóziá	476	476	128
	111	637004 Všeobecné služby	5000	5000	973,61
	111	637005 Špeciálne služby	0	0	727,86
	111	637012 Poplatky a odvody	500	500	447,60
	111	637014 Stravovanie	3000	3500	3477,23
	111	637015 Poistné	700	700	707,61
	111	637016 Prídel do sociálneho fondu	2500	2500	2320,01

	111	637027 Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru	1500	1500	137
	41	633009 Knihy,časopisy,noviny,učebnice,učebné a kompenzačné pomôcky	0	0	232,32
	111	633009 Knihy, časopisy, noviny, učebnice	0	2400	2307,40
	111	642026 transfery na dávku v hmotnej núdzi	0	10500	8665,09
	111	642015 Transfery na nemocenské dávky	200	200	510,15
	131C	642026 transfery na dávku v hmotnej núdzi	0	0	72,47
	111	642006 Transfery na členské príspevky	0	0	25
	41	611 Tarifný plat,osobný plat,zákl.plat,funk.plat...vrátane ich náhrad	19310	19310	19824,19
	41	612001 Osobný príplatok	1800	1800	1533,31
	41	614 Odmeny	1200	1200	460
	41	621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	1030	1030	930,67
	41	625001 Poistné do Sociálnej poisťovne na nemocenské poistenie	315	315	307,43
	41	623 Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	1150	1150	1285
	41	625002 Poistné do Sociálnej poisťovne na starobné poistenie	3070	3070	3076,75
	41	625003 Poistné do Sociálnej poisťovne na úrazové poistenie	177	177	216,12
	41	625004 Poistné do Sociálnej poisťovne na invalidné poistenie	660	660	618,59
	41	625005 Poistné do Sociálnej poisťovne na poistenie v nezamestnanosti	218	218	219,60
	41	627 Príspevok do DDS	195	195	171,67
	41	632001 Energie	1500	1500	1930,03
	41	633006 Všeobecný materiál	850	850	504,41
	41	633010 Pracovné odevy	100	100	0
	41	631001 Cestovné náhrady	50	50	7,70
	41	625007 Poistné do Sociálnej poisťovne do rezervného fondu solidarity	1040	1040	1043,71
	41	633009 Knihy,časopisy,noviny,učebnice,učebné a kompenzačné pomôcky	327	327	0
	41	637014 Stravovanie	193	193	
	41	637016 Prídel do sociálneho fondu	380	380	233,29
	41	63203 Poštové a telekomunikačné služby	200	200	
	41	642015 transfery na nemocenské	50	50	0

		dávky			
	41	635006 Údržba budov	300	300	
	41	637001 Školenia	50	50	
	41	637004 Všeobecné služby	500	500	64,20
	41	637012 Poplatky	100	100	77,20
	11T1	611 Tarifný plat,osobný plat,zákl.plat,funk.plat...vrátane ich náhrad		6000	9893,52
	11T1	612001 Osobný príplatok			638,70
	11T1	612002 Ostatné príplatky okrem osobných príplatkov			142,85
	11T1	621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne			569,89
	11T1	623 Poistné do ostatných zdravotných poisťovní			580,34
	11T1	625001 Poistné do Sociálnej poisťovne na nemocenské poistenie			150,19
	11T1	625002 Poistné do Sociálnej poisťovne na starobné poistenie			1619,86
	11T1	625003 Poistné do Sociálnej poisťovne na úrazové poistenie			93,26
	11T1	625004 Poistné do Sociálnej poisťovne na invalidné poistenie			344,86
	11T1	625005 Poistné do Sociálnej poisťovne na poistenie v nezamestnanosti			114,89
	11T1	625007 Poistné do Sociálnej poisťovne do rezervného fondu solidarity			546,05
	11T1	642015 Transfery na nemocenské dávky			28,98
	11T2	611 Tarifný plat,osobný plat,zákl.plat,funk.plat...vrátane ich náhrad		426,95	1751,83
	11T2	612001 Osobný príplatok			112,74
	11T2	612002 Ostatné príplatky okrem osobných príplatkov			25,21
	11T2	621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne			100,57
	11T2	623 Poistné do ostatných zdravotných poisťovní			101,81
	11T2	625001 Poistné do Sociálnej poisťovne na nemocenské poistenie			28,40
	11T2	625002 Poistné do Sociálnej poisťovne na starobné poistenie			284,44
	11T2	625003 Poistné do Sociálnej poisťovne na úrazové poistenie			14,85
	11T2	625004 Poistné do Sociálnej poisťovne na invalidné poistenie			60,87
	11T2	625005 Poistné do Sociálnej poisťovne na poistenie v nezamestnanosti			20,32
	11T2	625007 Poistné do Sociálnej poisťovne do rezervného fondu solidarity			96,39
	11T2	642015 Transfery na nemocenské			5,12

