

Závěrečný účet Obce Smolenice za rok 2013

V Smoleniciach máj 2014

Obsah

1. Rozpočet obce na rok 2013	3
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013	4
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013	7
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2013	11
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu	13
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013	14
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013	16
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách	17
9. Finančné usporiadanie vzťahov	19
10. Plnenie programového rozpočtu obce	22

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 **prebytkový**. Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový** a kapitálový rozpočet ako **schodkový**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet obce k 31.12.2013 v eurách, plnenie k 31.12. 2013 a programové plnenie – je uvedenú v prílohe č. 1

„Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2012 uznesením č XX/11. Zmeny rozpočtu v priebehu rozpočtového roka boli vykonané rozpočtovými opatreniami, celkovo 10 rozpočtovými opatreniami, ktoré schválilo Obecné zastupiteľstvo v Smoleniciach:

- *rozpočtové opatrenie 1/2013 (uznesenie č. č. XXV/3 zo dňa 24.6.2014, ktorým sa opravuje uznesenie č. XVI/7 zo dňa 15.04.2013)*
- *rozpočtové opatrenie 2/2013 (uznesenie č. č. XXV/4 zo dňa 24.6.2014, ktorým sa opravuje uznesenie č. XVI/14 zo dňa 15.04.2013)*
- *rozpočtové opatrenie 3/2013(uznesenie č. č. XXV/5 zo dňa 24.6.2014, ktorým sa opravuje uznesenie č. XVII/3 zo dňa 26.06.2013)*
- *rozpočtové opatrenie 4/2013(uznesenie č. č. XXV/6 zo dňa 24.6.2014, ktorým sa opravuje uznesenie č. XVII/18 zo dňa 26.06.2013)*
- *rozpočtové opatrenie 5/2013(uznesenie č. č. XXV/7 zo dňa 24.6.2014, ktorým sa opravuje uznesenie č. XVIII/3 zo dňa 18.07.2013)*
- *rozpočtové opatrenie 6/2013(uznesenie č. č. XXV/8 zo dňa 24.6.2014, ktorým sa opravuje uznesenie č. XVIII/4 zo dňa 18.07.2013)*
- *rozpočtové opatrenie 7/2013(uznesenie č. č. XXV/9 zo dňa 24.6.2014, ktorým sa opravuje uznesenie č. XVIII/12a zo dňa 18.07.2013)*
- *rozpočtové opatrenie 8/2013(uznesenie č. č. XXV/10 zo dňa 24.6.2014, ktorým sa opravuje uznesenie č. XVIII/12b zo dňa 18.07.2013)*
- *rozpočtové opatrenie 9/2013(uznesenie č. č. XXV/11 zo dňa 24.6.2014, ktorým sa opravuje uznesenie č. XIX/3 zo dňa 14.08.2013)*
- *rozpočtové opatrenie 10/2013(uznesenie č. č. XXV/12 zo dňa 24.6.2014, ktorým sa opravuje uznesenie č. XXI/15 zo dňa 16.12.2013)“.*

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013

Rozpočet na rok 2013	Rozpočet upravený 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1285347	1415414	1486212	105

A. Bežné príjmy

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Textová časť – bežné daňové príjmy – zdôvodnenie neplnenia resp. prekročenia.

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 518846 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 648913EUR, čo predstavuje plnenie zvýšené o 25 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 142000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 149179 EUR, čo je 105 % plnenie..

c) Daň za psa Rozpočet 2500€ – plnenie 2019 €. V rozpočte sa vychádzalo z evidencie psov za rok 2013 – znížený celkový počet psov, obyvatelia prihlasujú psy na rodinné domy /nižší poplatok/

d) Daň za ubytovanie -položka je prekročená o 919 €. Vychádzali sme z evidencie ubytovacích zariadení – túto položku nevieme presne určiť, závisí od počtu osôb, ktoré sa ubytujú v obci

e/Daň za užívanie verejného priestranstva – položka je prekročená o 1757€ – doplatok z predchádzajúceho obdobia

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad . Nedoplatky za KO sume 4963€ čiastočne sa splácajú splátkovými kalendármi, čiastočne budú vymáhané v exekučnom konaní.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Príjmové finančné operácie

212 003 Z prenájmu nájomných bytov :

Pri tvorbe rozpočtu na rok 2012 v uvedenej položke bola naakumulovaná vyššia čiastka z minulých rokov, ktorá bola prevedená do rozpočtu na rok 2013. Platba 90088€ predstavuje reálne platby.

