

*Závěrečný účet obce Lukov
za rok 2013
Výroční správa*

V Lukove, február 2014

*Predkladá: Ing. Kramárová Jozefína
starostka obce*



Závěrečný účet obce Lukov za rok 2013

1. Rozpočet obce za 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 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 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2012 uznesením č.5 schvaľuje pod bodom 1.

Rozpočet v priebehu roka bol upravený, úprava bola schválená obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2013 pod bodom A/11 Schvaľuje súčasťou, ktorého je príloha – zmena rozpočtu. Uznesením č.5/2013 pod A/6 rozsah zmien rozpočtu, ktoré môže vykonávať starosta obce vrámci jednotlivých programov do výšky 1500,- € a zároveň starosta má povinnosť na najbližšom zastupiteľstve informovať poslancov o zmenách a presunoch.

Rozpočet obce bežný v eur :

Príjmy celkom	579 283 ,- €
Výdavky celkom	452 443, €

z toho:

Bežné príjmy	461 975,- €
Bežné výdavky	403 151,- €
Prebytok/schodok bežného rozpočtu	58 824,-€

Kapitálové príjmy	0, €
Kapitálové výdavky	49 292,- €
Schodok kapitálového rozpočtu	- 49 292 ,- €

Finančné operácie:

- zostatok prostriedkov z min. Roku	85 000,- €
- rezervný fond	32 028,- €
- finančné operácie	280,- €

Rozbor plnenia príjmov za rok 2013

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
579 283,00	495 619,74,- €	85,56 %

Bežné príjmy – daňové príjmy

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
461 975,- €	461 499,27 €	99,90 %

Bežné príjmy daňové

a, Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 138 429,- € z výnosu z dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky vo výške 138 429,20 €, čo je plnenie na 100,00 % oproti upravenému rozpočtu výpadok na daniach nebol.

b, daň z nehnuteľnosti

Z rozpočtovaných 21 176,- € / daň z pozemkov tvorí 19 776,- € a daň zo stavieb 1 400,- €/, bol skutočný príjem dane z nehnuteľnosti 21 175,91 €, čo je plnenie na 100,00 %. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 19 775,82 €, dane zo stavieb 1 400,06 €. K 31.12.2013 podľa inventúrneho súpisu obec eviduje pohľadávky na daniach vo výške z pozemkov 10,89 €, / Lukačišin/ pohľadávky zo stavieb 3,42 € /Lukačišin/ € a pohľadávky za vodu 80,06 € /Lukačišin, Martina Bilá, Pekárová/

c/ daň za psa	260,-	256,- €
d/ poplatok za komunálny odpad	4 736,00	4 735,82 €
e/ nájom za byty	11 264,-	11 263,71 €
- sklad na drevo	1 140,- €	1 260,- €
- z prenaj. budov, priest. Objektov	917,- €	916,35 €
f/ za predaj výrobkov a služieb	500,- €	234,68 €
g/ z prenajatých strojov	60,- €	110,- €
h/ za KD, DS, riad, elektrinu	1 142,-	1 141,70 €
ch/ za porušenie predpisov, pokuty	0	325,- €
i/ poplatky za vodu	13 810,-	13 809,90 €
j/ poplatky za ČOV	4 178,- €	4 178,- €
k/ fond opráv	2 050,- €	2 019,06 €
l/ za rozhlasové relácie	150,-	205,50
m/ za overenie podpisov, potvrdenia	180,-	65,91 €
n/ za jasle, MŠ a ĽKD	500,- €	741,00 €
o/ za stravné	3 500,-	2 801,42 €
režijné náklady zamestnancov	3 500,- €	3 499,97 €
p/ úroky z vkladov		245,26 €
r/ za prebytočný hnutelný majetok	300,- €	148,61 €
s/ vrátky	0	155,40 €
t/ za opatrovateľskú službu	1 800,- €	1 567,50 €
u/ služby školskej jedálne	100,- €	81,47 €
v/ ostatné poplatky /stavebné konania/	300,- €	490,57,- €
z/ z vkladov	200,- €	199,16 €

Bežné príjmy nedaňové

Obec prijala nasledovné granty:

1, Obvodný úrad - refundácie	54,00,- €	z refundácie skladníka CO,
2, UPSVaR	1 507,28 €	iné- osobitný príjemca
3, Obvodný úrad	226,18 €	decentralizačná dotácia/ sčít. Obyvateľstva/
4, Obvodný úrad	600,00 €	voľby
5, Zo ŠR cestná infraštruktúra	594,68	cestná infraštruktúra
5, zo ŠR doplatok miezd	2 115,-	
5, z ref. TSP	4 428,66 €	
5, ROEP	87,- €	
5, ÚPSVaR	100 128,32 €	osobitný príjemca soc. Dávok
6, ÚPSVaR	784,84	prídavky na deti
7, zo ŠR	97 263,00	školstvo
8, zo ŠR	1 719,-	MŠ predškolská výchova
9, ÚPSVaR	8 143,79	stravné pre deti v HN
10, zo ŠR	52,-	dopravné pre žiakov
11, ÚPSVaR	1 411,00	školské potreby
12, zo ŠR	1 032,-	vzdelávacie poukazy
13, zo ŠR	2 100,-	sociálne znevýhodnené prostredie
14, zo ŠR § 54	3 177,98	zam. ml. do 29 rokov
15, UPSVaR	12 467,05	refundácia § 50 j povodne
16, ÚPSVaR	660,90	refundácia AČ § 52
17. TSP refund.	13 285,98 €	refundácia TSP

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

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy obec v roku 2013 nemala. V apríli roku 2013 bola urobená kolaudácia Bytový dom 8. b.j. - nižší štandard. A zároveň Správou katastra Bardejov bol vykonaný zápis údajov o právach k nehnuteľnostiam do operátu katastra nehnuteľností na základe listiny číslo Z 1030/13, katastrálne územie Lukov, LV so zápisom vecného bremena na 30 rokov v prospech Ministerstva výstavby, dopravy a regionálneho rozvoja.

Finančné operácie

Výnosy z vkladov 199,16 €
V roku 2013 boli pridelené prostriedky do rezervného fondu vo výške 9 682,- €. Zostatok prostriedkov v rezervnom fonde je 41 690,20 €.

Rozbor plnenia výdavkov 2013

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť 2013	% plnenia
452 443,- €	472 445,12	104,42 %
1, Bežné výdavky	Skutočnosť	% plnenia
403 151,- €	401 710,97	99,64 %

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť
----------------------	----------	------------

Výdavky verejnej správa 01116	157 418,00	159 344,60
Finančná a rozpočtová oblasť 0112	630,-	699,64
Všeobecné verejné služby/volby/ 0160	601,-	600,-
Civilná obrana 02.2.0	54,-	54,-
Ochrana pred požiarmi /krajina/ 0320	1 242,-	749,75 /PO /
Cestná doprava 0451	888,-	932,94 €
Nakladanie s odpadmi 0510	4 606,-	4 758,81 /TDO,nebezpečný odpad/
Odpadové vody ČOV	3 902,-	4 113,70
Ochrana prírody a krajiny 0540	12 469,-	13 678,40
Zásobovanie vodou 0630	22 760,-	22 361,01
Verejné osvetlenie 0640	2 192,-	2 282,98
Kultúrne služby /KD/, športové 0810	300,-	318,70
Knižnica 08205	566,-	215,98
Ostatné kultúrne služby /08209 KD/	265,-	265,-
Vysielacie a vydavateľské služby 0830	292,-	20,40
Náboženské a iné spol. služby/DS/0840	758,-	466,74 /poistenie, energie/
Predškolská výchova /MŠ/ 09111	30 001,-	29 358,99
Základné školstvo 09121	97 794,-	97 984,56
ŠKD 09601	4 392,-	4 587,34
ŠJ 09601	23 136,-	21 064,75
Ďalšie soc. služby staroba 10202	5 718,-	4 776,18
Nezamestnanosť § 50 i 1050	3 840,-	4 961,43
Dávky soc.pomoci 10701	9 553,-	9 554,79 /stravovanie, školské pomôcky/
TSP 10703	19 474,-	18 374,28

2, Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť
49 292,-	49 282,13

a, výdavky verejnej správy

Ide o následné investičné akcie:

- projektová dokumentácia náj. Byty 8 b.j. 5 500,- € / proj. Dok. bytom nižš. štand. nová
- Výroba prístreškov na drevo 5 290,80 € zúčtované do majetku obce
- Výstavba miestnej komun. k 8 b.j. A r.d.149 19 228,79 € zúčtované do majetku obce
- investície do rozvoja bývania 6 303,30€ / komíny 4196,12 a elek. Rozvod.skriňa
- rekonšt. a modernizácia obecného vod. 12 959,24 €