		dávky			
Úhrn			384395	439221,95	438550,31

Z rozpočtovaných 439221,95 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 438550,31 eur

čo je 99,85 % čerpanie.

Prostriedky boli čerpané na:

- mzdy zamestnancov ZŠ vo výške 275442,22 eur
- poistné vo výške 100681,80 eur
- náklady na prevádzku vo výške 48353,19 eur
- na vzdelávacie poukazy vo výške 5672 eur
- na dopravné pre deti v HN vo výške 6093,70 eur
- na školské potreby pre deti v HN vo výške 2307,40 eur

3.3. Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
243281	102709	42,21

1. Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

d) Výdavky kapitálového rozpočtu

Program	Zdroj	Názov položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2013
	111	717001 Realizácia nových stavieb	0	5000	5000
	46	717001 Realizácia nových stavieb	0	1269,40	1269,40
	41	717002 Rekonštrukcia a modernizácia	13000	13000	15421,87
	41	716 Prípravná a projektová dokumentácia	1300	1300	0
	41	717001 Realizácia nových stavieb	3000	3000	1017,36
	111	717002 Rekonštrukcie a modernizácie	0	80000	79999,99
	11S1	717002 Rekonštrukcie a modernizácie	112620	112620	0
	11S2	717002 Rekonštrukcie a modernizácie	19874	19874	0
Úhrn			157012	243281,40	102708,62

a) Občianska vybavenosť – rozvoj obce

Ide o nasledovné investičné akcie:

- rekonštrukcia strechy ZŠ vo výške 79999,99 eur
- vybudovanie kamerového systému v sume 6269,40 eur

- rekonštrukcia športovej budovy v sume 15421,87 eur
- oplatenie cintorína v sume 1017,36 eur

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2013

Výpočet prebytku hospodárenia

Príjmy bežného rozpočtu – obec	736 868,97 eur
- ZŠ	4689,21 eur
Príjmy kapitálového rozpočtu	217 494,03 eur
PRÍJMY CELKOM	959052,21 eur
Výdavky bežného rozpočtu – obec	252 110,90eur
- ZŠ	438550,31eur
Výdavky kapitálového rozpočtu	235202,62 eur
VÝDAJE CELKOM	925863,83 eur
PREBYTOK ROZPOČTU	33188,38 eur
Úprava prebytku	- 420,77 eur
	- 409,67 eur
	- 1482,13 eur
	- 6529,49 eur
	- 10051,72 eur
Skutočný prebytok	14294,60 eur

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú:**

- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške 420,77 eur na dopravné pre deti v hmotnej núdzi v ZŠ a nevyčerpané prostriedky vo výške 409,67 eur z IAZa SI – Terénna soc. práca
- prostriedky určené na mzdy zamestnancov a odvody do SP, ZP a DU za mesiac 12/2013 spolu vo výške 18063,34 eur.

Prebytok vo výške 14294,60 eur zistený podľa § 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 **1429,46 eur a**
- tvorbu peňažného fondu vo výške **12865,14 eur**

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného, peňažného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške min. 10% prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na samostatnom bankovom účte spolu s prostriedkami peňažného fondu.

