

Individuálna výročná správa

Obce Rimavské Brezovo

za rok 2013

Spracovala: Andrea Piatnicová

Viera Feješová
starostka obce

Výročná správa 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 zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - štátnemu rozpočtu
 - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Výročná správa Obce Rimavské Brezovo 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 prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2012 uznesením č.66/2012.

Rozpočet bol zmenený jedenkrát:

- prvá zmena schválená dňa 15.12.2013 uznesením č. 50/2013

Rozpočet obce k 31.12.2013 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	120770	122070
z toho :		
Bežné príjmy	120770	122070
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	0	0
Výdavky celkom	120770	125070
z toho :		
Bežné výdavky	119270	123570
Kapitálové výdavky	1500	1500
Finančné výdavky		
Rozpočet obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
120770	136359,30	112,90

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
114040,00	120320,83	105,50

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 100000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR v sume.105069,83 EUR, čo predstavuje plnenie na 105,07 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 9000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume..10478,32 EUR, čo je 116,42 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume..8916,32 EUR, dane zo stavieb boli v sume.1562,00 EUR . K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 587,49 EUR.

c) Daň za psa 12 EUR

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 0 EUR

e) Daň za nevýherné hracie prístroje 0 EUR

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 869,27

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
4450	7811,59	175,54

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 2700 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume..3540,30 EUR, čo je 131,12 % plnenie. , príjem z prenajatých pozemkov v sume 1455,12 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume.2085,18 EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1750 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume.4271,29 EUR, čo je 244,07 % plnenie.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
2280	2411,95	105,78

- tu sú zahrnuté poplatky za predaj výrobkov, tovarov, úhrada MŠ, stravné, príjmy z vratiek.

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR	392,70	Detské prídavky
2.	UPS VaR	751,39	Refundácia náradia na VPP
3.	Ministerstvo financií	1500,34	Voľby VÚC
	UPS VaR	16894,72	Refund. miezd povodne
3.	Obvodný úrad	58,66	Dotácia na ŽP
4.	Obvodný úrad	184,47	Dotácia na Regob
5.	Ministerstvo financií	1351,00	Na platy učiteľov 5%
6.	ÚPSVaR	473,85	Stravné pre deti v HN
7.	Krajský školský úrad	752,00	Pre MŠ
8.	ÚPSVaR	99,60	Školské potreby pre deti v HN
			

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
0	3151,68	0

Textová časť – kapitálové príjmy:

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných .0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume.0.EUR, čo je 0% plnenie.

Ide o príjem za predaj : - budov

0 EUR

- bytov

0 EUR

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume.3151,68 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume.0 EUR,

V roku 2013 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia

Obec v roku 2013 nezískala žiadnu dotáciu.

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
0	283,10	0

Textová časť – príjmové finančné operácie:

V roku 2013 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume..283,10 v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z. boli zapojené do rozpočtu z rezervného fondu..
Na finančných operáciách bola účtovaná aj školská jedáleň – príjem za stravu od rodičov – 2727,63 €

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013 v EUR

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
123570	132560,66	107,27

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	123570	132560,66	107,27
Spolu			

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 49000 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2013 v sume..50085,91 EUR, čo je 102,21 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, a materskej školy,

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 15940 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 20720,58 EUR, čo je 129,99 % čerpanie. Patria sem odvody pracovníkov OcÚ, a materskej školy

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 47880EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume.53033,20 EUR, čo je 110,76 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 2810 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 2387,96 EUR, čo predstavuje 84,98. % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 0 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2013 v sume. 0 EUR, čo predstavuje 0 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1500	6252	416,80

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	1500	6252	416,80
Spolu			

Textová časť – kapitálové výdavky :

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

b) Ekonomická oblasť - cestná doprava

Ide o nasledovné investičné akcie :

- oprava chodníka .. v sume 6252 EUR,

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
0	3112,46	0

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Z rozpočtovaných 0 EUR na splatenie pôžičky od fyzickej osoby čerpanie k 31.12.2013 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0. %.

- finančné výdavky sú v rámci školskej jedálne MŠ vo výške 3112,46 EUR

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

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2013
Bežné príjmy spolu	139086,93
z toho : bežné príjmy obce	136,359,30
ŠJ	2727,63
Bežné výdavky spolu	135673,12
z toho : bežné výdavky obce	132560,66
ŠJ	3112,46
Bežný rozpočet	
Kapitálové príjmy spolu	3151,68
z toho : kapitálové príjmy obce	3151,68
Kapitálové výdavky spolu	6252
z toho : kapitálové výdavky obce	6252
Kapitálový rozpočet	
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	313,49
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	
Príjmy z finančných operácií	283,10
Výdavky z finančných operácií	
Rozdiel finančných operácií	283,10
PRÍJMY SPOLU	142521,71
VÝDAVKY SPOLU	141925,12
Hospodárenie obce	596,59
Vylúčenie z prebytku	
Upravené hospodárenie obce	

- použitie prebytku po vylúčení nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR v sume 313,49 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.**
- zostatok finančných operácií v sume 596,59 EUR **na tvorbu rezervného fondu** podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2013 vo výške 910,08 EUR.

5. 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	354178,80	353538,67
Neobežný majetok spolu	347363,81	348261,11
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	347363,81	348261,11
Dlhodobý finančný majetok	0	
Obežný majetok spolu	6814,99	5277,56
z toho :		
Zásoby	1149,52	1112,54
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	
Dlhodobé pohľadávky	0	
Krátkodobé pohľadávky	4426,81	2280,33
Finančné účty	1238,66	1704,29
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	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	147461,61	144105,50
Vlastné imanie	108490,49	112160,23
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	
Fondy	0	
Výsledok hospodárenia	-4189,46	3669,74
Záväzky	18259,53	12290,71
z toho :		
Rezervy	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1241,25	0
Dlhodobé záväzky	0	0
Krátkodobé záväzky	17018,28	12290,71
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	20711,59	19654,56

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom	739,37	EUR
- voči daňovému úradu	1443,75	EUR
- voči zamestnancom	5219,10	EUR
- voči soc.poist' a zdravot. poist'.	3454,81	EUR

Obec k 31.12.2012 nemá žiadny prijatý úver.

7. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) štátnemu rozpočtu
- b) 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) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
- 1 -				
UPSVaR	Detské príd., strava ŠJ HN, VPP, MŠ pomôcky	1717,54	1897,94	180,40
Obvodný úrad	Dotácia na ŽP	58,66	58,66	0
Obvodný úrad	Dotácia na Regob	184,47	184,47	0
Ministarstvo financií	Na platy učiteľov	1351,00	1351,00	0
Ministerstvo financií	Voľby do NR SR	1500,34	1500,34	0
Krajský škol.úrad	Dotácia pre MŠ	752,00	752,00	0

b) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
			0

Vypracovala: Piatnicová Andrea

Predkladá: Viera Feješová, starostka obce

V Rimavskom Brezove dňa 15.5.2014