**Záverečný účet obce Dolné Zelenice**

**za rok 2013**

**V Dolných Zeleniciach máj 2014**

**Vypracovala: Edita Podhradská**

**Záverečný účet obce Dolné Zelenice za rok 2013**

**OBSAH:**

1. Rozpočet
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. Finančné usporiadanie finančných vzťahov
9. Hodnotenie plnenia programov obce
10. **Rozpočet obce na rok 2013**

Rozpočet obce Dolné Zelenice na rok 2013 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 12.12.2012 uznesením č.39 /2012.

Úpravy rozpočtu:

1./ 23.1.2013: Dohoda s NDS o úhrade za výruby

2./ 23.1.2013: FO nevyčerpané dopravné ZŠ

3./ 12.6.2013: uznesenie OZ .č. 2/2013

4./ 4.9.2013: uznesenie OZ č. 35/2013

5./ 27.9.2013: Finančné operácie

6./ 30.9.2013: Finančné operácie

7./ 30.9.2013: starostka obce – rozpočtové opatrenie

8./ 23.10.2013: uznesenie OZ č. 42/2013

9./ 4.12.2013: uznesenie OZ č. 50/2013

***Rozpočet obce na rok 2013 v €***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Rozpočet**  | **Rozpočet** **po zmenách**  |
| **Príjmy celkom** | **384.107,00** | **488.422,82** |
| z toho : |  |  |
| Bežné príjmy | 384.107,00 | 482.277,29 |
| Kapitálové príjmy |  0 | 0 |
| Finančné operácie |   |  6.145,53 |
|  |  |  |
| **Výdavky celkom** | **379.074,00** | **407.390,07** |
| z toho : |  |  |
| Bežné výdavky | 377.074,00 | 128.101,46 |
| Kapitálové výdavky | 2.000,00 | 6.150 (ocu) |
|  |  | 5.068,61 (zš) |
| Finančné výdavky |   |  |
| Výdavky RO s právnou subjekt. | 268.070,00 | 268.070,00 |
|  |  |  |

**2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v celých €**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 488.422,82 |  472.837,31 |  96,80 |

**1) Bežné príjmy - daňové príjmy :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 164.661,00 |  163.778,30 |  **95**,15 |

**a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve**

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 140.000 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR v sume *137.640,87 €,* čo predstavuje plnenie na 98,31 %.

**b) Daň z nehnuteľností**

Z rozpočtovaných 11.720 € bolo skutočné plnenie k 31.12.2013 v sume *12.365,37 €,* čo je 105,50 % plnenie.

c) Daň za psa: rozpočet:400 Eur, plnenie 94,12 Eur %plnenia 94,13

d) Daň za užívanie ver. priestranstva: rozpočet 700 Eur, plnenie 341,00 Eur, % plnenia 48,11

e) Daň za odpady: rozpočet 10.000,00 Eur, plnenie 9.519,70 Eur, % plnenia 95,20.

f) Daň za jadrové zariadenia: rozpočet 3600 Eur, plnenie 3534,86 Eur, % plnenia 98,19

**2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 700,00 |  351.00  |  **16,71** |

**Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

1. prenájom pozemkov: rozpočet: 400 Eur, plnenie: , % plnenia: 0
2. prenájom PZ: rozpočet: 300 Eur, plnenie 351,00 Eur, % plnenia: 117,00

**3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 109.908,75  |  109.242,74 |  **99,39** |

1. Správne poplatky: rozpočet: 5.000,00 Eur, plnenie: 4.233,90 Eur, % plnenia. 84,68
2. Pokuty a penále: rozpočet: 50,00 Eur, plnenie: 17,00 Eur, % plnenia: 34,00
3. Železný šrot, drevo: rozpočet: 200,00, skutočnosť: 1.800,00 Eur %plnenia:
4. Voda: rozpočet: 6.000 Eur, plnenie: 5.236,30 Eur, % plnenia: 87,27
5. Vyhlasovanie v MR: rozpočet: 600 Eur, skutočnosť: 470,50 Eur, % plnenia: 78,42
6. Hrobové miesta: rozpočet: 500,00, plnenie: 210,00 Eur, % plnenia. 42,00
7. Úroky v banke: rozpočet: 200,00 Eur, plnenie. 10,17 Eur, % plnenia. 5,09
8. Príjmy z náhrad poistného plnenia: rozpočet:311,75, skutočnosť: 311,72
9. Príjmy z lotérií: rozpočet:500,00 Eur, skutočnosť: 408,12 Eur % plnenia: 81,62
10. Príjem z recyklačného fondu: rozpočet: 300,00 Eur, plnenie: 298,00 Eur, % plnenia: 99,33
11. Nár.diaľničná spoločnosť: rozpočet: 96.247,00 Eur, skutočnosť: 96.247,00 Eur, % plnenia. 100

