

**Závěrečný účet Obce Velké Lovce  
za rok 2013**

**Vo Velkých Lovciach, 30. marec 2014**

**OBSAH :**

1. Rozpočet obce na rok 2013
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013
4. 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. Prehľad o poskytnutých dotáciách
9. Podnikateľská činnosť
10. Hodnotenie plnenia programov obce

## 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 Veľké Lovce 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 2013, ktorý bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2012 uznesením č. VI/2012 pís. A bod 2.

Rozpočet na rok 2013 bol zmenený:

- prvá zmena schválená dňa 22.3.2013 uznesením OZ č. I/2013 pís.A bod 2. rozpočt.opatrenie 1/2013
- druhá zmena schválená dňa 25.3.2013 starostom obce rozpočt. opatrenie 2/2013
- tretia zmena schválená dňa 17.4.2013 starostom obce rozpočt. opatrenie 3/2013
- štvrtá zmena schválená dňa 27.6.2013 uznesením OZ č. II/2013 pís.A bod 1. rozpočt.opatrenie 4/2013
- piata zmena schválená dňa 20.7.2013 starostom obce rozpočt. opatrenie 5/2013
- šiesta zmena schválená dňa 27.9.2013 uznesením OZ č. III/2013 pís.A bod 1 rozpočt.opatrenie 6/2013
- siedma zmena schválená dňa 15.11.2013 starostom obce rozpočt. opatrenie 7/2013
- ôsma zmena schválená dňa 13.12.2013 uznesením OZ č. IV/2013 pís.A bod 1 rozpočt.opatrenie 8/2013

### Rozpočet obce k 31.12.2013 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
<b>Príjmy celkom</b>	<b>1 685 709</b>	<b>835 909</b>
z toho :		
Bežné príjmy	794 629	758 611
Kapitálové príjmy	396 542	4 130
Finančné príjmy	494 538	73 168
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	0
<b>Výdavky celkom</b>	<b>1 685 709</b>	<b>835 909</b>
z toho :		
Bežné výdavky	322 592	346 682
Kapitálové výdavky	860 192	320 43
Finančné výdavky	41 000	41 000
Bežné výdavky RO s právnou subjekt.	458 925	411 234
Kapitálové výdavky RO	3000	4950
<b>Rozpočet obce</b>	<b>1 685 709</b>	<b>835 909</b>

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

Rozpočet 2013	Upravený rozpočet 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
1 685 709	835 909	814 846	97

### 1) Bežné príjmy

Rozpočet 2013	Upravený rozpočet 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
794 629	758 611	762 917	101

v tom:

Príjmy podľa rozpočtovej skladby		Rozpočet 2013	Upravený 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
<b>111</b>	<b>Daňové príjmy</b>	<b>330 000</b>	<b>340 460</b>	<b>338 006</b>	<b>99,28</b>
111003	Výnos dane z príjmov	330 000	340 460	338 006	99,28
<b>121</b>	<b>Daň z majetku</b>	<b>45 240</b>	<b>45 240</b>	<b>45 346</b>	<b>100,23</b>
121001	Daň z nehnuteľností - pozemkov	35 480	35 480	35 479	100
121002	Daň z nehnuteľností - stavieb	9 680	9 660	9 769	101,13
121003	Daň z nehnuteľností - bytov	100	100	98	98
<b>133</b>	<b>Domáce dane za tovary a služby</b>	<b>20 540</b>	<b>20 540</b>	<b>22 676</b>	<b>110,4</b>
133001	Daň za psa	800	800	772	96,5
133006	Daň za ubytovanie	70	70	0	0
133012	Daň za užívanie verej. priestranstva	1 330	1 330	1 319	99,17
133013	Daň za komunálne odpady	18 340	18 340	20 585	112,24
<b>212</b>	<b>Príjmy z vlastníctva</b>	<b>9 530</b>	<b>9 530</b>	<b>10 355</b>	<b>108,66</b>
212002	Z prenájatých pozemkov	1 560	1 560	2 392	153,33
212003	Z prenájatých budov a zariadení	7 970	7 970	7 963	99,91
<b>220</b>	<b>Administr. poplatky a iné poplat. a platby</b>	<b>17 840</b>	<b>16 820</b>	<b>20 904</b>	<b>124,28</b>
221004	Správne poplatky	8 000	6 000	5 657	94,28
222003	Pokuty a penále za porušenie predpisov	0	0	0	
223001	Za predaj výrobkov tovarov a služieb	900	900	1 642	182,44
223001	Za služby domu smútku	430	430	195	45,35
223001	ČOV - stočné	4 480	4 480	7 551	168,55
223001	Za opatrovateľskú službu	0	0	0	0
223001	Za energie ZDR	1 490	1 490	2 381	159,8
223001	Za energie TJ	1 660	2 640	2 634	99,77
223002	Platby za MŠ	650	650	663	102
223002	Platby za Školský klub	230	230	181	78,7
<b>240</b>	<b>Úroky z tuzemských úverov a vkladov</b>	<b>200</b>	<b>350</b>	<b>363</b>	<b>103,71</b>
242	Úroky	200	350	363	103,71