Použitie prebytku prostriedkov za rok 2013

Výsledok hospodárenia za rok 2013 je prebytok rozpočtu vo výške 148 232,78 €, ktorý pozostáva

- nevyčerpané prostriedky účelovo určené zo ŠR 3 384,66 € /školský účet/
- zostatky na bežných účtoch 6124522/0200 10 163,37 €
- 1642142953/0200 0,- € školská jedáleň
- 1667419859/0200 144,46 € SF

-	3615761002/5600	41 690,20 € RF
-	3615768001/5600	84 178,93 bežný účet dexia
-	2491808555/0200	3,64 € TSP
-	2685877057/0200	8 619,14 € depozitný účet
-	1667428456/0200	48,38 € dotačný účet

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce z tohto prebytku vylučujú:

-		
-	prostriedky na depozitnom účte	8 619,14 €
-	prostriedky určené na TSP	- 3,64 €
-	prostriedky na školskom účte vo výške	3 384,66 €
-	prostriedky SF	144,46 €
-	prostriedky rezervného fondu	41 690,20 €
	Prebytok prostriedkov vo výške 94 390,68 €, navrhujeme použiť následovne:	
-	10 % z prebytku, t.j. sumu 9 439,- € previesť na rezervný fond a 87 140,05 € na vykrytie investičných akcií roku 2014 .	

Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu

Rezervný fond obec vytvorila z prebytočných prostriedkov roku 2008, v roku 2011a v roku 2013 . Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte Prima banky, č.ú. 3615761002/5600. Uznesením obecného zastupiteľstva č.2/2013, zo dňa 23.04.2013, pod bodom A/1 bol vytvorený rezervný fond vo výške 9 682,- €, suma ktorého bola prevedená na osobitný účet. Čerpanie z rezervného fondu v roku 2013 nebolo. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	
ZS k 1.1.2012	16 557,88 €
prírastok z prebytku hospodárenia	15 512,37 €
úbytok	43,74 €/poplatky za účet/
Zostatok k 31.12.2012	32 026,51 €
prírastok z prebytku r.2013	9 682,-
úbytok /poplatky/	18,31 €
Zostatok RF k 31.12.2013	41 690,20 €

Sociálny fond

Tvorba a použitie sociálneho fondu

Sociálny fond sa tvorí zo mzdových prostriedkov 1 % z vyplatených miezd, SF sa používa na riešenie časti režijných nákladov na stravu zamestnancov obce a na kultúrne podujatia pre zamestnancov.

Sociálny fond	suma
Stav k 1.1. 2013	364,79 €
- Prírastok z povinného prídeltu	998,00 €
- Úbytok /prídelt na stravné, kultúrne podujatia,ostatné/	1 218,33 €
- Zostatok k 31.12.2013	144,46 €

Finančné usporiadanie vzťahov voči ŠR

V roku 2011 Obec Lukov podala žiadosť cez Krajský stavebný úrad na ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR na výstavbu nájomných bytov 8 b.j. Nižšieho štandardu pre sociálne slabšie rodiny. Zároveň aj v tom roku začala s výstavbou nájomných bytov, kde ku 31. 12. 2011 bolo preinvestovaných 64 562,24 €, ktoré boli financované z vlastných prostriedkov ako finančná spoluúčasť obce vo výške 30 % a v roku 2012 sme vo výstavbe pokračovali. V priebehu roka bolo preinvestovaných 152 439,85 €, ktoré boli financované z dotácie ŠR a hradené priamo zhotoviteľovi stavby. V roku 2013 bola na stavbe vykonaná kolaudácia a stavba bola zaradená do majetku obce.

V roku 2013 vrámci možnosti zapojenia sa do projektu protipovodňových opatrení sme uzatvorili zmluvu s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny a v zmysle § 50 j zamestnali sme v obci 4 ľudí z úradu práce. Pri tomto projekte bolo počas doby zamestnania prečerpaných 12 467,- €, ktoré nám refundoval úrad práce. 5 % z nákladov sme použili svoje prostriedky.