**Granty z vyššieho územného celku: 250 Eur**

**Tuzemské bežné granty: 210 Eur**

**Obec prijala nasledovné granty a transfery zo ŠR v celkovej výške: 192.635,60 Eur**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **P.č.** | **Poskytovateľ**  | **Suma v €** | **Účel**  |
| 1. | ŠR: dotácia REGOB  | 185,13 | Register obyvateľov |
| 2. | ŠR:KÚ ŽP Trnava. | 58,87 | Dotácia na ochranu ˇŽP |
| 3. | Krajský stavebný úrad | 521,73 | Spoločný stavebný úrad |
| 4. | Krajský školský úrad | 188.496,00 | Školstvo (ZŠ a MŠ) |
| 5. | Obvodný úrad Trnava | 755,56 | Financovanie volieb v r.2013 |
| 6. | ÚPSVaR Piešťany | 1.356,70 | Stravné a šk. potreby pre deti v HN |
| 7. | Roep: | 351,54 | Register evidencie pozemkov |
| 8. | Obvodný úrad Trnava | 80,40 | Odmena skladníka materiálu CO |
| 9. | ŠR:KÚ pre cestnú dopr.TA | 829,67 | Údržba MK  |
|  | **SPOLU ZO ŠR:** | **192.635,60** |  |

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

**4) Kapitálové príjmy :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 0 | 102,00 |  |

**Príjmy kapitálového rozpočtu tvorili:**

**-príjem za predaj pozemku (M.Ondrejíček)**

**5) Príjmové finančné operácie :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 6.145,53 | 6.267,67 | 101,99 |

Finančné operácie tvoril prevod zostatku nevyčerpaných finančných prostriedkov Základnej školy na rok 2012 vo výške 222,57 Eur, ďalej príjmy na stravu v ŠJ pri MŠ (tie sa nerozpočtujú) vo výške 122,14 Eur, prevod z výsledku hospodárenia za rok 2012 vo výške 5.922,96 Eur na rezervný účet obce.

**6) Hospodárenie ZŠ s MŠ ( rozpočtová organizácia):**

**Bežné príjmy :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 268.070,00 |  258.243,76  |  **96,33** |

Nevyčerpané finančné prostriedky k 31.12.2012 vo výške 222,57 Eur (dopravné pre žiakov ZŠ).

**Kapitálové príjmy :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 5.068,61 |  5.068,61  |  **100** |

**3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013 v celých €**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 407.390,07 |  391.404,12 | 96,07 |

**1) Bežné výdavky obce:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 134.251,46 |  128.091,75  |  **95,41** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Obec****- bežný rozpočet obce: 128101,46 Eur****-kapitálový rozpočet obce: 6150 Eur** |  |  |  |  |