290	Nedaňové a ostatné príjmy	584	434	4 024	927,19
292008	Príjmy z výťažkov lotérií a iných hier	400	250	231	92,4
292019	Príjmy z refundácie a vratky	184	184	198	107,61
292012	z dobročinných ZŠ	0	0	3 595	
312	Transfery na rôznej úrovni	370 695	325 237	321 243	98,77
312001	Za matičnú činnosť	1 800	1 800	1 807	100,39
312001	Na základnú školu	360 005	306 630	298 452	97,33
312001	Na MŠ a ZŠ originálne kompetencie	1 800	1 663	5 040	303,07
312001	Na životné prostredie	230	230	204	88,7
312001	Na register obyvateľstva	660	660	643	97,42
312001	Na VPP	1 100	1 100	1 404	127,64
312001	Na sociálne dávky	4 600	5 600	6 013	107,38
312001	dotácia na podporu v nezamestn.	0	1 900	1 428	75,16
312001	dotácia, voľby, sčítanie obyvateľstva	0	2 000	2 058	102,9
312001	dotácia /údržba ciest/	0	2 704	2 704	100
312001	dotácia /VUC - kultúra/	0	450	1 050	233,33
311	dar na prevádzku telocvične	500	500	440	88

## 2) Kapitálové príjmy:

Rozpočet 2013	Upravený rozpočet 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
396 542	4 130	4 130	100

Príjmy podľa rozpočtovej skladby	Rozpočet 2013	Upravený 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
322001 Dotácia - kanalizácia	80 000	0	0	0
322001 Dotácia - separovaný zber	199 542	0	0	0
322001 Dotácia - verejné osvetlenie	117 000	0	0	0
230 Príjem z predaja pozemkov	0	4 130	4 130	100

## 3) Finančné operácie

Rozpočet 2013	Upravený rozpočet 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
494 538	73 168	47 799	65

Príjmy podľa rozpočtovej skladby	Rozpočet 2013	Upravený 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
454 Prevod z rezervného fondu	146 619	59 595	34 227	57,43
514 Úver na výstavbu polyfunkčnej budovy	347 919	13 573	13 572	99,99

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

Rozpočet 2013	Upravený rozpočet 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
1685709	835 909	814 846	97

#### 1) Bežné výdavky

Rozpočet 2013	Upravený rozpočet 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
781 517	757 916	737 259	97

v tom:

	Rozpočet 2013	Upravený 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
01.1 Výdavky verejnej správy				
611 Mzdy	80 238	75 230	68 954	91,66
620 Odvody	27 990	26 966	25 700	95,31
629 Príspevky DS	1 000	1 000	996	99,6
631 Cestovné náhrady	150	310	270	87,1
632 Energie, voda, plyn, telefón, poštov	5 640	5 772	5 780	100,14
633 Materiál /výpoč. tech., softvér, kanc. č	5 200	5 392	5 427	100,65
634 Dopravné /palivo, poisťné, servis/	3 000	3 056	2 808	91,88
635 Údržba /kanc. techniky, budov/	850	850	183	21,53
636 nájom za pozemky	50	50	46	92
637 Služby /školenia, poplat. banke, repi	9 000	11 894	12 735	107,07
641 Transfery /spoloč. stav. úrad/	1 120	1 120	1 141	101,88
642 Transfery /členské/	600	600	351	58,5
<b>Výdavky 01.1. spolu</b>	<b>134 838</b>	<b>132 240</b>	<b>124 391</b>	<b>94,06</b>

	Rozpočet 2013	Upravený 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
04.5 Ekonomická oblasť				
637 Služby	2 000	2 500	2 165	86,6
635 Oprava a údržba miest. komunikácií	0	10 200	10 200	100
<b>výdavky 08. spolu</b>	<b>2 000</b>	<b>12 700</b>	<b>12 365</b>	<b>97,36</b>

	Rozpočet 2013	Upravený 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
05 Ochrana životného prostredia				
611 Mzdy	5 872	5 880	5 123	87,13
620 Odvody	2 062	2 062	1 591	77,16
632 Energia	7 500	7 500	7 875	105
633 Materiál	300	400	358	89,5
635 Údržba /techniky/	6 000	4 000	4 007	100,18
637	28400	29900	29982	
<b>Výdavky 0.5. spolu</b>	<b>50 134</b>	<b>49 742</b>	<b>48 936</b>	<b>98,38</b>

06. Bývanie a občianska vybavenosť		Rozpočet 2013	Upravený 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
611	Mzdy	6 400	9 800	10 209	104,17
620	Odvody	2 240	3 430	3 665	106,85
632	Energie CZ	11 600	14 700	13 585	92,41
633	Materiál /stroje, nárad., staveb. mater.	4 300	4 300	4 271	99,33
634	Dopravné /palivo, poisťné, servis/	0	500	557	111,4
635	Údržba /strojov a verejnej zelene/	1 900	900	334	37,11
636	Nájom špec. strojov, prístrojov	100	100	36	36
637	Služby /školenie, poisťné, kosenie, S	4 700	1 700	1 029	60,53
651	Spĺcanie úrok. polyf. bud.	12 000	4 130	3 784	91,62
<b>Výdavky 06. spolu</b>		<b>43 240</b>	<b>39 560</b>	<b>37 470</b>	<b>94,72</b>

07. zdravotníctvo		Rozpočet 2013	Upravený 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
632	Energie, voda	1 990	2 100	2 193	104,43
633	Materiál /staveb., vodoinšt./	150	150	52	34,67
635	Údržba	0	2 430	1 910	78,6
<b>Výdavky 07. spolu</b>		<b>2 140</b>	<b>4 680</b>	<b>4 155</b>	<b>88,78</b>

08. Rekreačné, kultúra a náboženstvo		Rozpočet 2013	Upravený 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
632	Energie, vodné	17 200	20 700	20 155	97,37
633	Materiál /staveb. mater./	3 630	3 120	1 897	60,8
635	Údržba	10 800	19 120	18 329	95,86
637	Služby /životné jubileá/	7 120	6 660	6 617	99,35
642	Transfery /občianskemu združeniu/	30 800	33 500	32 300	96,42
<b>výdavky 08. spolu</b>		<b>69 550</b>	<b>83 100</b>	<b>79 298</b>	<b>95,42</b>

09. Vzdelávanie		Rozpočet 2013	Upravený 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
611	Mzdy	273 300	241 985	238 827	98,69
620	Odvody	95 620	84 716	85 156	100,52
631	Cestovné náhrady	1 150	743	703	94,62
632	Energie, voda, plyn, telefón, poštov	27 230	24 627	23 208	94,24
633	materiál	33 305	22 775	24 491	107,53
634	prepravné lyž. výcvik, plavecký	1 300	901	900	99,89
635	Údržba	7 220	13 700	13 113	95,72
637	Služby	19 800	17 237	16 615	96,39
642	nemocenské, odchodné	0	4 550	4 407	96,86
<b>Výdavky 09. spolu</b>		<b>458 925</b>	<b>411 234</b>	<b>407 420</b>	<b>99,07</b>