O použití prostriedkov rezervného a peňažného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond	Fond rezervný v Eur	Fond peňažný v Eur
Zostatok k 1.1.2013	2837,61	0
Prírastky – z prebytku hospodárenia	67,60	9217,90
- ostatné prírastky	0	15,50
Úbytok – použitie fondu:	0	1269,40
- Komerčný systém	0	0
- na bežné výdavky		0
- krytie schodku hospodárenia	0	0
- ostatné úbytky	0	0
KZ k 31.12.2013	2905,21	7964

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Fond sociálny	Suma v Eur
Zostatok k 1.1.2013	298,47
Prírastky – povinný prídel 2%	946,35
- ostatné prírastky	0
Úbytky – stravovanie	715,32
- ostatné úbytky	194
KZ k 31.12.2013	335,50

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 pravidlech územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vyťahov 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.

8. Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Obec nezriadila žiadnu príspevkovú organizáciu, ani nezaložila žiadnu obchodnú spoločnosť.

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu (Eur)

<i>Poskytovateľ</i>	<i>Účelové určenie grantu, transferu</i>	<i>Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2013</i>	<i>Suma použitých prostriedkov v roku 2013</i>	<i>Rozdiel</i>
MV SR	Matrika, register	3215,20	3215,20	0
UPSVaR	Stravné pre deti v HN	10486,37	9985,50	500,87
UPSVaR	Aktivačná činnosť	5718,26	5718,26	0
FSR	Terénna soc. práca	7859,18	7449,51	409,67
KŠU Prešov	Predškolská výchova	1 743	1 743	0
KŠU Prešov	ZŠ-bežné výdavky	368231,24	367810,47	420,77
MV SR	Dotácia na opravu ciest	4829,21	4829,21	0
MFSR	Dotácia na platy ped.p.	4389	4389	0
MV SR	Dotácia na voľby	1242,98	1242,98	0
Ob.úrad Vranov	Dotácia na CO	56,40	56,40	0
ÚPSVaR	Dotácia na šk.potreby	2373,80	2373,80	0
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	184,80	184,80	0

C. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec v roku 2013 uzatvorila zmluvy s Fondom sociálneho rozvoja v operačnom programe Zamestnanosť a sociálna inklúzia.

D. Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

Obec v roku 2014 na základe uznesenia obecného zastupiteľstva poskytla dotáciu na podporu športu v obci TJ-Družstevník, Vyšný Žipov. Dotácia bola poskytnutá vo výške 4000 eur.

9. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonávala podnikateľskú činnosť.

10.Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 a hospodársky výsledok za rok 2013

A K T Í V A

(v Eur)

Názov	KZ k 31.12.2013
Neobežný majetok spolu	1679743,44
Z toho:	
Dlhodobý nehmotný majetok	0
Dlhodobý hmotný majetok	1432543,93
Dlhodobý finančný majetok	247199,51
Obežný majetok spolu	59767,34
Z toho:	
Zásoby	209
Zúčt. Medzi subj. Verej. Správy	18,08
Dlhodobé pohľadávky	0
Krátkodobé pohľadávky	14826,51
Finančné účty	44875,26
Poskytnuté návr.fín.výpomoci dlhodobé	0
Poskytnuté návr.fín.výpomoci krátkodobé	0
Časové rozlíšenie	130
Vzťah k účtom klientov štátnej pokladnice	0
SPOLU AKTÍVA	1739640,78

P A S Í V A

Názov	KZ k 31.12.2013
Vlastné imanie	611368,14
Z toho:	
Oceňovacie rozdiely	0
Fondy	0
Výsledok hospodárenia	580690
Z toho:	
Nevsporiadaný VH minulých rokov	603850