212 003 Prenájmy

Org. 1 KD Smolenice plnenie v roku 2013 vyššie z dôvodu väčšieho záujmu predajcov, organizácií o prenájom sobášnej miestnosti a sály na prenájom priestorov.

Org. 2 KsD Neštych plnenie v roku 2013 menšie, nižší záujem občanov o prenájom priestorov

Org. 3 Zdravotné stredisko plnenie v roku 2013 nižšie, neplatič- SMŠ Lienka- návrh na zrušenie nájmu v budove zdravotného strediska , uvažovať pre neziskovú organizáciu

s prenájmom v budove školy, alebo iných priestoroch, ktoré by si našli zriaďovatelia SMŠ Lienka

Org. 4 Poľovnícky revír – nájom má byť 264,50 €, zaúčtované v zložke správne poplatky

Org. 5 KC SAV plnenie v roku 2013 nižšie oproti rozpočtu, zníženie rozpočtu z dôvodu nižšieho počtu sobášov

223 001 Energie

Org. 3 - navýšenie energie z dôvodu spresnenia spotreby

Org. 6 – navýšenie na položke podľa spresnenia odhadu

222 003 Stravné - v plnení je zaevidovaný príspevok na stravovanie zo sociálneho fondu. Položka je oproti skutočnosti navýšená. Pri rozpočtovaní sa neuvažovalo s tým, že z platu starostky sociálny fond netvorí, a preto príspevok na stravovanie v príjmoch je znížený. Starostka platí za lístok viac ako zamestnanci obce.

Iné nedaňové príjmy

292008 – Z výťažkov lotérií a iných podobných hier

- Predpoklad rozpočtu na r. 2013 – vychádzali sme z príjmov za rok 2014 – položku nevieme presne určiť a nevieme ovplyvniť jej plnenie. Závisí od počtu obrátov zariadení prevádzkujúcich lotérie v obci.

292 – v položke sa nachádzajú i preplatky za elektrickú energiu- v minulom roku boli nastavené vyššie zálohové platby za jednotlivé odberné miesta, po ročnom vyúčtovaní sa tieto znížili.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 17000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 17389 EUR, čo je 102 % plnenie.

Za porušenie predpisov : vychádzali sme z evidencie pokút, nesplnené o 20 € - položku neovplyvníme

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

Granty a transfery v sume 405453 € boli oproti rozpočtu prekročené o 20,2%. Boli účelovo určené a použité v súlade s ich účelom.

B. Kapitálové príjmy:

Textová časť – kapitálové príjmy:

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 1000EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 1120 EUR, čo predstavuje 112 % plnenie.

b) Granty a transfery

Obec prijala z Ministerstva dopravy, výstavy a regionálneho rozvoja SR grant vo výške 3615.01 EUR. Prostriedky boli účelovo viazané / výdaje v časti cestná doprava – údržba: výtlky/

C. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
307342	177960	58

Textová časť – príjmové finančné operácie:

Pol.453 000 zostatok prostriedkov z minulého roku bola oproti rozpočtu prekročená o 18.4%, t.j. o 7110 €.

Položka 45649,24€ pozostáva z týchto častí:

Dopravné škola :	134,44
Grant škola – sociálne zariadenie	38539,00
Grant škola – výdavok r. 2012	5300,00
Ing. Polák – platy poslanca	1675,80

Pol. 454001

V rozpočte bol naplánovaný presun prostriedkov z rezervného fondu vo výške 168803. Uzneseniami obecného zastupiteľstva bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 132311 EUR, čo predstavuje zníženie oproti rozpočtu o 22%.