	Rozpočet 2013	Upravený 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
<b>10. Sociálne služby</b>				
611 Mzdy	9 800	11 890	10 517	88,45
625 Odvody	3 430	4 160	3 856	92,69
629 Príspevky DS	400	400	398	99,5
633 Materiál /prevádzkové stroje a zaria	300	860	844	98,14
635 Údržba /prevádzkov.strojov/	200	200	124	62
637 Služby /stravné, príspev. do SF,po	600	650	549	84,46
641 Príspevky	660	900	900	100
642 Sociálne dávky /deti ZŠ/	5 300	5 600	6 036	107,79
<b>Výdavky 10. spolu</b>	<b>20 690</b>	<b>24 660</b>	<b>23 224</b>	<b>94,18</b>

## 2) Kapitálové výdavky

Rozpočet 2013	Upravený rozpočet 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
863 192	36 993	36 595	99

vtom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet 2013	Upravený 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
<b>04.5 Ekonomická oblasť</b>				
717 dopravné značenie	1 200	500	0	0
<b>05. Ochrana životného prostredia</b>				
717 projekt separovaný zber	209 992	0	0	
717 výstavba kanalizačnej siete	84 000	0	0	
<b>06. Bývanie a občianska vybavenosť</b>				
717 rekonštrukcia verejného osvetlenia	123 000	0	0	
713 vianočná výzdoba obce	0	2 600	2 672	102,77
717 Polyfunkčný budova	439 000	13 573	13 572	99,99
717 výstavba priekop	0	9 870	9 755	98,83
714 nákup nákladného auta	0	2 000	2 160	108
<b>08. Kultúra a šport</b>				
713 Traktorová kosačka	3 000	3 500	3 487	99,63
<b>09. Vzdelávanie</b>				
717 plot pri MŠ	0	1 950	1 950	100
717 sporák	3000	3000	2 999	99,97

## 3) Finančné operácie

Rozpočet 2013	Upravený rozpočet 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
41 000	41 000	40 992	100

Z rozpočtovaných 41 000,- € na splácanie istiny z prijatého úveru bolo k 31.12.2013 skutočne uhradených 40 992,- €, čo predstavuje 100% plnenie.

## 4) Výdavky rozpočtovej organizácii – ZŠ s MŠ Veľké Lovce

Bežné výdavky :



Rozpočet 2013	Upravený rozpočet 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
458 925	411 234	407 420	99

Kapitálové výdavky:

Rozpočet 2013	Upravený rozpočet 2013	Skutočnosť 2013	Plnenie v %
3 000	4 950	4 949	100

#### 4. Vysporiadanie schodku hospodárenia za rok 2013

Rozpočet obce	príjmy v €	výdavky v €	rozdiel v €
Bežný rozpočet	759 321,33	329 838,62	
Bežný rozpočet ZŠ s MŠ	3 595,41	407 419,71	
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>762 916,74</b>	<b>737 258,33</b>	<b>25 658,41</b>
Kapitálový rozpočet obec	4 130,08	31 646,66	
Kapitálový rozpočet ZŠ	0,00	4 948,80	
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>4 130,08</b>	<b>36 595,46</b>	<b>-32 465,38</b>
<b>spolu bežný a kapit.</b>	<b>767 046,82</b>	<b>773 853,79</b>	<b>-6 806,97</b>
Finančné operácie: z toho	47 798,97	40 992,00	6 806,97
úver	13 572,14	40 992,00	
Rezervný fond	34 226,83	0,00	
<b>Rozpočet obce celkom</b>	<b>814 845,79</b>	<b>814 845,79</b>	<b>0,00</b>

Schodok rozpočtu v sume **6 806,97 €** 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 z.n.p. navrhujeme vysporiadať:

- z finančných operácií v sume **6 806,97 €**

#### 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 nevedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo. Z rezervného fondu sa sa v priebehu roka na splátku úveru čerpala suma 34 226,83 €.