**Čerpanie programového rozpočtu**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|   | pôvodný | upravený |  skutočnosť | %plnenia |
| ***Finančné operácie – stravovanie prevod zo SF*** | ***0*** | ***0*** | ***83,20*** |  |
|  |  |  |  |  |
| **Program 1** |  |  |  |  |
| **Podprogram 1 11** |  |  |  |  |
| **riadenie obce** |   |   |   |   |
| Výdavky zo ŠR (voľby do VÚC) – **kód zdroja 111** | 0 | 836,56 | 835,96 | 99,93 |
| **Výdavky obce – kód zdroja 41** |  |  |  |  |
| platy a ostatné osobné plnenia | 33170 | 33100 | 33112,19 | 100,037 |
| odvody do poistných fondov | 10000 | 13470 | 12951,83 | 96,15 |
| cestovné náhrady | 500 | 600 | 527,53 | 87,92 |
| energie | 5000 | 3300 | 3222,23 | 97,64 |
| poštovné a telekomunikačné služby | 1000 | 1350 | 1292,54 | 95,74 |
| interiérové vybavenie (plechové skrine) | 2000 | 1666,36 | 1666,36 | 100,00 |
| Všeobecný materiál, knihy... | 4500 | 6045 | 5880,70 | 97,28 |
| Všeobecné služby | 8000 | 3200 | 2983,88 | 93,25 |
| Služby (stravovanie, poistné, prídel do SF..) | 2050 | 2145 | 1967,16 | 91,70 |
| Odmeny OZ | 0 | 800 | 795 | 99,38 |
| Odmeny mimoprac.pomeru | 950 | 3270 | 3262,51 | 99,77 |
| ***riadenie obce spolu*** | **67170** | **69782,92** | **68497,89** | **98,15** |
|   |   |   |   |   |
|  |  |  |  |  |
| **daňová politika obce** |   |   |   |   |
| **Podprogram 1 12** |  |  |  |  |
| **Daňová politika** |  |  |  |  |
| osobné plnenia (hl. kontrolór obce) | 600 | 370 | 361,47 | 97,69 |
| Odvody do poisťovní | 204 | 204 | 0 | 0 |
| špeciálne služby - audit | 900 | 880 | 840 | 95,45 |
| poplatky za vedenie účtov | 700 | 550 | 530,99 | 96,54 |
| ***daňová politika spolu*** | ***2404*** | ***2004*** | ***1732,46*** | ***86,45*** |
|  |  |  |  |  |
| **Podprogram 1 13**  |  |  |  |  |
| **Členstvo v združeniach** |  |  |  |  |
| Bežné transfery – SOU Hlohovec | 3000 | 705 | 751 | 106,52 |
| Členské ZMOS, RVC, ZMO-J.Bohunice | 500 | 500 | 248,64 | 49,73 |
| Ostatné transfery | 500 | 500 | 0 | 0 |
| ***spolu*** | ***4000*** | ***1705*** | ***999,64*** | ***58,663*** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Program 10** |  |  |  |  |
| **Podprogram 10 11** |  |  |  |  |
| **Verejná zeleň kód zdroja 41**  |  |  |  |  |
| Všeobecný materiál | 0 | 50 | 41,80 | 83,60 |
| Pracovné odevy a obuv | 0 | 85 | 84,14 | 98,99 |
| palivá | 0 | 209 | 208,8 | 99,90 |
| Údržba strojov | 0 | 600 | 547,99 | 91,33 |
| Údržba priestranstiev | 600 | 70 | 67,37 | 96,24 |
| *Zdroje 1 71 – iné zdroje (NDS) – bežné výdavky* |  |  |  |  |
| Prevádzkové stroje  | 0 | 1989 | 1989 | 100 |
| Údržba (rekultivácia parku) | 0 | 10850 | 10142,7 | 93,48 |
| Všeobecné služby | 0 | 2000 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |
| *2 71 – kapitálové výdavky* |  |  |  |  |
| Nákup vozidla (rider) | 0 | 4150 | 4150 | 100 |
| ***Verejná zeleň spolu:*** | ***600*** | ***20003*** | ***17231,80*** | ***86,15*** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Podprogram 10 12** |  |  |  |  |
| **vodovod** |   |   |   |   |
| vodné | 6000 | 6000 | 7860,26 | 131, |
| Údržba  | 600 | 430 | 429,40 | 99,86 |
| Odmeny mimopracovného pomeru | 1000 | 600 | 487,50 | 81,25 |
| ***Vodovod spolu:*** | ***7600*** | ***7030*** | ***8777,16*** | ***124,85*** |
|  |  |  |  |  |
|   |   |   |   |   |
| **Podprogram 10 13** |  |  |  |  |
| **Verejné osvetlenie – bežný rozpočet** |  |  |  |  |
| energie | 8000 | 7000 | 6176,49 | 88,24 |
| Údržba VO | 800 | 900 | 919,97 | 102,22 |
| 2 41 – rozšírenie VO (Krajčír) | 2000 | 2000 | 1742,96 | 87,15 |
| ***Verejné osvetlenie spolu*** | ***10800*** | ***9900*** | ***8839,42*** | ***89,29*** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Program 11** |  |  |  |  |
| **Podprogram dávky v hmotnej núdzi kód zdroja 111-ŠR**  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| stravovanie | 1500 | 1500 | 1131,3 | 75,42 |
| Knihy, časopisy  | 500 | 500 | 232,40 | 46,48 |
| ***Dávky v hmotnej núdzi spolu*** | ***2000*** | ***2000*** | ***1363,70*** | ***68,19*** |
|  |  |  |  |  |
|   |   |   |   |   |
| ***Podprogram 11 13***  |  |  |  |  |
| Činnosť klubu dôchodcov |  |  |  |  |
| Bežný transfer | 750 | 750 | 750 | 100 |
| ***Činnosť klubu dôchodcov spolu*** | ***750*** | ***750*** | ***750*** | ***100*** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Program 2** |  |  |  |  |
| **Podprogram 2 22** |  |  |  |  |
| Vzdelávanie – školenia a semináre | 1400 | 1500 | 1435 | 95,67 |
| **Program vzdelávanie spolu.** | **1400** | **1500** | **1435** | **100** |
|  |  |  |  |  |
|   |   |   |   |   |
| **Program 3** |  |  |  |  |
| **Podprogram 3 31 náboženské a spol. služby** |  |  |  |  |
| Energie | 500 | 500 | 452,5 | 90,50 |
| Všeobecný materiál | 50 | 50 | 2,20 | 4,40 |
| Program – virtuálny cintorín | 0 | 79,27 | 79,27 | 100 |
| Údržba strojov (katafalk) | 0 | 87 | 86,22 | 99,10 |
| Údržba objektov | 0 | 750 | 743,84 | 99,18 |
| ***Náboženské služby spolu*** | ***550*** | ***1466,27*** | ***1364,03*** | ***93,03*** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Podprogram 3 32**  |  |  |  |  |
| **Miestny rozhas** |  |  |  |  |
| Údržba MR | 250 | 200 | 188,71 |  |
| Koncesionárske poplatky | 90 | 140 | 91,74 | 65,53 |
| ***Miestny rozhlas spolu:*** | ***340*** | ***340*** | ***280,45*** | ***82,49*** |
|  |  |  |  |  |
|   |   |   |   |   |
| **Program 4** |  |  |  |  |
| **Podprogram 4 41** |  |  |  |  |
| **Ochrana pred požiarmi** |  |  |  |  |
| energie | *1500* | *1000* | *1005,74* | *100,57* |
| Všeobecný materiál | 100 | 100 | 52,61 | 52,61 |
| ***Ochrana pre požiarmi spolu:*** | ***1600*** | ***1100*** | ***1058,35*** | ***96,21*** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Program 5** |   |   |   |   |
| **Podprogram 5 51** |   |   |   |   |
| **Nakladanie s odpadmi** |  |  |  |  |
| Kuka nádoby | 0 | 400 | 391,20 | 97,80 |
| Všeobecný materiál | 500 | 470 | 414,04 | 88,09 |
|  Zvoz odpadu | 5000  | 5600  | 5599,69  | 99,99  |
| Uloženie odpadu | 4900 | 1600 | 5173,35 | 92,18 |
| ***Odpadové hospodárstvo spolu*** | ***10400*** | ***12070*** | ***11578,28*** | ***95,93*** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Program 6** |  |  |  |  |
| **Podprogram 6 61**  |  |  |  |  |
| **Miestne komunikácie** |  |  |  |  |
| Zo ŠR – dotácia (111) | 0 | ***800,27*** | ***800,27*** | ***100*** |
| Vlastné zdroje (41) - údržba | 1600 | 2580 | 2572,30 | 99,70 |
| ***Miestne komunikácie spolu*** | ***1600*** | ***3380,27*** | ***3372,57*** | ***99,77*** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Program 9** |  |  |  |  |
| ***Podprogram 9 91***  |  |  |  |  |
|  ***Kultúrny dom*** |   |   |   |   |
| energie | 800 | 620 | 559,80 | 90,29 |
|  |  |  |  |  |
| ***9 92 Obecná knižnica*** |  |  |  |  |
| Knihy, časopisy | 100 | 100 | ***0*** |  |
| Odmeny zamestnancov | *500* | 500 | 168 | ***33,60*** |
| ***Program 9 spolu*** | ***1400*** | ***1220*** | ***727,80*** | ***59,66*** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Bežné výdavky obce spolu:** | **112614** | **128101,46** | **122115,59** | **95,33** |
| **Kapitálové výdavky obce** | **2000** | **6150** | **5892,96** | **95,82** |
| **Finančné operácie** | 0 | 0 | 83,20 |  |
| **Výdavky obce spolu:** | **112614** | **134251,46** | **128091,75** | **95,41** |
|  |  |  |  |  |
| **Výdavky ZŠ** |   |   |   |   |
| **Prenesené kompetencie zo ŠR pre MŠ:** |  |  | **3187** | **100** |
| **prenesené kompetencií financované zo ŠR:** | **200000** | **200000** | **185309** | **92,65** |
| **originálne kompetencie financované z rozpočtu obce MŠ:** | **42460** | **44070** | **43734,76** | **100** |
| Kapitálové výdavky na MŠ: | **0** | **5068,61** | **5068,61** |  |
| **Originálne kompetencie z rozpočtu obce (ŠKD )** | **11200** | **11200** | **12089** | **100** |
| **Originálne kompetencie z rozpočtu obce ŠJ pri ZŠ** |  12800 | **12800** | **13924** |  100 |
| **Výdavky ZŠ spolu:** | **226460** | **273138,61** | **263312,37** | **96,40** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Výdavky spolu aj so ZŠ s MŠ** | **379074** | **407390,07** | **391404,12** | **96,07** |
|  |  |  |  |  |

