

OBEC R O Š T Á R

**Závěrečný účet Obce R o š t á r
za rok 2013**

V Roštáři, február 2014

Závěrečný účet obce za rok 2013 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2013
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2013
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2013
4. Kapitálové výdavky
5. Výsledek rozpočtového hospodáření za rok 2013
6. Tvorba a použití prostředků sociálního fondu
7. Bilancia aktiv a pasív k 31.12.2013
8. Rekapitulácia súvahy k 31.12.2013
9. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce R o š t á r 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 32. 3.2013 uznesením číslo 51/2013.

Bol zmenený jeden krát :

- prvá zmena schválená dňa 19.12.2013 uznesením č. 68/2013.
- Po tejto zmene bol rozpočet nasledovný :

Upravený rozpočet obce k 31.12.2013

Rozpočet obce v € :

Príjmy celkom	259 114
Výdavky celkom	259 114
Hospodárenie obce -	0

z toho:

Bežné príjmy	242 492
Bežné výdavky	259 114
Schodok bežného rozpočtu	16 622

Kapitálové príjmy	-
Kapitálové výdavky	-
Schodok kapitálového rozpočtu	-

Príjmové finančné operácie	16 622
Výdavkové finančné operácie	
Hospodárenie z fin. operácií	+ 16 622

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v €

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
259 114	2258 929	99,9

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
242 492	2242 307	99,9

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 124 239 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 124 239 €, čo predstavuje plnenie na 100,0 %. Oproti schválenému rozpočtu na rok 2013, výpadok na týchto príjmoch predstavuje čiastku 3 006,- €.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 6 592 € bol príjem k 31.12.2013 vo výške 6 656 €, čo je plnenie na 101,0%. V tom príjmy dane z pozemkov boli vo výške 5 041,- €, dane zo stavieb boli vo výške 1542,- € a dane z bytov vo výške 73,- €. K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 126,13 €.

c) Daň za psa bola zinkasovaná v čiastke 205,- €.

d) Daň za nevýherné hracie prístroje bola zinkasovaná v čiastke 900,- €

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol zinkasovaný v čiastke 3 580,- €.

Nedoplatok na tomto poplatku celkom je v čiastke- €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2 125	2 001	94,2

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 500 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 390,- €, čo je 78,0 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 3 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 112 €. Z rozpočtovaných príjmov za prenájom strojov vo výške 500 € bola zinkasovaná čiastka 275,- €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 1 610,- € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 1 608,- €, čo je 99,9 % plnenie.

Tieto príjmy boli zo správnych poplatkov za overovanie listín v čiastke 415,- €, príjmy z poplatkov za MŠ a ŠD v čiastke 490,- € a za poskytované služby za káblovú televíziu v obci v čiastke 703,- €. Úroky boli zinkasované v čiastke 3,- €.

c) Iné nedaňové príjmy – boli zinkasované v celkovej čiastke 2 855,- € jako príjem z dobropisov za elektrickú energiu z predchádzajúceho roku.

3) Bežné príjmy – granty a transfery :

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
101 870	101 871	100,00

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR	4 767	Rodinné prídavky
2.	Obvodný úrad	182	Register obyv.
3.	MD SR	966	Dotácia na miestne komunikácie
4.	Krajský školský úrad	71 159	Školstvo
5.	Obvodný úrad	1 120	Voľby
6.	ÚPSVaR	8 143	MOS
7.	Krajský školský úrad	1 556	Dotácia pre MŠ
8.	ÚPSVaR	1 261	Školské potreby pre deti v HN
9.	ÚPSVaR	6 857	Stravovanie pre deti v HN
10.	ÚPSVaR	3 797	Dávky v hmotnej núdzi
11.	MFSR	2 062	5 % navýšenie MP na školstve
S p o l u :		101 871	

Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

4) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
16 622	16 622	100,0

Jedná sa o prevod nevyčerpaných prostriedkov z roku 2012 na úseku školstva v čiastke 6 973,- € a prevod zostatku finančných prostriedkov obce z roku 2012 v čiastke 9 649,- €.

