

Obec Okoličná na Ostrove



Záverečný účet a hodnotenie výsledku hospodárenia Obce Okoličná na Ostrove za rok 2013

Vypracovala: Ing. Adriana Tóthová, účtovníčka obce

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Prehľad o plnení a čerpaní rozpočtu k 31. 12. 2013
3. Rozpočet Obce Okoličná na Ostrove na rok 2013
4. Správa o plnení rozpočtu za rok 2013

Vyvesené: 23.04.2014

Zvesené:

Návrh na uznesenie k záverečnému účtu Obce Okoličná na Ostrove za rok 2013

Obecné zastupiteľstvo Obce Okoličná na Ostrove

A) schvaľuje

1. celoročné hospodárenie Obce Okoličná na Ostrove za rok 2013 bez výhrad
2. Výročnú správu Obce Okoličná na Ostrove za rok 2013

B) berie na vedomie

1. plnenie rozpočtu Obce Okoličná na Ostrove nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet na rok 2013 v Eurách	Upravený rozpočet na rok 2013 v Eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2013 v Eurách	Plnenie v %
Bežné príjmy spolu	782 354,-	817 820,-	817 812,74	100
Kapitálové príjmy spolu	8 000,-	1 541,-	1 541,05	100
Bežné a kapitálové príjmy spolu	790 354,-	819 361,-	819 353,79	100
Finančné príjmy spolu	28 000,-	1 011,-	1 010,97	100
Spolu príjmy	818 354,-	820 372,-	820 364,76	100
Bežné výdavky spolu	736 054,-	744 065,-	712 972,66	95,82
Kapitálové výdavky spolu	38 000,-	30 632,-	30 446,36	99,39
Bežné a kapitálové výdavky spolu	774 054,-	774 697,-	743 419,02	95,96
Finančné výdavky spolu	44 300,-	45 675,-	45 407,25	99,41
Spolu výdavky	818 354,-	820 372,-	788 826,27	96,15

2. aktuálny výsledok hospodárenia vo výške -44.532,83 eur a vysporiadanie schodku s účtom 428 – nerozdelený zisk uplynulých rokov,
3. prebytok rozpočtového hospodárenia Obce Okoličná na Ostrove ku dňu 31. 12. 2013 vrátane rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti obce vo výške 75 964,77 Eur podľa § 10 ods. 3 a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy,
4. rozdelenie prebytku rozpočtového hospodárenia vo výške 75 964,77 Eur zníženého v súlade s § 16 ods. 6 zákona a po korekcii podľa § 10 ods. 7 zák.č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.
5. Prídely do rezervného fondu vo výške 28 515,38 Eur.
6. Celkový stav peňažných fondov Obce Okoličná na Ostrove k 01.01.2014 nasledovne:

FOND NA REKULTIVÁCIU SKLÁDKY TKO	94 764,12 EUR
FOND OPRÁV BYTOV	6 797,95 EUR
REZERVNÝ FOND	75 372,70 EUR
FONDY SPOLU K 01.01.2014	176 934,77 EUR
7. Správu audítora k záverečnému účtu obce Okoličná na Ostrove za rok 2013
8. Odborné stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce Okoličná na Ostrove za rok 2013

Ing. Iveta Feketeová
starostka obce

SPRÁVA O PLNENÍ ROZPOČTU ZA ROK 2013

Rozpočet obce Okoličná na Ostrove na rok 2013 bol schválený dňa 3.12.2012 uznesením č. 41/2012 ako vyrovnaný.