**4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :**

**Bežné výdavky :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 268.070,00 |  258.243,76 |  **96,33** |

**Kapitálové výdavky : RO**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 5.068,61 |  5.068,61 |  **100** |

**Usporiadanie výsledku hospodárenia**

***Vyčíslenie hospodárskeho výsledku za rok 2013***

1. ***Skutočné plnenie za rok 2013:***

 Príjmy: Výdavky:

Obec:

 Bežné : 466 467,64 122 115,59

 Kapitálové: 102,00 5 892,96

 Finančné operácie: 6 267,67 83,20

ZŠ s MŠ:

 Bežné výdavky: 258 243,76

 Kapitálové výdavky: 5 068,61

**Spolu: 472 837,31 391 404,12**

1. ***Výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2013:***

 *Príjmy: Výdavky:*

 *Bežné: 466 467,64 380 359,35*

 *Kapitálové: 102,00 10 961,57*

**Spolu: 466 569,64 391 320,92**

***Hospodársky výsledok:75 248,72 Eur***

***Hosp. výsledok znížený o nevyčerpané fin. prostriedky ZŠ vo výške 187,65 a NDS 79 965,53 Eur činí: -4 904,46 Eur.***

c) výsledok hospodárenia účtov´10 125,32 Eur (čo je rozdiel medzi účtami triedy 6 (výnosy) 209 806,68 a účtami triedy 5 (náklady) 219 932.