Pol 514002 Kontokorentný úver. Rozpočet : 100000 Obec vôbec v r. 2013 nečerpala kontokorent.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013

Rozpočet na rok 2013	Upravený rozpočet 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1503485	1621784	1566126	97

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Upravený rozpočet 2013	Skutočnosť k 31.12.20.13	% plnenia
684284	705985	683478	97

Textová časť – bežné výdavky:

Výdavky verejnej správy pol 610 platy.

R 130000, plnenie 134329

Plnenie prekročené v dôsledku toho, že do tejto položky bolo presunuté: KsD-3100 + verejná zeleň – zamestnanec 7000 + opatrovatelka +2500 , t.j. celkom 12600. V konečnom dôsledku bola zaznamenaná úspora mzdového fondu 8271 €.

Poistné bolo zvýšené o 12,9% v dôsledku toho, že do tejto položky boli zahrnuté aj poistenia poslancov a členov komisií.

Stravovanie : položka prekročená o 2225 €, nakoľko pribudli 2 zamestnanci s pracovným časom 8h, /pôvodne 2 na 4 hodiny – bez lístkov, a pracovníčke v KsD bol znížený úväzok na 5 hod. – plánované na 4 hod.– bez lístkov./

Stravné lístky za rok 2013

Počet mesiacov : 12

Počet pracovných dní za rok 2013 : 250

Počet stravníkov :

01/2013 – 12

02/2013 – 13

03/2013 – 12

04/2013 – 13

05/2013 – 13

06/2013 – 13

07/2013 – 13

08/2013 – 14

09/2013 – 14

10/2013 – 14

11/2013 – 14

12/2013 – 13

V roku 2013 nám do stravníkov pribudol p. Peter Gróf, p. Jozef Repa /nahradili brigádnikov a 2 pracovníkov na polovičný úväzok/ a pracovníčke KsD vznikol nárok na stravné lístky /úväzok 5 hodín za deň/.

Prídela do sociálneho fondu : 1,05% z plátov stálych zamestnancov a kontrolórky zo zvýšeného mzdového fondu – zvýšenie o 22,2%. Brigádnici sociálny fond netvorili.

Odmeny poslanci - plnenie v r. 2013 5400, 941 predstavujú platby za 12/2012 v januári. Zvýšenie o 5,7%.

Odmeny členovia komisii -plnenie v r. 2013 predstavuje 2253, platby za 12/2012 822
Zvýšenie o 23%.

Plat kontrolórky zvýšenie o 2,7% - dané zákonom
Poistenie. Presný výpočet - zvýšenie o 21,8%

Úroky za investičný úver: presný výpočet odsúhlasený bankou, ktorý obec neovplyvňuje :
prekročenie o 31,3%.

0.3.2.0 Ochrana pred požiarimi DHZ

Položka na materiálno-technické vybavenie nečerpaná v r. 2013, požadujú presun do r. 2014

04.5.1 Rutinná zimná údržba – prekročenie o 319 €

V r. 2013 bola dlhá zimná údržba až do apríla, minulo sa veľa posypového materiálu. V tejto položke sú zaúčtované výtlky - dotácia v hodnote 3615 €.

05.1.0. Nakladanie s odpadmi

- v rozpočte uvedená suma 100.000,- € zahŕňala aj čiastku, ktorú sme predpokladali ako výdavky v prípade, že by sme v obci zriadili dočasné zberné miesto.

06.4.0 Verejné svetlenie – prečerpanie energií o 24,3% zastaralé osvetlenie, žiarovky nie sú úsporné. Treba spraviť energetický audit.