Rozpočet bol upravený 05.12.2013 uznesením č. 69/2013 a 22.1.2014 č. 5/2014.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet na rok 2013 v Eurách	Upravený rozpočet na rok 2013 v Eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2013 v Eurách	Plnenie v %
Bežné príjmy spolu	782 354,-	817 820,-	817 812,74	100
Kapitálové príjmy spolu	8 000,-	1 541,-	1 541,05	100
Bežné a kapitálové príjmy spolu	790 354,-	819 361,-	819 353,79	100
Finančné príjmy spolu	28 000,-	1 011,-	1 010,97	100
Spolu príjmy	818 354,-	820 372,-	820 364,76	100
Bežné výdavky spolu	736 054,-	744 065,-	712 972,66	95,82
Kapitálové výdavky spolu	38 000,-	30 632,-	30 446,36	99,39
Bežné a kapitálové výdavky spolu	774 054,-	774 697,-	743 419,02	95,96
Finančné výdavky spolu	44 300,-	45 675,-	45 407,25	99,41
Spolu výdavky	818 354,-	820 372,-	788 826,27	96,15

Vlastné príjmy obce

Bežné príjmy rozpočtu obce za rok 2013 dosiahli výšku **817 812,74 €** t.j. 100,00 % .

- daňové príjmy:	podielové dane	279 110,10 €
	daň z nehnuteľností	115 422,90 €
	miestne dane a poplatky	35 649,51 €
- nedaňové príjmy:	administratívne a iné popl. a platby	12 513,88 €
	príjmy podnikania a vlastníctva	60 550,08 €
	príjmy ZŠ	1 734,71 €
	iné bežné príjmy a kreditné úroky	95,31 €
	ostatné príjmy	420,57 €
- granty a transfery:	zo štátneho rozpočtu	311 712,07 €
	tuzemské granty	467,00 €

Kapitálové príjmy rozpočtu obce dosiahli v roku 2013 výšku **1 541,05 €**, t.j. 100 %.

- príjmy z predaja majetku obce 1 541,05 € t.j. 100 %.

Finančné príjmové operácie v roku 2013 boli vo výške **1 010,97 €** t.j. 100 %.

Príjmy celkom: **820 364,76 € t.j. 100 %**

Výdavky rozpočtu obce v roku 2013

Výdavky bežného rozpočtu boli čerpané vo výške **712 972,66 €** t.j. 95,82 %

- z vlastných príjmov obce 402 993,74 €
- z dotácií, grantov a transferov a štátneho rozpočtu 310 710,91 €

Výdavky kapitálového rozpočtu boli čerpané vo výške **30 446,36 €** t.j. 99,39 %

- z predaja majetku vo výške 1 541,05 €
- z prebytku bežných príjmov vo výške 28 905,31 €

Finančné výdavkové operácie boli čerpané vo výške **45 407,25 €**, t.j. 99,41%

- splátky úverov zo ŠFRB 34 165,65 €
- splátka komunálneho úveru 11 241,60 €

Výdavky obce Okoličná na Ostrove v roku 2013, vrátane finančných operácií dosiahli výšku **788 826,27 €**, t.j. **96,15 %**.

Prehľad o stave a vývoji dlhu a o poskytnutých zárukách obce Okoličná na Ostrove za rok 2013

Stav úverov sa v priebehu roka 2013 vyvíjal nasledovne:

Účel úveru	stav k 31.12.2012	Úbytok	prírastok	stav k 31.12.2013
ŠFRB -12.b.j.	168133,75	5 303,52	0,00	162 830,23
ŠFRB- 26.b.j.	556 360,30	22 161,37	0,00	534 198,93
ŠFRB –12 b.j. nižší štandard	30 681,97	1 102,70	0,00	29 579,27
ŠFRB- 8 b.j.	163 595,59	5 598,06	0,00	157 997,53
ŠFRB spolu	918 771,61	34 165,65	0,00	884 605,96
Komunálny úver MKS	58 082,69	11 241,60	0,00	46 841,09
Celkom úvery obce	976 854,30	45 407,25	0,00	931 447,05

Obec splácala splátky úverov a úrokov z úveru včas a v zmluve dohodnutej výške. Obec Okoličná na Ostrove nemá nedoplatky na splátkach úverov a úrokov.