3. Rozbor plnenia bežných výdavkov za rok 2013 v €

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
259 114	238 116	91,9

v tom :

v €

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
0116 – Správa úradu	69 527	66 548	95,7
0320 – Požiarna ochrana	350	0	
0443 – Stavebný úrad	500	401	80,21
0451 – Miestne komunikácie	2 239	1 181	52,7
0510 – Nakladanie s odpadmi	5 000	4 593	91,9

0520 - ČOV			
0620 – Rozvoj obcí	9 630	8 359	86,8
0640 - Verejné osvetlenie	5 179	4 999	96,5
08209 – Ostatná kultúra	150	117	78,0
0830 – Miestny rozhlas	856	656	76,6
0840 – Dom smútku	1 548	1 435	92,7
0911 – Materská škola	40 992	36 493	89,0
09601 – Školská jedáleň	15 837	13 626	86,0
09501 – Školský klub	11 373	3 775	33,2
10405 – Rodinné prídavky	6 563	6 563	100,0
10701 – Sociálna pomoc– škola, MŠ	10 118	10 118	100,0
09121 – Základná škola	78 132	78 132	100,0
0160 – Voľby	1 120	1 120	100,0
Spolu	259 114	238 116	91,9

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

Z rozpočtovaných 120 793 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 112 660 €, čo je 93,3 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 43 756 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 40 975 €, čo je 93,6 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 75 330 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 64 699 €, čo je 85,9 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 17 562 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 17 383 €, čo predstavuje 99,0 % čerpanie. Jedná sa o výdavky obce za členské príspevky pre rôzne organizácie, ktorých obec je členom v čiastke 418,- €, náhrady za Pn pre pracovníkov v čiastke 541,- €, výplata rodinných prídavkov v čiastke 6 563,- € poskytovaných z úradu práce a príspevky na stravu a školské potreby pre žiakov ZŠ a MŠ v hmotnej núdzi v čiastke 10 118,- € taktiež poskytovaných z úradu práce.

4) Kapitálové výdavky :

Obec v roku 2013 nerealizovala žiadne kapitálové výdavky.

5. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2013

Rekapitulácia prebytku rozpočtu Obce na rok 2013

	Rozpočet 2013:	Plnenie 2013:	
	V Eur	V Eur	%:
Sumár príjmov	259 114	258 929	97,5
V tom: Bežné príjmy	242 492	242 307	97,3
Kapitálové príjmy			
Príjmy finančných operácií	16 622	16 622	100,0
Sumár výdavkov	259 114	238 116	90,8
V tom: Bežné výdavky	259 114	238 116	90,8
Výsledok hospodárenia:	0	+ 20 813	

Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2013 je prebytok rozpočtu obce, t.j. rozdiel medzi dosiahnutými príjmami a čerpanými výdavkami vo výške 20 813 €.

Stav finančných prostriedkov na jednotlivých účtoch a zostatku v pokladni k 31.12.2013 bol v celkovej čiastke **20 812,42 €**, ktorý zostatok zodpovedá výsledku rozpočtového hospodárenia za rok 2013.

Pretože Obec Roštár tvorí iba rezervný fond, navrhuje Obecnému zastupiteľstvu celý prebytok hospodárenia za rok 2013 v čiastke 20 812,42 € preúčtovať do rezervného fondu.

6. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2013	160,49
Prírastky - povinný prídel - %	1 240,03
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	1 237,23
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2013	163,29

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v €

Finančný dlhodobý majetok /069/

	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2013
Obstarávacia cena	97 557			97 557
Oprávky				
Zostatková cena	97 557			97 557

Jedná sa o bezodplatne získané cenné papiere Východoslovenskej vodárenskej spoločnosti, a.s.:
2 939 ks v menovitej hodnote 33,19 € za 1 ks

Dlhodobý hmotný majetok /021/ - Stavby

	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2013
Obstarávacia cena	285 643,64			285 643,64
Oprávky	213 086,71	2 062,92		215 149,63
Zostatková cena				70 494,01

V roku 2013 na tomto účte okrem realizovaných odpisov nebol žiadny pohyb.