06.6.0 Bývanie občianska vybavenosť- nájomné byty- prekročenie plnenia z dôvodu veľkej poruchovosti plynových kotlov, zatekanie strechy, prasknuté vodovodné potrubia a podobne,, navýšenie položky po uvážení poslancov na základe sústavných sťažností nájomníkov- praskanie fasády nájomných bytov, zatekanie balkónov, odlupovanie dlažby, pleseň, zateplenie strechy, poruchovosť kotlov, okien a podobne

08.1.0 OŠK Smolenice- poistenie multifunkčného ihriska- rozpočet 133,00 €, v roku 2013 platené 2 platby- jedna za rok 2012 a druhá na rok 2013

07.2.1.. Všeobecná lekárska starostlivosť – lekári a Lienka : energie prečerpané o 163 € z dôvodu umiestnenia osvetlenia na budovu

Vodné , stočné platba znížená o 69,9% - nezahŕňa vyúčtovanie za r. 2013

08.2.03 Údržba v KsD- položka prekročená o 2551 € v dôsledku zvýšených poplatkov za vyťahovanie splaškov zo žumpy. Keďže bola kuchyňa rozkopaná, musela sa budovať nová kanalizačná prípojka. Napojenie na kanalizáciu. Zvýšený počet akcií vyžadoval aj zvýšenú rutinnú údržbu.

08.2.09 KD Smolenice energie – zvýšenie o 11479 € -nezateplené priestory , úniky energie Dohody o vykonaní práce – rozpočet podľa skutočnosti v roku 2012, skutočnosť roku 2013 nižšia, dôvod: zníženie počtu dohodárov a nevýhodné podmienky dané zákonom pre odvody z dohôd, zrušenie formy uzatvorenia pracovného pomeru z dohodárov na trvalý pracovný pomer

08.2.06 Múzeum energie. Položka prekročená o 39%, nakoľko tam musia byť napojené odvlhčovače z dôvodu ochrany exponátov, ktoré sú napojené nonstop – 2 ks po 500 W/hod.

08.4.0 cintorín – údržba prekročená o 1517 €. Zvýšenie bolo spôsobené havarijným stavom – porucha vody na cintoríne v Smoleniciach. V tejto položke je aj údržba kalvárie v hodnote 600€.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Upravený rozpočet 2013	Skutočnosť k 31.12.20.13	% plnenia
139822	227572	238600	105

Zdôvodnenie prekročených položiek:

Územný plán

V roku 2012 bolo z rozpočtu na ÚPN odobratých 500 € na základe nedočerpania. R. 2013 tým pádom mal byť zvýšený o 5000 €, ale zostal na sume 20 000€. V konečnom zúčtovaní je plnenie rozpočtu ÚPN nedočerpané o 603 €.

V plnení pol UPN sa vyskytla pol. 1947 €, ktorá je súčasťou rekonštrukcie cesty II/502, čo znamená, že bude pripočítaná v rozpočtovej položke rekonštrukcia cesty II/502.

Cesta II/502

V dôsledku rozdelenia projektu cesty II/502 prišlo k navýšeniu projektovej dokumentácie v závislosti od požiadaviek projektanta. Pri celkovom zúčtovaní je pripočítaná aj suma zamerania nového pozemku o sumu 1000 €.

Ul. Štefana Baniča

Maximálna suma na odstránenie havárie na Ul. Štefana Baniča bola stanovená na výšku 17242 €. Podklady boli zaslané poslancom mailom. Pri realizácii sa vyskytla závažná chyba, a to pri p. Štefanovi Dvorčákovi a dome p. Jelenka, že prípojky plynu do týchto domov boli riešené zo spodnej časti rozvodu plynu. Tým pádom sa musela novobudovaná odvodňovacia kanalizácia uložiť hlbšie o cca 50 – 80 cm, a to zn. že i odvodňovacie rúry boli oproti projektu navýšené zhruba o 40 m. Všetky zmeny sú podchytené v stavebnom denníku, ktorý je súčasťou odovzdávacieho protokolu a je uložený na stavebnom úrade na OcÚ u Ing. Zamborského.