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	23245,39
Závazky	30346,51
Z toho:	
Rezervy	7451,16
Zúčt. Medzi subj. Verejnej správy	884,57
Dlhodobé záväzky	435,98
Krátkodobé záväzky	18546,82
Bankové úvery a výpomoci	3027,98
Časové rozlíšenie	1097926,13
Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice	0
SPOLU PASÍVA	1739640,78

Finančné účty

Obec má zriadených 8 bankových účtov a ich stav k 31.12.2013 bol nasledovný:

- obecný bežný účet 2162563/0200	27 203,77 eur
- účet školský 1591676057/0200	3524,25 eur
- účet IAZaSI 2613836053/0200	2520,17eur
- účet rezervného fondu 2097642155/0200	10869,21 eur
- účet sociálneho fondu 1119-21625632/0200	335,50 eur
- účet verejné osvetlenie 2740095059/0200	19,40 eur
- účet 3005138053/0200	52,70 eur
- účet 3129879259/0200	60 eur
Celková suma uložená na bank. účtoch je	44 585 eur.
Pokladňa	290,26 eur.

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2013 (v Eur)

Názov	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
Spotrebované nákupy	38886,19	0	38886,19
Z toho:			
Spotreba materiálu	19481,77	0	19481,77
Spotreba energie	19404,42	0	19404,42
Služby	51594,24	0	51594,24
Z toho:			
Opravy a udržiavanie	282,48	0	282,48

Cestovné	688,44	0	688,44
Náklady na reprezentáciu	1113,94	0	1113,94
Ostatné služby	49509,38	0	49509,38
Osobné náklady	157697,12	0	157697,12
Z toho:			
Mzdové náklady	112251,05	0	112251,05
Zákonné sociálne poistenie	38963,13	0	38963,13
Ostatné sociálne poistenie	1311,81	0	1311,81
Zákonné sociálne náklady	5171,13	0	5171,13
Ostatné dane a poplatky	365,46	0	364,46
Ostatné náklady na prev.činnosť	721,15	0	721,15
Odpisy,rezervy a opr.položky	38841,16	0	38841,16
Z toho:			
Odpisy	31390	0	31390
Tvorba zák.rezerv z prev.činnosti	7451,16	0	7451,16
Finančné náklady	5070,61	0	5070,61
Z toho:			
Úroky	1349,19	0	1349,19
Náklady na precen.cen.papierov			
Ostatné finančné náklady	3721,42	0	3721,42
Náklady na transféry	47148,97	0	47148,97
Z toho:			
Náklady na transfery z rozpočtu obce do rozpočtových organizácií	41438,97	0	41438,97
Náklady na transfery z rozpočtu obce subjektom mimo ver.správy	5710	0	5710
Náklady na ostatné transfery		0	
NÁKLADY SPOLU	340324,90	0	340324,90
Tržby za vlastné výkony a tovar	1017,73	0	1017,73
Z toho:			
Tržby z predaja služieb	15,98	0	15,98
Daňové a colné výnosy, výnosy z poplatkov	296718,98	0	296718,98
Z toho:			

Daňové výnosy samosprávy	285060,42	0	285060,42
Výnosy z poplatkov	11658,56	0	11658,56
Ost. Výnosy z prev.činnosti	7108,95	0	7108,95
Z toho:			
Tržby z predaja dlh.hmot.majetku	607,90	0	607,90
Ostatné výnosy z prev.činnosti	6501,05	0	6501,05
Zúčt.rezerv a OP z prev.činnosti	5725	0	5725
Finančné výnosy	6,86	0	6,86
Z toho:			
Úroky	6,86	0	6,86
Ostatné finančné výnosy		0	
Výnosy z bež.transferov v obci	52993,75	0	52993,75
SPOLU VÝNOSY	363571,27	0	363571,27
Výsledok hospodárenia po zdanení	23245,39	0	23245,39

Výsledok hospodárenia účtovný je zisk 23245,39 eur.

11.Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky: (v eur)

- voči bankám – úver vo VÚB Vranov 3027,98
- voči dodávateľom 84,70

Žiadne iné neuhradené záväzky obec neeviduje.