Dlhodobý hmotný majetok /022/ - Stroje prístroje, zariadenia

	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2013
Obstarávacia cena	35 070,50			35 070,50
Oprávky	35 070,50			35 070,50
Zostatková cena				0

Dopravné prostriedky /023/

	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2013
Obstarávacia cena	33 099,48			33 099,48
Oprávky	27 601,72	1 649,40		29 251,12
Zostatková cena				3 848,36

Dlhodobý hmotný majetok /028/

	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2013
Obstarávacia cena	48 212,81			48 212,81
Oprávky	48 212,81			48 212,81
Zostatková cena				0

Pozemky /031/

	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2013
Obstarávacia cena	2 020,28			2 020,28
Oprávky				
Zostatková cena	2 020,28			2 020,28

Obstaranie dlhodobého majetku

	041	042	043
Stav k 1.1.2013		422 082,59	
Prírastky			
Úbytky			
Stav k 31.12.2013		422 082,59	

Zostatok na účte obstaranie dlhodobého majetku obsahuje:

1. 422 08,59 € – rozostavaná investičná akcia – kanalizácia obce

Obežný majetok

a/ pohľadávky

Účet	Suma v €
379 – pohľadávky voči úradu práce	0
318 – Nedaňové pohľadávky	0
319 – Daňové pohľadávky	0
S p o l u :	0

b/ finančný majetok:

Účet	Suma v €
261 - pokladnica	
262 - peniaze na ceste	0
221 - Základný bežný účet	21 039,18
Z toho: VÚB, a. s. – bežný účet	20 792,30
VÚB, a.s. – dotačný školský	20,12
SLSP, a.s. – školská jedáleň	63,47
SLSP, a.s – Sociálny fond	163,29

d/ krátkodobé záväzky

Účet	Suma v €
472 – účet sociálneho fondu	163,29
357 – zostatok školských fin. prostr.	0
321 - Dodávatelia	523,74

Jedná sa o zostatok finančných prostriedkov na účte sociálneho fondu za pracovníkov na úseku školstva v čiastke 163,29 € a neuhradené faktúry týkajúce sa roku 2013 v čiastke 523,74 €

8. Rekapitulácia súvahy k 31.12.2013 v €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Neobežný majetok spolu	599 714,49	596 002,17
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	502 157,56	498 445,24
Dlhodobý finančný majetok	97 557	97 556,93
Obežný majetok spolu	16 985,65	21 062,60
z toho :		
Zásoby	22,69	23,42
Pohľadávky		
Finančný majetok	16 962,96	21 039,18
Časové rozlíšenie - NBO	64,73	64,73
SPOLU	616 764,87	617 129,50

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Vlastné zdroje krytia majetku	449 765,39	457 111,66
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky		
Výsledok hospodárenia	449 765,39	457 111,66
Závazky	7 668,67	687,03
z toho :		
Dlhodobé záväzky	160,49	163,29
Zúčtovanie školských prostr.	6 973,47	
Krátkodobé záväzky	534,71	523,74
Časové rozlíšenie - VBO	159 330,81	159 330,81
SPOLU	616 764,87	617 129,50

V Roštári, 19. februára 2014

Vladimír Slivka, starosta obce

Závěrečný účet za rok 2013 :

Závěrečný účet za rok 2013 bol prerokovaný na riadnom verejnom zasadnutí OZ v Roštári, dňa 28.03.2014

Závěrečný účet za rok 2013 bol schválený Obecným zastupiteľstvom v Roštári dňa Uznesením č. 72/2014

Schválený Závěrečný účet za rok 2013 bol v obci zverejnený obvyklým spôsobom /na dobu 15 dní/.

Zverejnený dňa 19.2.2014

Vladimír Slivka
starosta obce