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

- vysporiadanie schodku hospodárenia zisteného podľa § 10 odst. 3 písm. a), b) Zákona č. 583/2004 Z.z. v platnom znení o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov vo výške -4 904,46 Eur.

 - prevodom z rezervného fondu a ďalších peňažných fondov.

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Fond rezervný** | **Suma v €** |
| ZS k 1.1.2013  | 4.595,47  |
| Prírastky - z prebytku hospodárenia | 1.407,45  |
|  - ostatné prírastky |  |
| Úbytky - použitie rezervného fondu :- uznesenie č.18/2013 - 24.4.2013 VO a MŠ-uznesenie č. 36/2013 - 4.9.2013 MŠ | 3.622,96 2.300,0 0  |
|  - krytie schodku hospodárenia |  |
|  - ostatné úbytky  |  |
| KZ k 31.12.2013 | 79,96  |

**Sociálny fond**

Tvorbu a použitie sociálneho fondu:

|  |  |
| --- | --- |
| **Sociálny fond** | **Suma v €** |
| ZS k 1.1.2013 | 220,53  |
| Prírastky - povinný prídel - 1 %  |  122,14  |
|  - povinný prídel - %  |  |
|  - ostatné prírastky |   |
| Úbytky - stravovanie  | 78,40  |
|  - regeneráciu PS, dopravu  |   |
|  - dopravné  |   |
|  - ostatné úbytky : finančné plnenie  | 229,80  |
| KZ k 31.12.2013 | 34.47 |

**6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v celých €**

**A K T Í V A**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Názov**  | **ZS k 1.1.2013** | **KZ k 31.12.2013** |
| **Majetok spolu** | **664.190,46** | **783.863,58** |
| **Neobežný majetok spolu** | ***631.109,95*** | ***663.514,25*** |
| z toho : |  |  |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 12.562,34 | 12.562,34 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 498.267,05 | 530.671,35 |
| Dlhodobý finančný majetok | 120.280,56 | 120.280,56 |
| **Obežný majetok spolu** | ***33.080,51*** | ***120.349,33*** |
| z toho : |  |  |
| Zásoby | 0 |  |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 18.326,69 | 21.172,59 |
| Dlhodobé pohľadávky |  |  |
| Krátkodobé pohľadávky  |  | 1.019,87 |
| Finančné účty  | 14.210,85 | 91.734.18 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. |  |  |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. |  |  |
| Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektmi mimo verejnej správy | 542,97 | 6.422,69 |

**P A S Í V A**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Názov** | **ZS k 1.1.2013** | **KZ k 31.12.2013** |
| **Vlastné imanie a záväzky spolu** | **426.579,42** | **519.402,77** |
| **Vlastné imanie**  | ***416.257,50*** | ***431.828,93*** |
| z toho : |  |  |
| Oceňovacie rozdiely  | -14,20 | -14.20 |
| Fondy |  |  |
| Výsledok hospodárenia  | 416.271,70 | 431.843,13 |
| **Záväzky** | ***9.084,28*** | ***86.652,52*** |
| z toho : |  |  |
| Rezervy  | 3.244,89 | 1.000,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 222,57 | 80.152,95 |
| Dlhodobé záväzky | 379,85 | 189,71 |
| Krátkodobé záväzky | 5.236,97 | 5.309,86 |
| Bankové úvery a výpomoci |  |  |
|  ***Časové rozlíšenie*** | ***1.237,64*** | ***921,32*** |

**7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013**

Obec k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky:

* voči bankám 0 €
* voči dodávateľom / 0 €
* voči štátnemu rozpočtu 0 €
* voči zamestnancom 0 €

**8. Finančné usporiadanie vzťahov voči**

* 1. zriadeným rozpočtovým organizáciám
	2. ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
	3. 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 poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

* **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Rozpočtová organizácia | **Suma poskytnutých finančných prostriedkov** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**  | Rozdiel – vrátenie |
| ZŠ s MŠ  | 74.816,37 | 74.816,37 | 0 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

* **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Rozpočtová organizácia | **Suma poskytnutých finančných prostriedkov** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**  | Rozdiel – vrátenie |
| ZŠ s MŠ | 188.683,65 | 188.496,00 | 187,65 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2013 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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 -** |
| **JDS Dolné Zelenice** |  **750 €** |  **750 €** |  **0** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

K 31.12.2013 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2013 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov Obce Dolné Zelenice schválené OZ dňa 23.10.2013 č.uz. 43/2013.