Ul. Jahodnícka

Na základe pracovných podkladov s celkovou sumarizáciou riešenia havarijnej situácie na obslužnej komunikácii Jahodnícka sa predpokladala maximálna suma 21749 €. Táto cena pozostáva zo 4 položiek, ktoré boli poslancami odsúhlasené. Pri prepisovaní zápisnice vypadla z celkovej sumy suma 5150 €, ktorá bola na pol. č.1. Podklady boli zaslané p. Horníkom všetkým poslancom mailom.

Havarijný stav – kuchyňa ZŠ s MŠ – obec musela riešiť havarijný stav, aby neprišlo k zatvoreniu školskej kuchyne. Predpokladanú hodnotu zakázky sme nevedeli odhadnúť – riešené v časovej tiesni

Základná škola – grant

V roku 2012 obec dostala grant vo výške 70839€, z ktorého sme čerpali aj na projektovú dokumentáciu a verejné obstarávanie, ktorá nám potom bola pri konečnom zúčtovaní vyplatená. t.zn., že v konečnom zúčtovaní sme museli vykázat' zisk 5180 €, ktorý bol vyplatený v minulom roku.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2013	Upravený rozpočet 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
129379	129379	32612	25

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Obec spláca mesačné splátky za nájomné byty 4622.32 €. Každý mesiac banka aktualizuje pohyb medzi istinou a úrokom. Každý mesiac je účtovaný podľa výpisov banky inak. Z rozpočtovaných 21739 EUR na splácanie istiny nájomných bytov z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 24848 EUR, čo predstavuje rozdiel oproti rozpočtu o 14,3%.

Splácanie istiny investičného úveru v rozpočte bola 7640 . Mesačná splátka je každý mesiac rovnaká: 647€. Plnenie je zvýšené na základe skutočnosti o 124 €.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Upravený rozpočet 2013	Skutočnosť 2013	% plnenia
550000	558848	611436	109

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2013

Hospodárenie obce	Rozpočet 2013 v €	Rozpočet 2013 Upravený v €	Plnenie 2013 v €	Plnenie 2013 v %
Bežné príjmy spolu	1 300 347	1 430 414	1 518 517	106%
z toho : bežné príjmy obce	1 285 347	1 415 414	1 486 212	105%
bežné príjmy RO	15 000	15 000	32 305	215%
Bežné výdavky spolu	1 234 284	1 264 833	1 294 914	102%
z toho : bežné výdavky obce	684 284	705 985	683 478	97%
bežné výdavky RO	550 000	558 848	611 436	109%
Bežný rozpočet	66 063	165 581	223 603	135%
Kapitálové príjmy spolu	1 000	1 000	4 735	474%
z toho : kapitálové príjmy obce	1 000	1 000	4 735	474%
kapitálové príjmy RO	0	0	0	NOVÉ
Kapitálové výdavky spolu	139 822	227 572	238 600	105%
z toho : kapitálové výdavky obce	139 822	227 572	238 600	105%
kapitálové výdavky RO	0	0	0	NOVÉ
Kapitálový rozpočet	-138 822	-226 572	-233 865	103%
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-72 759	-60 991	-10 262	17%
Vylúčenie z prebytku	0	0	3 416	NOVÉ
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-72 759	-60 991	-13 678	22%
Príjmy z finančných operácií	202 806	307 342	177 960	58%
Výdavky z finančných operácií	129 379	129 379	32 612	25%
Rozdiel finančných operácií	73 427	177 963	145 348	82%
PRÍJMY SPOLU	1 504 153	1 738 756	1 701 212	98%
VÝDAVKY SPOLU	1 503 485	1 621 784	1 566 126	97%
Hospodárenie obce	668	116 972	135 086	115%
Vylúčenie z prebytku	0	0	3 416	NOVÉ
Upravené hospodárenie obce	668	116 972	131 670	113%

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu v sume 10262,- EUR zistený 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 1640 EUR

a nevyčerpané prostriedky z účelovo určených darov v sume 1776 EUR bol v rozpočtovom roku 2013 vysporiadaný z finančných operácií
- 13678 EUR

Zostatok finančných operácií v sume 145348 EUR bol použitý na:

vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 13678

Zostatok finančných operácií v sume 131670 EUR, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2013 vo výške 131670 EUR.

