

Záverečný účet Obce

Šelpice

za rok 2013

V Šelpiciach, 02.06.2014

Závěrečný účet obce Šelpice 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 dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC

Záverečný účet Obce Šelpice 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 prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2012 uznesením č. 12/2012.

Rozpočet bol zmenený jeden krát:

- zmena schválená dňa 05.12.2013 uznesením č. 9/2013

Rozpočet obce Šelpice k 31.12.2013 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	298 773,00	343 111,00
z toho :		
Bežné príjmy	298 773,00	343 111,00
Kapitálové príjmy	0,00	0,00
Finančné príjmy	0,00	0,00
Výdavky celkom	292 753,00	301 455,00
z toho :		
Bežné výdavky	201 253,00	209 730,00
Kapitálové výdavky	40 000,00	38 225,00
Finančné výdavky	51 500,00	53 500,00
Rozpočet obce – prebytok	6 020,00	41 656,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
343 111,00	343 073,27	99,99

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
202 830,00	202 771,32	99,97

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 98 350,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 98 332,68 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,98 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 74 720,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 74 647,88 EUR, čo je 99,90 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 42 738,59 EUR, dane zo stavieb boli v sume 31 118,49 EUR a dane z bytov boli v sume 790,80 EUR.

K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 117,10 EUR.

c) Daň za psa	1 140,00 €
d) Daň za užívanie verejného priestranstva	297,00 €
e) Daň za nevýherné hracie prístroje	1 520,00 €
f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad	13 611,86 €
g) daň za jadrové zariadenia	13 221,90 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
133 800,00	133 823,01	100,02

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 128 795,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 128 817,97 EUR, čo je 100,02 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 493,74 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 128 324,23 EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 5 005,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 5 005,04 EUR, čo je 100,00 % plnenie.

Ide o príjem :

Ostatné poplatky	562,50 €
Pokuta penále za porušenie predpisov	95,00 €
Poplatky a platby / za predaj výrobkov a za ubytovanie/	3 945,50 €
Úroky z vkladov	182,65 €
Príjmy z refundácií	219,39 €

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
6 481,00	6 478,94	99,97

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Min.dopr.,výst.a reg. rozv.	750,51	Spoločný stavebný úrad
2.	MV SR	266,31	REGOP
3.	MV SR	19,41	Vojnové hroby
4.	MF SR	176,00	Školstvo
5.	Obvodný úrad ŽP TT	84,68	Spoločný stavebný úrad
6.	Obvodný úrad ODaPK TT	42,29	Spoločný stavebný úrad
7.	MV SR	873,28	Voľby
8.	MV SR	54,00	Refundácia CO
9.	MF SR	855,46	Opravy MK
	Transfery zo ŠR:	3 121,94	
10.	Recyklačný fond	357,00	Transfer na separ. odpad
11.	ELASTIK sro	3000,00	Činnosť DHZ Šelpice

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
0,00	0,00	0,00

Textová časť – kapitálové príjmy:

Obec Šelpice v roku 2013 nemala, t.j. ani nevykázala žiaden kapitálový príjem

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
0,00	0,00	0,00

Textová časť – príjmové finančné operácie:

Obec v roku 2013 nemala, ani nevykázala žiaden príjem plynúci z finančných operácií.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Obec Šelpice nemá žiadnu rozpočtovú organizáciu s právnou subjektivitou

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
301 455,00	294 411,57	97,66

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
209 730,00	203 084,77	96,83

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky obce	113 695,00	110 125,71	96,86
Ochrana pred požiarmi	1 530,00	1 429,93	93,46
Cestná doprava	30 200,00	29 571,22	97,92
Nakladanie s odpadmi	18 977,00	18 100,00	95,38
Bývanie a občianska vybavenosť	16 840,00	16 598,94	98,57
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	28 488,00	27 258,97	95,69
Spolu	209 730,00	203 084,77	96,83

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 56 125,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 55 977,12 EUR, čo je 99,74 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, dohody o vykonaní práce, odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 19 338,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 19 098,64 EUR, čo je 98,76 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 116 181,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 110 459,25 EUR, čo je 95,08 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, rutinná a štandardná údržba, nájomné za prenájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 4 586,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 4 566,61 EUR, čo predstavuje 99,58 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 13 500,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2013 v sume 12 983,15 EUR, čo predstavuje 96,17 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
38 225,00	37 873,75	99,08