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 -** |
| **ŠR**  | **Register obyvateľov** |  **185,13**  | **185,13** | **0** |
| **KÚ ŽP Trnava** | **Dotácia na ochranu životného prostredia** | **58,87** | **58,87** | **0** |
| **KSÚ Trnava** | **Stavebný poriadok** | **521,73** | **521,73** | **0** |
| **KŚÚ** | **Financovanie PK v školstve** | **188.683,65** | **188.496,00** | **187,65** |
| **Obv.Ú TA** | **Financovanie volieb** | **755,56** | **755,56** | **0** |
| **ÚPSVaR** | **Hmotná núdza v ZŠ**  | **1.356,70** | **1.356.70** | **0** |
| **Obv.Ú TA** | **Odmena skladníka CO** | **80,40** | **80,40** | **0** |
| **KÚ CD** | **Údržba MK** | **829,67** | **829,67** | **0** |
| **ROEP** | **Evidencia pozemkov** | **351,54** | **351,54** | **0** |
| **SPOLU tansfery zo ŠR** |  | **192.823,25** | **192.635,60** | **187.65** |

***Hodnotenie plnenia programov rozpočtu obce***

**OBEC D O L N É Z E L E N I C E**

**VYHODNOTENIE PLNENIA ROZPOČTU OBCE**

**A**

**HODNOTIACA SPRÁVA**

**PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU OBCE**

**Dolné Zelenice**

**Za obdobie rok 2013**

**Obsah:**

1. **Vyhodnotenie plnenia rozpočtu obce za obdobie roka 2013**

**Finančná časť:**

1. Príjmy rozpočtu
2. Výdavky rozpočtu – plnenie podľa programov
3. Tvorba a použitie fondov
4. **Hodnotiaca správa programového rozpočtu**

**Programová časť:**

**Plnenie cieľov a ukazovateľov programového rozpočtu**

 Súčasťou programového rozpočtovania je monitorovanie a hodnotenie finančného programového plnenia rozpočtu. Obe tieto činnosti sa vykonávajú priebežne s cieľom zabezpečiť informácie o plnení, resp. neplnení merateľných ukazovateľov sa priebežne prijímajú opatrenia na dosiahnutie vytýčených cieľov, na dosiahnutie plánovanej výkonnosti.

 Hodnotiaca správa obsahuje:

* porovnanie plánovaných a dosiahnutých výstupov a výsledkov, vrátane posúdenia prípadného nerovnomerného vecného plnenia vo vzťahu k vynaloženým výdavkom
* komentár obsahujúci vysvetlenie neplnenia plánovaných cieľov
* návrhy na operatívne riešenie zistených nedostatkov.
1. ***Príjmová časť***

***Plnenie rozpočtu*: 96,81 %**

**-vybrané položky:**

***Transfery zo ŠR:***

 Tieto finančné prostriedky boli účelovo viazané a boli čerpané v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách.

Rozpočet: 204.788,54

Skutočnosť: 192.635,60

% plnenia: 94,07

***B e ž n é p r í j m y :***

*-výnos dane z DÚ:*

Rozpočet na rok 2011: 140.000,00

Skutočnosť: 137.640,87

% plnenia: 98,31

Komentár: Podiel dane z príjmov poukázaný našej obci sa znížil dôsledkom

 výpadku daní FO.

Návrh na operatívne riešenie: nie je možné zo strany obecného úradu.

 *-daň z nehnuteľností:*

Rozpočet: 11 720,00

Skutočnosť: 12.365,37

% plnenia: 105,51

Komentár: Nie je možné presne určiť výšku jednotlivých príjmov a takisto nedoplatky k 31.12.

*- daň za psa:*

Rozpočet: 400,00

Skutočnosť: 376,50

%plnenia: 394,13

Komentár:

*-daň za jadrové zariadenia:*

Rozpočet: 3.600,00

Skutočnosť: 3.534,86

%plnenia: 98,19

*-príjmy za vývoz odpadu:*

Rozpočet: 10.000,00

Skutočnosť: 9.519,70

%plnenia: 95,20

Komentár: Nedoplatky k 31.12.2013 .

Návrh na operatívne riešenie: Výzvy neplatičom.

*-príjmy za prenájom verejného priestranstva:*

Rozpočet: 700,00

Skutočnosť: 341,00

%plnenia: 48,71,51

Komentár: Táto položka je rozpočtovaná výhľadovo a výška plnenia závisí od počtu jednotlivých predajcov.

Návrh na operatívne riešenie: Nie je potrebné.

*-príjmy z prenajatých pozemkov:*

Rozpočet: 400,00

Skutočnosť: 0

% plnenia: 0

Komentár:

Návrh na operatívne riešenie: Nájomné bolo zaplatené až v roku 2014.

*-príjmy z prenajatých budov:*

Rozpočet: 300,00

Skutočnosť: 351,00

% plnenia: 117,00

Komentár: Platby podľa uskutočnených akcií.

Návrh na operatívne riešenie: nie je potrebný.

*-Ostatné príjmy (správne poplatky)*

Rozpočet: 5.000,00

Skutočnosť: 4.233,90

% plnenia: 84,68

Komentár: Poplatky vo veľkej miere za vydanie licencie na prevádzkovanie VHP.

Návrh na operatívne riešenie: Nie je potrebný.