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2013	58967
Prírastky - z prebytku hospodárenia	134270
- ostatné prírastky	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	132311
KZ k 31.12.2013	60926

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje [kolektívna zmluva](#).

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2013	0
Prírastky - povinný prídél – 1,05 %	1099
Úbytky - stravovanie	983
KZ k 31.12.2013	116

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Majetok spolu	3859808,69	3916957,66
Neobežný majetok spolu	3536504,19	3627264,22
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	1275,92
Dlhodobý hmotný majetok	2803569,11	2893053,22
Dlhodobý finančný majetok	732935,08	732935,08
Obežný majetok spolu	323304,50	288079,89
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	64924,93	63620,61
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	27809,66	31444,50
Finančné účty	230569,91	193014,78
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	0,00	1613,55

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	3859808,69	3916957,66
Vlastné imanie	2341026,52	2484221,24
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	150831,21	291092,92
Záväzky	842274,65	865486,16
z toho :		
Rezervy	25406,80	15074,79
Zúčtovanie medzi subjektami VS	134,44	52,10

Dlhodobé záväzky	788003,95	828929,48
Krátkodobé záväzky	4130,55	3806,69
Bankové úvery a výpomoci	24598,91	17623,10
Časové rozlíšenie	676507,52	567250,26

Stav na účtoch:

Stav bankových účtov Obce Smolenice k 31.12.2013			
Banka	Číslo účtu	Názov účtu	Stav účtu
VÚB	4224-212/0200	Bežný účet	34 203,39 €
VÚB	1592771451/0200	Fondový účet (zo štátneho rozpočtu)	19,62 €
VÚB	2384200253/0200	Mzdový účet	46,63 €
VÚB	11690004224212/0200	Sociálny fond	116,16 €
Spolu VÚB			34 385,80 €
Prima banka	1112727006/5600	Bežný účet	28 363,68 €
Prima banka	1112729001/5600	Nájomné byty	113 432,50 €
Prima banka	1112723005/5600	Nájomné byty - Fond opráv	16,32 €
Spolu Prima banka			141 812,50 €
Peniaze na ceste (z Prima banky do VÚB)			16 447,91 €
Spolu bankové účty Obce Smolenice			192 646,21 €
Stav pokladne Obce Smolenice k 31.12.2013			368,57 €
Spolu bankové účty a pokladňa Obce Smolenice			193 014,78 €

Obec vytvorila rezervu vo výške 15074,79:

Nevyčerpané dovolenky :	2974,79
audit	2200,00
starostka – odstupné	6500,00
odstupné, odchodné zamestnanci	1300,00
odmeny	1200,00
nevyfakturované dodávky	900,00
energie	

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec k 31.12.2013 eviduje záväzky v hodnote 865486,16 €

Z toho

- voči bankám – úver nájomné byty	Prima banka	zostatok istiny	763155,68 €
- úver investičný	VUB	zostatok istiny	17497,33 €
- voči dodávateľom /neuhradené faktúry/			3783,59 €
- Zábezpeka nájomné byty			65657,64€

8. Prehľad o poskytnutých dotáciách

Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z. Obec v roku 2013 poskytla dotácie v súlade so VZN č.48 /2013 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Dotácie