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky OcU	0,00	0,00	0,00
Ochrana pred požiarmi	16 850,00	16 843,56	99,96
Nakladanie o odpadovými vodami	11 620,00	11 291,52	97,17
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	7 100,00	7 085,42	99,79
Spolu	38 225,00	37 873,75	99,08

Textová časť – kapitálové výdavky :

a) Výdavky Obecného úradu Šelpice

Kapitálové výdavky, týkajúce sa Obecného úradu Šelpice v roku 2013 neboli žiadne. Nenakupoval žiaden hnutelný a nehnuteľný majetok.

b) Ochrana životného prostredia - nakladanie s odpadovými vodami

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Kanalizácia za KD – zber D2-3 v sume 9 671,52 EUR
- PD kanalizácie 1 620,00 EUR

c) Ochrana pre požiarmi:

Investičná akcia:

- Rekonštrukcia a modernizácia požiarnej zbrojnice v sume 16 843,56 EUR

d) Rekreácia, kultúra náboženstvo:

Ide o nasledovnú investičnú akciu:

- Technické zhodnotenie sochy padlým hrdinom I. svetovej vojny v sume 7 085,42 EUR

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
53 500,00	53 453,05	99,91

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Z rozpočtovaných 49 600,00 EUR na splácanie istiny z prijatého úveru ŠFRB skutočné čerpanie za rok 2013 v sume 49 583,29 EUR, čo predstavuje 99,97 %.

Z rozpočtovaných 3 900,00 EUR , týkajúcich sa návratnej finančnej výpomoci, poskytnutej ELASTIK-om s.r.o., skutočné čerpanie v roku 2013 bolo 3 869,76 EUR., čo predstavuje 99,22 %.

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2013

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2013
Bežné príjmy spolu	343 073,27
z toho : bežné príjmy obce	343 073,27
Bežné výdavky spolu	203 084,77
z toho : bežné výdavky obce	203 084,77
Bežný rozpočet - prebytok	139 988,50
Kapitálové príjmy spolu	0,00
z toho : kapitálové príjmy obce	0,00
Kapitálové výdavky spolu	37 873,75
z toho : kapitálové výdavky obce	37 873,75
Kapitálový rozpočet- schodok	37 873,75
prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	102 114,75
Vylúčenie z prebytku / fond opráv a údržby 46 b. j./	48 013,51
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	54 101,24
Príjmy z finančných operácií	0,00
Výdavky z finančných operácií	53 453,05
Rozdiel finančných operácií - schodok	53 453,05
PRÍJMY SPOLU	343 073,27
VÝDAVKY SPOLU	294 411,57
Hospodárenie obce - prebytok	48 661,70
Vylúčenie z prebytku / fond opráv a údržby 46 bj /	48 013,51
Upravené hospodárenie obce - prebytok	648,19

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods.

3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto prebytku vylučujú :

nevyčerpané prostriedky z **fondy prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 48 013,51 EUR

Prebytok rozpočtu v sume 648,19 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, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu vo výške 648,19 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	62 543,20
Prírastky - z prebytku hospodárenia – rok 2012	100 661,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- krytie schodku hospodárenia	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2013	163 204,00

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2013	374,94
Prírastky – povinný príděl - 1,5 %	388,05
Úbytky - stravovanie	302,40
KZ k 31.12.2013	460,59

6. 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	3 393 066,06	3 277 815,75
Neobežný majetok spolu	3 192 554,53	3 075 084,52
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	7 168,34	7 133,83
Dlhodobý hmotný majetok	3 064 659,91	2 947 238,66
Dlhodobý finančný majetok	120 726,28	120 712,03
Obežný majetok spolu	195 167,18	200 022,94
z toho :		
Zásoby	241,60	7,60
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	15 331,48	14 085,57
Finančné účty	179 544,10	185 929,77
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	50,00	0,00
Časové rozlíšenie	5 344,35	2 708,29