Obec v roku 2013 poskytla dotáciu v súlade so VZN č.1/2007, čl.4, ods.1, písm. a fyzickej osobe, a pre Pavelčaka Stanislava, Lukov 84 , 110,- € v zmysle Vnútorného predpisu, č.2/2007, na lyžiarsky zájazd /sociálne slabšia rodina/

Aj v roku 2012 Obec požiadala odbor sociálnych vecí a rodiny o osobitného príjemcu sociálnych dávok u tých občanov, s ktorými boli problémy pri platbách za stravu, energie a za nájom bytov. Výplata sociálnych dávok pre týchto občanov prebieha na obecnom úrade aj v roku 2013, po všetkých zrážkach a to nájom za byty, nájom za sklady palív, vývoz TDO, služby ČOV, príspevok do fondu opráv, poplatok za odber pitnej vody, poplatky za psov, stravné pre deti v škole a poplatky v školských zariadeniach.

Zo splátok za nájom bytov sa odpočítava vlastný vklad obce, ktorý v čase výstavby nájomných bytov bol 21 205,94 €. Zostatok vlastného vkladu obce k 31.12.2013 je 0 €. Zo splátok za nájom skladov palív sa odpočítava vlastný vklad obce, ktorý predstavoval 4 329,84 €, zostatok vkladu obce k 31.12.2013 je 701,84 €. Vo fonde opráv po odrátaní nákladov na opravy je ku 31.12.2013 6 152,52 €.

Príjmy za platby za používanie ČOV vykryli prevádzkové náklady na ČOV, aj napriek tomu, že na ČOV bola veľká porucha, ktorej náklady na opravu predstavovali sumu 2 227,31 €. Obec túto poruchu riešila cez poisťovňu, ako poisťnú udalosť. Rozdiel príjmov a výdavkov ČOV po uhrade poisťnej udalosti je je +1553,- €. Keďže na prevádzke ČOV došlo aj k preplatku za spotrebu energie za rok 2013 vo výške 412,48 €, dostávame sa ku kladným číslam v sume 1 965,- €, čím túto sumu môžeme odrátať z vlastného vkladu, ktorý obec investovala do výstavby ČOV, ktorý predstavuje sumu 11 966,40 €.

V roku 2013 náklady na prevádzku vodovodu predstavovali čiastku 22 361,01 €, z toho náklady na energiu 18 198,90 €. Keďže po odstránení porúch na vodovode a po zavedení vodomeroch pre domácnosti sa náklady na energiu znížili, čo sa prejavilo preplatkom za spotrebu elektrickej energie, ktorý bol vrátený v januári 2014 vo výške 9 740,06 € /vodovod 8 571,72 € a verejné osvetlenie 1 168,34 €/ Spotreba elektrickej energie v KW verejný vodovod /65 678 KWh rok 2012, rok 2013 20 668 KW/. Pri verejnom osvetlení je spotreba v KWH v roku 2012 13 821, v roku 2013 je to 6 669 KWH./

Úver v roku 2013 obec nebrala žiadny. Obec úverovo zaťažená nie je. Obec nemá žiadne záväzky voči zdravotným poisťovňam, daňovému úradu a ani voči žiadnym iným inštitúciám.

Závazky, ktoré obec eviduje v inventúre k 31.12.2013 sú v lehote splatnosti a predstavujú sumu 21 441,85 €.

Výsledok rozpočtového hospodárenia v zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy:

Bežné príjmy : 461 499,27
Kapitálové príjmy: 0
Finančné operácie: 9 962,-
Príjmy spolu: 471 461,27 €

Bežné výdavky: 401 710,97 €
Kapitálové výdavky: 49 282,13
Výdavky spolu: 450 993,10

Výsledok hospodárenia: 20 468,17 €

Prebytok hospodárenia za rok 2013: 20 468,17 €

Schodok hospodárenia za rok 2013: 0

Obec Lukov je vlastníkom akcií vo Východoslovenskej vodárenskej spoločnosti vo výške 3694 akcií v menovitej hodnote 33,19 €/ 1 akciu, účtovnej hodnote 121 954,46 € - Zmluva o bezplatnom prevode akcií č. 554/2004/VaVS zo dňa 10.5.2005.

Obec má jednú rozpočtovú organizáciu bez právnej subjektivity Základnú školu a Materskú školu, ktorá patrí do originálnych kompetencií obce.

Táto výročná správa sa vyhotovuje za účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013. Účtovná závierka bola odovzdaná metodikovi pre účtovníctvo na Daňovom úrade v Bardejove v písomnej aj elektronickej forme v zákonom stanovenom termíne.

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by bolo potrebné uviesť v tejto výročnej správe.

Záverečný účet obce sa predkladá obecnému zastupiteľstvu na schválenie.

V Lukove, 12.2.2014

Spracoval: Ing. Jozefína Kramárová