Celkový dlh podľa § 17 ods.7 a 8 zákona 583/2004 bol v roku 2012 vo výške 7,32% a v roku 2013 vo výške 5,73 % z bežných príjmov t.j. v roku 2013 došlo k poklesu dlhu o 1,59%.

Bilancia aktív a pasív (§16 ods.5 b)

Aktíva - majetok obce dosiahol v roku 2013 výšku 5 475 093,72 Eur.

Aktíva pozostávajú z:

- neobežného majetku vo výške 5 233 837,98 Eur
 - z toho: dlhodobý nehmotný majetok 9 629,00 Eur
 - dlhodobý hmotný majetok 5 217 569,98 Eur
 - dlhodobý finančný majetok 6 639,00 Eur
- obežného majetku vo výške 238 080,06 Eur
 - z toho: krátkodobé pohľadávky 38 816,97 Eur
 - finančné účty 199 263,09 Eur
- časového rozlíšenia vo výške 3 175,68 Eur

Pasíva – zdroje krytia majetku obce dosiahli v roku 2013 výšku 5 475 093,72 Eur.

Pasíva pozostávajú z:

- vlastného imania vo výške 2 686 665,74 Eur
z toho: výsledok hospodárenia 2 686 665,74 Eur
- záväzkov vo výške 1 073 526,85 Eur
z toho: rezervy 107 458,07 Eur
zúčtovanie medzi subj. VS 2 012,14 Eur
dlhodobé záväzky 877 150,32 Eur
krátkodobé záväzky 40 065,23 Eur
bankové úvery a výpomoci 46 841,09 Eur
- časového rozlíšenia vo výške 1 714 901,13

Hodnotenie plnenia programov obce (§16 ods.5 g)

Údaje obsahuje tabuľka v prílohe.

TVORBA A POUŽITIE PROSTRIEDKOV PEŇAŽNÝCH FONDŮV K 31. 12. 2013

ÚČTOVNÍCTVO:

STAV FONDŮV K 01.01.2013

Fond na rekultiváciu skládky TKO	94 764,12 Eur
Fond opráv bytov	6 794,56 Eur
SPOLU finančné prostriedky fondov	101 558,68 Eur

FOND NA REKULTIVÁCIU SKLÁDKY TKO

Stav k 1.1.2013	94 764,12 Eur
Tvorba fondu v roku 2013	0,00 Eur
Čerpanie fondu v roku 2013	0,00 Eur
Stav k 31. 12. 2013	94 764,12 Eur

FOND OPRÁV BYTOV

Stav k 1.1.2013	6 794,56 Eur
Tvorba fondu v roku 2013	9 298,52 Eur
Čerpanie fondu v roku 2013	9 295,13 Eur
Stav k 31. 12. 2013	6 797,95 Eur

NAVRHOVANÝ STAV FONDŮV K 1.1.2014 PO ZAÚČTOVANÍ PREVODOV

FOND NA REKULTIVÁCIU SKLÁDKY TKO	94 764,12 Eur
FOND OPRÁV BYTOV	6 797,95 Eur
FONDY SPOLU K 01.01.2014	101 562,07 Eur

ROZPOČTOVNÍCTVO:

Stav rezervného fondu k 01.01.2013	91 679,87 Eur
Príjmy rozpočtu	819 353,79 Eur
Výdavky rozpočtu	743 419,02 Eur

Rozdiel bežného rozpočtu	75 964,77 Eur
Vylúčenie podľa § 16 ods. 6 z. č. 583/2004 Z. z.	-2 012,14 Eur
Prebytok rozpočtu po úprave	73 922,63 Eur
Korekcia podľa § 10 ods.7 zák.č.583/2004 Z.z.	-45 407,25 Eur
	-44 822,55 Eur
Návrh na tvorbu po odpočítaní splátok úverov	28 515,38 Eur
Stav rezervného fondu k 01.01.2014	75 372.70 Eur

V Okoličnej na Ostrove dňa 22.04.2014

Vypracovala: Ing. Adriana Tóthová

Schválila: Ing. Iveta Feketeová