*-Poplatky za vodu:*

Rozpočet: 6.000,00

Skutočnosť: 5.236,30

% plnenia. 87,27

*-Poplatok za vyhlasovanie v MR:*

Rozpočet: 600,00

Skutočnosť: 470,50

% plnenia. 78,42

Komentár: Výška plnenia závisí od počtu relácií v MR.

Návrh na operatívne riešenie : Nie je potrebný

*-poplatok za hrobové miesta:*

Rozpočet: 500,00

Skutočnosť: 210,00

% plnenia: 42,00

*-Príjmy z výťažku z lotérií:*

Rozpočet: 500,00

Skutočnosť: 408,12

%plnenia: 81,62

**K a p i t á l o v é p r í j m y:**

Rozpočet: 0

Skutočnosť: 102,00

% plnenia:

Predaj pozemku pánovi M. Ondrejičkovi s manželkou.

**Príjmové finančné operácie:**

Rozpočet: 6.145,53

Skutočnosť: 6.267,67

Komentár: Zostatok nevyčerpaných fin. prostriedkov ZŠ za rok 2012 vo výške 222,57 Eur a prevod prebytku hospodárenia z rezervného fondu obce vo výške 5.922,96 a stravné 122,14.

1. ***Výdavková časť***

**% plnenia rozpočtu: 95,41.**

**Plnenie výdavkov podľa programov:**

**1 Program - Plánovanie, manažment a kontrola**

1 11 Podprogram - Riadenia obce

Rozpočet : 69.782,92

Plnenie: 68.497,89

%: 98,16

*Komentár: V tomto podprograme je zahrnuté financovanie platov zamestnancov úradu, odvody do poisťovní odvody daní z príjmu, energie úradu, všeobecný materiál, služby, stravovanie zamestnancov, poistné majetku obce, odmeny poslancov OZ, odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru, odvod do SF.*

*Cieľ: Zabezpečiť efektívne riadenie obce, obecného úradu, dôkladné vedenie účtovníctva,*

*Merateľný ukazovateľ: počet zamestnancov obecného úradu, schválenie ročného hospodárenia audítorom*

*Zodpovednosť : starostka obce.*

1 12 Podprogram - Daňová a rozpočtová politika

Rozpočet: 2.004,00

Plnenie: 1.732,46

%: 86,45

*Komentár: Tento program zahŕňa financovanie mzdových nákladov hlavného kontrolóra, audit, poplatky za vedenie účtov v bankách. Ž*iadna položka nebola prekročená.

Cieľ: Zabezpečiť kontrolu výkonu práce.

Merateľný ukazovateľ: počet kontrol hlavného kontrolóra.

Zodpovednosť: hlavný kontrolór obce

1 13 Podprogram - Členstvo v združeniach

Rozpočet: 1.705,00

Plnenie: 999,64

%: 58,63

*Komentár: Odvody na účet Spoločného obecného úradu v Hlohovci, členské poplatky ZMOS a RVC. Rozpočet je plnený priebežne.*

Cieľ: zabezpečiť účasť obce v regionálnych organizáciách a združeniach a na chod Spoločného obecného úradu v Hlohovci..

Merateľný ukazovateľ: počet organizácií a združení, v ktorých je obec členom

Plánovaná hodnota:2

Skutočnosť k 31.12.2013: 2

**10 – Program pre život**

10 11 Podprogram - verejná zeleň

Rozpočet: 20.003,00

Plnenie: 17.231,80

%: 86,15

*Komentár: V tomto programe sú výdavky na udržiavanie verejnej zelene a priestranstiev v obci.*

Cieľ: udržiavanie plochy verejnej zelene

Merateľný ukazovateľ: plocha zelene

Zodpovednosť: starostka obce

10 12 Podprogram - vodovod

Rozpočet: 7.030,00

Plnenie: 8.777,16

%: 124,85

*Komentár: Z tohto podprogramu sa hradia výdavky na vodné a údržbu.*

Cieľ: Zabezpečiť pitnú vodu

Merateľný ukazovateľ: počet obyvateľov napojených na obecný vodovod

Zodpovednosť: starostka obce

10 13 Podprogram - verejné osvetlenie

Rozpočet: 9.900,00

Plnenie: 8.839,42

%: 89,29

*Komentár: Z tohto podprogramu sú hradené výdavky na elektrickú energiu VO, údržbu. Žiadna položka nebola prekročená.*

Cieľ: Efektívne fungovanie VO v obci

Merateľný ukazovateľ: Počet svietidiel

Zodpovednosť: starostka obce

**11 – Program Sociálne služby**

11 12 Podprogram – Dávky v hmotnej núdzi

Rozpočet: 2. 000,00

Plnenie: 1.363,70

%: 68,19

*Komentár: z tohto podprogramu sú hradené výdavky na stravovanie a školské potreby žiakov*  rodín v hmotnej núdzi. Tieto výdavky sú hradené zo ŠR.

