

Obec Buglovce, 053 04 Buglovce 56

Záverečný účet

Výročná správa

Obec Buglovce za rok 2013

V Buglovciach, jún 2014

Záverečný účet obce za rok 2013

OBSAH :

1. Hospodárenie obce
2. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
3. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013
4. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013
5. Hospodárenie príspevkových organizácií
6. Prehľad o poskytnutých zárukách
7. Podnikateľská činnosť
8. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC

1. Hospodárenie obce

Rozpočet obce na rok 2013

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2013. Obec v roku 2012 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet obce k 31.12.2013 v celých €

	Rozpočet
Príjmy celkom	153410
Bežné príjmy	109810
Kapitalové príjmy	43600
Výdavky celkom	153410
Bežné výdavky	109810
Kapitalové výdavky	43600

•Rozbor plnenia BP a KP za rok 2013 v celých €

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	Plnenie %
153410	126177	82,2

•Bežné príjmy – daňové príjmy

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	Plnenie %
84900	78730	92

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 77800 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 71607 €, čo predstavuje plnenie na 95%.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 3 680 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 3 982 €, čo je 101 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 3408 €, dane zo stavieb boli v sume 574 €. K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2 657 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 220 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 206 €, čo je 97% plnenie. K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 18 €.

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 3 180 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 2 936 €, čo je 93 % plnenie.

K 31.12.2013 obec eviduje daňové pohľadávky v sume 3222 €.

•Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	Plnenie %
7705	5921	76,8

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 2 630€ bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 2216 €, čo je 84,2 %

plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 1799,58 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 416 €.

b) Administratívne poplatky

Správne poplatky:

Z rozpočtovaných 130 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 259 €, čo je 199 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za overovanie podpisov a listín.

c/ iné nedaňové príjmy 3447 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Obec prijala bežné granty a transfery vo výške 5367 €

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ObÚ Poprad	551,91	Voľby
2.	ÚPSVaR Poprad	309,87	Dotácia na stravu
3.	Krajský školský úrad	1314,00	Školstvo – zvýšenie platu 5%
4.	Obvodný úrad Poprad	89,43	Matrika
5.	ÚPSVaR Poprad	0	Školské potreby pre deti v HN
6.	MDVaRR	551,91	Cestná infraštruktúra
7.	ObÚ Poprad	54,00	CO skladník
8.	ÚPSVAR zamestnanosť	867,42	Projekt na podporu zamestnanosti

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom. Zostatok 828,18 € nevyčerpaných z transferu pre zvýšenie platu učiteľov bude v nasledujúcom roku vrátený.

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	Plnenie %
43600	35656	81,7

V roku 2013 obec získala nasladovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	PPA	17 398,02	Viacúčelové športové ihrisko
2.			

•**Príjmové finančné operácie:**

Príjmové finančné operácie čo predstavuje zostatok z predošlého roku vo výške 934 €.

•**Rozbor čerpania bežných a kapitálových výdavkov za rok 2013 v celých €**

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	Plnenie
153 410	124 874	81,4

•**Bežné výdavky :**

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	Plnenie
109 810	89 218	81,2

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

Z rozpočtovaných 24 100 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 20 841 €, čo je 87 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, materskej školy a školskej jedálne.

b) **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 8 685 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 8 653 €, čo je 99,6 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 58 930 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 48 356 €, čo je 82 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ a SOcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 3932,63 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 3104,45 €.

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

Z rozpočtovaných 900,00€ na úroky bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2013 v sume 1 041 €, čo predstavuje 115 % čerpanie. Z debetu v roku 2013 bol splatených 3600,00€. Úver bol splatený vo výške 17 398,02 €.

•Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	Plnenie %
43 600	35 656	81,7

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Nákup pozemkov	2200	2349,60	106
Pozemné komunikácie	15600	0	0
Občianska vybavenosť	3100	794,80	25
Šport	4000	24520,40	13
Rozvoj obce	20800	3200,00	15
Bývanie	13500	0	0
Ostatné kultúrne služby -KD	0	4791,71	
Spolu	43600	35656,51	82

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia a modernizácia KD- v sume 4792 €,
- nákup pozemkov v sume 2350 €

b) Rozvoj obcí

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia a modernizácia - v sume 3200 €

c) Ekonomická oblasť - šport

Ide o nasledovné investičné akcie :

- výstavba športových plôch - v sume 24520 €

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
0	20998,02	

Z rozpočtovaných 0 € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 v sume 20998 €.

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

	Rozpočet po zmenách 2013 v celých €	Skutočnosť k 31.12.2013 v celých €
Príjmy celkom		148193,37
z toho :		
Bežné príjmy	109810	90018,73
Kapitálové príjmy	43600	36158,08
Finančné príjmy	934	21811,66
Príjmy RO	0	204,90
Výdavky celkom		145953,59
z toho :		
Bežné výdavky	109810	89217,88
Kapitálové výdavky	43600	35656,51
Finančné výdavky		20998,02
Výdavky RO	0	81,18
Hospodárenie obce za rok 2013		2239,78

Obec Buglovce v rozpočtovom hospodárení v roku 2013 dosiahla prebytok v celkovej sume 2239,78 €, v tom bežný rozpočet prebytku 800,85 €, kapitálový rozpočet prebytok 501,57 €, prebytok finančných operácií 813,64 € a príjmy sociálneho fondu tvoria 123,72 €

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2014 vo výške 0 €.

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 nevedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje zákon o sociálnom fonde

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2013	392,38
Prírastky - povinný prídél - 1 %	235,07
Úbytky - stravovanie	92,78
KZ k 31.12.2013	534,67

K výročnej správe obce:

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v celých €

A K T Í V A

Názov	ZS k 31.12.2013	KZ k 1.1.2013
Majetok spolu	548141,96	425988,06
Neobežný majetok spolu	531249,17	422381,10
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	1664,73	1166,82
Dlhodobý hmotný majetok	529584,44	421214,28
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok spolu	16892,79	3606,96
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	11076,95	2672,93
Finančné účty	5015,84	934,03
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	800,00	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	0	0

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	425988,06	465429,97
Vlastné imanie	92916,21	130276,27
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	15676,20	37360,06
Záväzky	30004,57	32115,13
z toho :		
Rezervy	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	828,18
Dlhodobé záväzky	424,10	571,39
Krátkodobé záväzky	3480,47	4736,58
Bankové úvery a výpomoci	26100,00	25978,98
Časové rozlíšenie	303067,28	303038,57

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec k 31.12.2011 eviduje tieto záväzky:

voči bankám - debet	22 500 ,00 €
- Úver	3 478,98 €
voči zamestnancom	3 552,58 €

Obec uzatvorila v roku 2013 Zmluvu o úvere formou povoleného debetného zostatku na úhradu bežných a kapitálových výdavkov. Splácanie istiny úveru bude priebežné, kreditnými obratmi na účte. Splátky úrokov budú mesačné.

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2013	Splatnosť
1.	30 000,00	2,91 %	Bianko zmenka	22 500,00	10.05.2021
2.	20 877,00	3,00 %	úver	3 478,98	17.02.2015

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Buglovce nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla žiadne záruky.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nepodniká.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : 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 -
MF SR	5% zvýšenie platu v MŠ	1314,00	485,82	828,18
MDVaRR	Cestná infraštruktúra	551,91	551,91	0,00
KŠU	predškolači	800,00	800,00	0,00
MVSR	REGOB	89,43	89,43	0,00
ÚPSVAR	HN - strava deti v MŠ	309,87	309,87	0,00

Vypracovala: Hudáková Eva

Vincent Koňak
starosta obce

V Buglovciach, jún 2014