názov spolku	dátum prijatia	evidenčné číslo	žiadost' na sumu :	pridelená suma :	čerpanie :	mimoriadna dotácia :	UZ :
Školské ihrisko celkový rozpočet 7000.- €/mimo dotácie/						70	0
Základná organizácia zväzu chovateľov Smolenice	28.9.2012	565/2012	2000	1000	1000		1
Šachový krúžok	4.10.2012	582/2012	300	200	200		2
Klub dôchodcov Smolenice p. Gajdová	8.10.2012	592/2012	3000	2000	1997,08		3
Cyklistický klub Karpaty Smolenice	10.10.2012	594/2012	4800	2600	2600	1000	4
Klub amerického futbalu - Eagles Smolenice	15.10.2012	611/2012	2000	1000	1000	217	5
Jednota dôchodcov p. Kubovčíková	22.10.2012	629/2012	300	200	200		6
Základná organizácia zväzu záhradkárov Smolenice	24.10.2012	640/2012	500	1000	849,77		7
Spevácky zbor Mysterium Cantus	24.10.2012	642/2012	1000	400	400		8
Materský klub Smolenických drobčekov	25.10.2012	644/2012	1000	800	800		9
Športový klub DRAKO TAEKWON-DO ITF Smolenice	29.10.2012	652/2012	2000	1000	1000		10
Klaster Smolenice	31.10.2012	662/2012	2000	1000	1000		11
Nohejbalový oddiel Smolenice	31.10.2012	664/2012	300	200	200		13
Futbalový oddiel - starí páni	31.10.2012	665/2012	600	200	0		14
Občianske združenie Záruby Smolenice	31.10.2012	666/2012	1500	400	400		15
Tenisový oddiel V. Kormúth Smolenice	31.10.2012	669/2012	7558	150	0		16
Volejbal V. Kormúth Smolenice	31.10.2012	670/2012	200	200	0		17
Rímskokatolícka cirkev - Farnosť Smolenice	31.10.2012	671/2012	3400	500	3400		18
Poľovnícke združenie DRINY Smolenice	8.11.2012	690/2012	800	300	300		19

OZ Naše Smolenice	9.11.2012	691/2012	1780	800	800		20
Slovenský zväz protifašistických bojovníkov	13.11.2012	698/2012	150	100	99,89		21
Ján Mika, Komenského 11, Smolenice	3.12.2012	745/2012	600	400	0		22
RTVŠ ženy Ing. Denkociová, Smolenice	17.12.2012	761/2012	680	300	227,58		23
spolu :			36468	14750	16474,32	1287	

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
OŠK Smolenice – bežné výdavky	21 170 EUR	21 170 EUR	0

K 31.12.2013 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 48/203 o dotáciách.

9. Finančné usporiadanie vzťahov

Finančné usporiadanie vzťahov voči:

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom

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 zriadeným a založeným právnickým osobám](#)

Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou €:

Bežné príjmy v €

Rozpočet schválený	Upravený	Skutočnosť k 31.12.2013
15000,00	15000,00	32 304,70

Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou €:

Bežné výdavky v €

Rozpočet schválený	Upravený	Skutočnosť k 31.12.2013
550000,00	558848,00	611 435,96

Výdavky boli pokryté z príjmov v nasledujúcej štruktúre:

Základná škola s materskou školou v roku 2013 hospodárila s finančnými prostriedkami poskytnutými zo ŠR , podielové dane- obec , vlastné zdroje

v tom:

- normatívne finančné prostriedky	359 824,00 €
- kreditové príplatky	498,00 €
- dotácia na vzdelávacie poukazy	6 763,00 €
- príspevok na predškolské vzdelávanie	3 593,00 €
- dotácia na zvýšenie plátov pedagogických pracovníkov	8 489,00 €
- SZP	567,00 €
- dopravné	2 009,30 €
- asistenti	9 120,00 €
- projekt knižnica	3 000,00 €
- prostredníctvom ÚPSVaR boli pre deti z rodín v HN na stravu	1 224,44 €
-zostatok z roku 2012 – dopravné	134,44 €
-z podielovej dane prijatej na obec	183 500,01 €
- vlastné zdroje – poplatky, dotácie, réžia, dbp	32 304,70 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
<u>Základná škola</u>			
610 – Mzdové prostriedky	228 000,00	228 000,00	222 183,80
620 – Odvody do PF	84 000,00	84 000,00	86 216,62
630 - Tovary a služby	62726,00	62 726,00	68 366,56
640 - Transfery	1 500,00	6 500,00	6 901,08
640- Transfery rok 2012	134,44	134,44	134,44
S p o l u :	376 360,44	381 360,44	383 802,50
<u>MŠ</u>			
610 – Mzdové prostriedky	52 250,00	52 250,00	68 544,89
620 – Odvody do PF	18 030,00	18 030,00	24 925,87
630 - Tovary a služby	17 407,06	17 407,06	25393,58
640 - Transfery	100,00	100,00	35,63
S p o l u :	87 787,06	87 787,06	118 899,97
<u>Školská jedáleň pri ZŠ</u>			
610 – Mzdové prostriedky	34 050,00	34050,00	34 648,26
620 – Odvody do PF	11 350,00	11 350,00	12 916,35
630 - Tovary a služby	12 850,00	12 850,00	21 447,39
640 - Transfery	100,00	100,00	118,63
S p o l u :	58 350,00	58 350,00	69 130,63
<u>Školská družina</u>			
610 – Mzdové prostriedky	17 350,00	17 350,00	19 138,14
620 – Odvody do PF	6 980,00	6 980,00	8 321,42
630 - Tovary a služby	3123,50	6970,50	10 534,46
640 - Transfery	50,00	50,00	0,00
S p o l u :	27 502,50	31 350,50	37 994,02
Príspevok na stravu deťom z rodín v HN	0,00	0,00	1 608,84
Spolu	550 000,00	558 848,00	611 435,96

Rozpočtová organizácia v súlade s ustanovením § 23 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. je oprávnená prekročiť rozpočtový limit výdavkov o poplatky za MŠ a ŠKD, prenájom, réžia ŠJ, dobropisy, dary, dotácie a ostatné .

Výdavky rozpočtových organizácií sa týkajú miezd a odvodov zamestnancov, platby za plyn, elektrickú energiu, vodu, kancelárske potreby, poštovné, telefón, poplatky bankám, údržbu budov v správe, nákup drobného hmotného majetku, školenie, softvér, nájom, čistiace a hygienické potreby, učebné pomôcky, všeobecné služby, cestovné, opravy a údržby, revízie kotlov.

b/Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	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 -
Ministerstvo financií	Školstvo – bežné výdavky – nepedagogickí zamestnanci	8489	8489	0
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja	Bežné výdavky Cesta Jahodnícka ul. - výtlky	3615,01	3615,01	0

c/Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2013 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

10. Plnenie programového rozpočtu obce

Programový rozpočet obce

PČ Programu	Názov programu	Rozpočet 2013 v €	Rozpočet 2013 Upravený v €	Plnenie 2013 v €	Plnenie 2013 v %
Program 1	Plánovanie, manažment a kontrola	251 181	252 037	257 753	102%
Program 2	Propagácia a marketing	7 200	7 450	6 556	88%
Program 3	Interné služby	19 607	19 607	19 696	100%
Program 4	Služby občanom	21 938	21 938	21 887	100%
Program 5	Bezpečnosť	4 421	4 421	2 323	53%
Program 6	Odpadové hospodárstvo	102 300	102 300	84 444	83%
Program 7	Komunikácie	52 100	93 895	93 719	100%
Program 8	Vzdelávanie	672 669	714 267	805 686	113%
Program 9	Šport	15 780	15 780	21 170	134%
Program 10	Kultúra	45 097	48 897	52 459	107%
Program 11	Prostredie pre život	124 484	124 484	116 904	94%
Program 12	Bývanie	183 708	183 708	83 135	45%
Program 13	Sociálne služby	3 000	33 000	394	1%
Celkové výdavky		1 503 485	1 621 784	1 566 126	97%

Vypracovala: Ing. Anna Lošonská
obce

Predkladá: Pavlína Hornáčková, v.r. starostka

V Smoleniciach dňa 3.6.2014

Príloha č. 1 Rozpočet obce Smolenice 2013 Vyhodnotenie