11 13 Podprogram – Činnosť klubu dôchodcov

Rozpočet: 750,00

Plnenie: 750,00

%: 100

*Komentár: z tohto podprogramu sú hradené výdavky na činnosť klubu dôchodcov. Je predpoklad naplnenia rozpočtu.*

**2 - Program Interné služby**

2 22 Podprogram – Systém vzdelávania

Rozpočet: 1.500,00

Plnenie: 1.435,00

%: 95,67

*Komentár: Je predpoklad naplnenia rozpočtu, nakoľko je v roku veľa zmien alebo doplnení či už zákonov alebo predpisov vo všetkých oblastiach riadenia obce.*

**3 – Program Služby občanom**

3 31 Podprogram – Cintorínske služby

Rozpočet: 1.466,27

Plnenie: 1.364,03

%: 93,03

*Komentár: V tomto podprograme sú výdavky vynakladané na energie DS, všeobecný materiál, úhrada poplatku za program cintorínske služby. Je predpoklad naplnenia rozpočtu.*

3 32 Podprogram – Miestny rozhlas

Rozpočet: 340,00

Plnenie: 280,45

%: 82,45

*Komentár: Čerpanie výdavkov na tejto položke záleží od vykonaných opravách.*

*Návrh na opatrenie: Nie je potrebný.*

**4 - Program Bezpečnosť**

4 41 Podprogram – Požiarna ochrana

Rozpočet: 1.100,00

Plnenie: 1.058,35

%: 96,21

*Komentár: ---*

Cieľ: znížiť riziko vzniku požiarov prevenciou a kontrolou

Merateľný ukazovateľ: počet zrealizovaných relácií v miestnom rozhlase o prevencii požiaru

Zodpovednosť: starosta obce

**5 Program – Odpadové hospodárstvo**

5 51 Podprogram – Zber a preprava odpadu

Rozpočet: 6.470,00

Plnenie: 6.404,93

%: 98,99

*Komentár: Treba pouvažovať nad znížením výdavkov (prístup obyvateľov k separácii odpadu)*

*Návrh na opatrenie: Vyššie uvedené.*

5 52 Podprogram – Nakladanie s odpadmi (poplatok za uloženie odpadu)

Rozpočet: 5.600,00

Plnenie: 5.173,35

%: 92,38

*Komentár: Väčšia informovanosť obyvateľov o separácii.*

*Návrh na operatívne riešenie nedostatkov: Informovať obyvateľov obce o využívaní separácie odpadu.*

Cieľ: zabezpečiť pravidelný zvoz a odvoz odpadu v obci

Merateľný ukazovateľ: Frekvencia odvozu odpadu za mesiac

Plánovaná hodnota: 2x týždenne

Skutočná hodnota: 2x týždenne

Zodpovednosť: starosta obce

**6 Program – Komunikácie**

6 61 Podprogram – Oprava a údržba MK

Rozpočet: 3.380,00

Plnenie: 3.372,557

%: 99,77

*Komentár: Miestne komunikácie a verejné priestranstvá sa udržiavajú priebežne podľa potreby.*

*Návrhy na operatívne riešenia: nie sú.*

Cieľ: letná oprava a údržba miestnych komunikácií

Merateľný ukazovateľ: dĺžka udržiavaných komunikácií

Zodpovednosť: starosta obce

**9 Program – Kultúra**

9 91 Podprogram – Kultúrny dom

Rozpočet: 620,00

Plnenie: 559,80

%: 90,29

*Komentár: Priebežné plnenie.*

*Návrh na operatívne riešenie: Nie je.*

Cieľ: sprevádzkovať budovu KD a počet kultúrnych akcií

Merateľný ukazovateľ: vykonanie bežnej údržby

Zodpovednosť: Obecné zastupiteľstvo a starosta obce

9 92 Podprogram – Obecná knižnica

Rozpočet: 600,00

Plnenie: 168,00

%: 28,00

*Komentár: Priebežné plnenie rozpočtu*

*Návrhy na operatívne riešenia. Nie sú.*

*Cieľ:* zabezpečiť osvetu u obyvateľov obce, zvýšiť záujem a knihy a zabezpečenie dostatku knižného fondu v obecnej knižnici

Merateľný ukazovateľ: počet besied

Zodpovednosť: vedúca Obecnej knižnice

Vypracovala: Edita Podhradská

Predkladá: Mgr. Dagmar Jakubcová, starostka obce

V Dolných Zeleniciach, 15.5.2014

***Návrh na uznesenia:***

Obecné zastupiteľstvo obce Dolné Zelenice ***schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2013 a celoročné hospodárenie bez výhrad.***

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje ***vysporiadanie schodku v sume 4.904,46 Eur zisteného podľa § 10 odst. 3 písm. a), b) Zákona č. 583/2004 Z.z. v platnom znení o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov***

 ***- prevodom z rezervného fondu a ďalších peňažných fondov.***

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie Stanovisko hlavného kontrolóra obce k záverečnému účtu za rok 2013.

Schválený OZ uznesením č. 30/2014 dňa25.6.2014

-