Rezervný fond	Tvorba	Čerpanie	Zostatok
RF rok 2010	0,00	60 269,00	217 379,71
RF rok 2011	0,00	168 851,00	48 528,71
RF rok 2012	92 243,00	0,00	140 771,71
RF rok 2012 z FO	58 665,00	0,00	199 436,71

RF rok 2013		34 226,83	165 209,88
-------------	--	-----------	------------

#### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu neupravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2012	2 314,05
Prírastky - povinný prídelenie - 1,05 %	641,38
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - stravovanie	329,80
- regeneráciu PS, dopravu	88,00
KZ k 31.12.2013	2537,63

#### 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v celých €

##### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
<b>Majetok spolu</b>	<b>4602262</b>	<b>4483952</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>3870941</b>	<b>3819847</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	186	0
Dlhodobý hmotný majetok	3475316	3424408
Dlhodobý finančný majetok	395439	395439
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>730588</b>	<b>663204</b>
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	512802	478933
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	6552	5444
Finančné účty	211234	178827
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>733</b>	<b>901</b>

<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>26 063,59 €</b>
z toho:	
Pohľadávky daňové:	<b>19 529,89 €</b>
● daň z nehnuteľnosti	19 519,56 €
● daň za psa	10,33 €
Pohľadávky nedaňové:	<b>6 322,90 €</b>
● komunálny odpad	2 755,20 €
● stočné	385,28 €

• nájom za hrobové miesto	224,00 €
• nájom kaderníctvo	66,00 €
• za prieskumné územie MŽP	2 431,00 €
• za výťažok zo stávkových hier	27,73 €
• za opatrovateľskú službu	258,40 €
• za energie ZDR	175,26 €

pohľadávka voči zamestnancom 16,60 €

pohľadávka voči združeniam 194,20€

#### PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>4 602 262</b>	<b>4 483 952</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>2 472 273</b>	<b>2 447 722</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	-16 847	-24 551
<b>Záväzky</b>	<b>97 186</b>	<b>67 826</b>
z toho :		
Rezervy	9815	11 043
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	2 314	2 538
Krátkodobé záväzky	26 393	23 000
Bankové úvery a výpomoci	58 665	31 245
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>2 032 802</b>	<b>1 968 404</b>

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

Obec k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky:

**Krátkodobé záväzky spolu 23 000,11 €**

z toho:

• voči dodávateľom	11 915,96 €
• voči zamestnancom	6 246,47 €
• voči orgánom soc.a zdrav.poist'ovne	4 117,43 €
• voči daňovému úradu	720,25 €

**Ostatné rezervy 11 043,43 €**

#### Dlhodobé záväzky

Obec čerpala v roku 2013 z dlhodobého bankového úveru PRIMA banky na stavbu

„Polyfunkčný objekt“

stav úveru k 1.1.2013 58 664,93 €

čerpanie úveru 13 572,14 €

splátka úveru 40 992,00 €

stav úveru k 31.12.2013 **31 245,07 €**

### 8. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa jednotlivých príjemcov

Obec v roku 2013 poskytla dotácie v súlade so VZN č.1/2008 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Ziadateľ dotácie Na bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
Miestnej organizácii SZCCH a ZŤP	500	500	0
Občianskemu združeniu Country búrka	1 000	1 000	0
Miestnej organizácii Matice slovenskej	3 500	3 500	0
Občianskemu združeniu Ľudový dom	1 500	1 336	164
Miestnemu spolku SČK	300	300	0
TJ Veľké Lovce	24 000	23 970	30
ZŠ s MŠ Veľké Lovce	1 067	1 067	0
Občianskemu združeniu Na podvalku	1 500	1 500	0

K 31.12.2013 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2008 o dotáciách.

### 9. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

### 10. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala: Bc. Anna Kurucová

Predkladá: Ing. Libor Král'

V o Veľkých Lovciach dňa 30.3.2014