Názov	KZ k 31.12.2013/ bez korekcie/
Majetok spolu	3 277 815,75
Neobežný majetok spolu	3 075 084,52
z toho :	
Dlhodobý nehmotný majetok:	
softwér	1 836,66
Ostatný dlhodobý nehmot. majetok	434,51
Obstaranie dlhodob. nehmot.majetku – ÚP	7 133,83

Dlhodobý hmotný majetok:	
z toho:	
pozemky	211 346,66
Rekonštrukcia pomníka padlým	6 492,62
Stavby	3 147 623,05
Samostat. hnut .vecí a súbory	12 541,51
Dopravné prostriedky	5 755,54
Ostatný dlhodobý hmot.majetok	1 965,16
Obstaranie dlhodob. hmot. majetku	668 591,71
Dlhodobý finančný majetok	
Akcie TAVOSu	120 712,03
Obežný majetok spolu	200 022,94
z toho :	
Zásoby	7,60
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00
Krátkodobé pohľadávky	14 085,57
Finančné účty	185 929,77
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00
Časové rozlíšenie	2 708,29

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	3 393 066,06	3 277 815,75
Vlastné imanie	1 074 606,41	1 080 982,51
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00

Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia :	1 074 606,41	1 080 982,51
Z toho:		
Výsledok hospodárenia m.r. -zisk	998 503,65	1 074 606,41
Výsledok hospodárenia –účtovné obdobie	76 102,76	6 376,10
Závazky	1 425 914,55	1 339 181,88
z toho :		
Rezervy	7 536,43	6 552,11
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	1 406 435,66	1 319 506,62
Krátkodobé záväzky	11 942,46	13 123,15
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	892 545,10	857 651,36

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom	5 771,24 EUR
- voči zamestnancom	3 541,43 EUR
záväzky plynúce z finančnej zábezpeky	
– 46 b.j. ,obecné nájomné byty Šelpice	55 731,54 EUR
- voči ŠFRB	1 257 377,47 EUR
- voči ELASTIK sro. – finančná výpomoc	5 937,02 EUR

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2013 poskytla dotácie v súlade so VZN o dotáciách, neziskovým organizáciám verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Malokarpatské združenie	335,00 EUR	335,00 EUR	0
DHZ Šelpice	300,00 EUR	300,00 EUR	0
Transfer jednotlivcovi	500,00 EUR	500,00EUR	0
Telovýchovná jednota Bohdanovce n/T	305,00 EUR	305,00 EUR	0

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

10. Podnikateľská činnosť

Obec nepodniká

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) štátnemu rozpočtu
- b) recyklačnému fondu
- c) štátnym fondom
- d) právnickej osobe – ELASTIK s.r.o.

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 usporiadané finančné vzťahy voči štátnemu rozpočtu .

Granty a transfery

- a) 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 -
Min.dopr.,výst.,a reg.rozv.	činnosťSpoloč. staveb. úradu	750,51 EUR	750,51 EUR	0
MV SR	REGOP	266,31 EUR	266,31 EUR	0
MV SR	vojnové hroby	19,41 EUR	19,41 EUR	0
MF SR	školstvo	176,00 EUR	176,00 EUR	0
Obv.úrad ŽP	čin.Spol.staveb.úradu	84,68 EUR	84,68 EUR	0
Obv.úrad TT-	Čin.Spol.staveb.úradu	42,29 EUR	42,29 EUR	0

ODaPK				
MV SR	voľby	873,28 EUR	873,28 EUR	0
MV SR	refundácia CO	54,00 EUR	54,00 EUR	0
MF SR	Opravy MK	855,46 EUR	855,46 EUR	0

b) Finančné usporiadanie voči recyklačnému fondu

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu . - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Recyklačný fond	Separovaný komunál.odpad	357,00 EUR	357,00 EUR	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2013 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči právnickej osobe – ELASTIK s.r.o.

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu . - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
ELASTIK sro	Činnosť DHZ Šelpice	3 000,00 EUR	0,00 EUR	3 000,00

Poskytnuté finančné prostriedky na činnosť DHZ budú čerpané v roku 2014



Vypracovala: Fíbová

Predkladá:

Ružena Opálková
Ružena Opálková
starostka obce

V Šelpiciach dňa 02.06.2014