



Obec Rajčany – Obecný úrad

956 32 Rajčany 129

Záverečný účet Obce Rajčany za rok 2013

V Rajčanoch dňa 21.02.2014

Závěrečný účet obce za rok 2013 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2013
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013
4. Použitie prebytku 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 vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu a európskemu spoločenstvu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
9. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce za rok 2013.

1. Rozpočet obce na rok 2013

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce za 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 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 17.12.2012 uznesením č. 11/2012

Bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 11.11.2013 uznesením č. 15/2013,
- druhá zmena schválená dňa 16.12.2013 uznesením č. 16/2013.

Schválený a upravený rozpočet obce k 31.12.2013

Rozpočet obce v eurách:

Príjmy celkom	170.397	195.686
Výdavky celkom	170.397	195.686
Schodok rozpočtu	0	0

z toho:

Bežné príjmy	140.397	165.546
Bežné výdavky	131.897	141.748
Prebytok bežného rozpočtu	8.500	23.798

Kapitálové príjmy	0	140
Kapitálové výdavky	38.500	53.938
Schodok kapitálového rozpočtu	38.500	53.798

Príjmové finančné operácie	30.000	30.000
Výdavkové finančné operácie	0	0
Hospodárenie z fin. operácií	30.000	30.000

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v eurách

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
195.686	194.913	99,60%

1. Bežné príjmy – daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
165.546	164.773	99,53%

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 110.899 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 110.126 €, čo predstavuje plnenie na 99,30 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 19.428 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 19.428 €, čo je 100 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 11.609 €, dane zo stavieb boli vo výške 7.769 € a dane z bytov boli vo výške 50 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 464 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 464 €, čo je 100 % plnenie.

d) Daň z ubytovania

Z rozpočtovaných 108 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 108 €, čo je 100 % plnenie.

e) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 217 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 217 €, čo je 100 % plnenie.

f) Poplatok za komunálny odpad

Z rozpočtovaných 5.106 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 5.106 €, čo je 100 % plnenie. Príjem z poplatku za odpad za fyzické osoby bol vo výške 4.866 € a za právnické osoby vo výške 240 €.

2. Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
18.400	18.400	100 %

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 10.691 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 10.691 €, čo je 100,00 % plnenie. Ide o príjem z dividend vo výške 7.153 €, prenajatých pozemkov vo výške 1.171 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 2.367 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky – správne poplatky:

Z rozpočtovaných 5.786 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 5.786 €, čo je 100,00 % plnenie. Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za výherné hracie automaty, ktoré sú vo výške 4.500 €.

Pokuty a penále:

Z rozpočtovaných 60 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 60 €, čo je 100,00 % plnenie.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb:

Z rozpočtovaných 1.468 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 1.468 €, čo je 100 % plnenie. Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy za poplatky za materskú školu od rodičov, ktoré sú vo výške 653 €.

c) **Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomoci, vkladov**
Z rozpočtovaných 80 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 80 €, čo je 100 % plnenie.

3. Bežné príjmy – ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
10.924	10.924	100,00%

Obec prijala nasledovné transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Obvodný úrad Topoľčany	1.807,-	Matričná činnosť
2.	Krajský stavebný úrad	512,-	Spoločná úradovňa Topoľčany
3.	UPS VaR Topoľčany	513,-	Stravovanie a pomôcky pre deti v HN
4.	MV SR – VS Bratislava	182,-	Register obyvateľstva
5.	Krajský školský úrad Nitra	750,-	Materská škola
6.	UPS VaR Topoľčany	23,-	Rodinné prídavky
7.	Krajský úrad životného prostredia	58,-	Životné prostredie
8.	UPS VaR Topoľčany	39,-	Náradie pre Adamca, Sekereša
9.	Ministerstvo vnútra SR	54,-	Skladník CO
10.	Ministerstvo financií SR	1.474,-	Mzdy a odvody pracovníčok MŠ a ŠJ
11.	Okresný úrad Topoľčany	1.027,-	Voľby do VÚC
12.	UPS VaR Topoľčany	3.961,-	Mzda a odvody pre Adamca, Haranta
13.	MDVaRR SR	524,-	Oprava a údržba miestnych komunikácií
	Spolu	10.924,-	

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
140,-	140,-	100 %

Z rozpočtovaných 140 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 140 €, čo je 100 % plnenie. Ide o príjem z predaja pozemku vo výške 140 €.

5. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
30.000	30.000	100,00 %

Z rozpočtovaného zostatku finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov 30.000 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 30.000 €, čo je 100,00 % plnenie.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2013 v eurách

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
195.686	152.148	77,75%

1. Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
141.748	125.762	88,72%

v tom:

v eurách

Programový rozpočet	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Plánovanie, riadenie a kontrola obce	57.308	48.445	84,53%
Služby občanom	3.734	3.074	82,32%
Odpadové hospodárstvo	7.630	7.346	96,28%
Školstvo	39.889	36.404	91,26%
Kultúra a šport	18.067	16.949	93,81%
Prostredie pre život	11.673	10.097	86,50%
Sociálne služby	3.447	3.447	100,00%
Spolu	141.748	125.762	88,72%

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

Z rozpočtovaných 57.146 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 50.662 €, čo je 88,65 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, kontroly, matriky, registra obyvateľov, pracovníkov školstva (MŠ a ŠJ) a kultúry.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 20.374 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 18.372 €, čo je 90,17 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd a odmien pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 58.775 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 51.282 €, čo je 87,25 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk Obce Rajčany, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 5.263 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 5.263 €, čo je 100,00 % čerpanie. Ide hlavne o transfery pre TJ Rajčany na činnosť vo výške 2.640 €, pre Spoločnú úradovňu v Topoľčanoch na stavebnú činnosť vo výške 1.334 €.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi

Z rozpočtovaných 190 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 189 €, čo je 99,47 % čerpanie. Ide o manipulačné poplatky a provízie súvisiace s kontokorentným účtom vedeným v Prima banke Slovensko, a.s.

2. Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
53.938	26.386	48,92%

v tom:

v eurách

Programový rozpočet	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
----------------------------	-----------------	-------------------	------------------

Plánovanie, riadenie a kontrola obce	48.880	21.651	44,29%
Školstvo	749	749	100,00 %
Kultúra a šport	1.538	1.538	100,00 %
Prostredie pre život	2.771	2.448	88,34%
Spolu	53.938	26.386	48,92%

a) **Nákup budov, priestorov a objektov**

Z rozpočtovaných 836 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 836 €, čo je 100 % čerpanie.

b) **Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia**

Z rozpočtovaných 3.166 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 3.166 €, čo je 100 % čerpanie.

c) **Prípravná a projektová dokumentácia**

Z rozpočtovaných 1.650 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 1.650 €, čo je 100 % čerpanie.

d) **Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia**

Z rozpočtovaných 48.286 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 20.734 €, čo je 42,94 % čerpanie.

3. **Výdavkové finančné operácie:**

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

4. **Použitie prebytku hospodárenia za rok 2013**

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2013
Bežné príjmy	164 772,99 €
Bežné výdavky	125 765,33 €
Bežný rozpočet	39 007,66 €
Kapitálové príjmy	140,00 €
Kapitálové výdavky	26 386,85 €
Kapitálový rozpočet	-26 246,85 €
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	12 760,81 €
Vylúčenie z prebytku	-196,97 €
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	12 563,84 €

Prebytok rozpočtu za rok 2013 v sume **12.760,81 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 **196,97 EUR** navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu

12.563,84 EUR

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Vedie sa na základnom bežnom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo. V roku 2013 nebol tvorený rezervný fond.

Fond rezervný	Suma v eur
ZS k 1.1.2013	0,00
KZ k 31.12.2013	0,00

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje interná smernica – Použitie sociálneho fondu na rok 2013.

Sociálny fond	Suma v eur
ZS k 1.1.2013	194,96
Prírastky – povinný prídel – 1,05 %	332,22
Úbytky – stravovanie	-78,88
Úbytky – vecný dar	-50,00
KZ k 31.12.2013	398,30

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v eurách

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Neobežný majetok spolu	913.002	888.072
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	84	0
Dlhodobý hmotný majetok	800.437	775.591
Dlhodobý finančný majetok	112.481	112.481
Obežný majetok spolu	38.553	50.567
z toho:		
Zásoby	758	658
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1006	0
Pohľadávky	616	1.082
Finančné účty	36.173	48.827
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	551	602
SPOLU	952.106	939.241

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
-------	---------------	-----------------

Vlastné imanie	649.253	650.185
z toho:		
Oceňovacie rozdiely		
Výsledok hospodárenia	649.253	650.185
Záväzky	7.340	12.248
z toho:		
Rezervy	4.838	5.465
Zúčtovanie medzi subjektami VS	431	82
Dlhodobé záväzky	195	398
Krátkodobé záväzky	1.876	6.303
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	295.513	276.808
SPOLU	952.106	939.241

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	0,00 EUR
- voči dodávateľom	1.049,95 EUR
- voči štátnemu rozpočtu	81,87 EUR
- voči zamestnancom	2.948,62 EUR

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. 2/2007 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2013	Suma použitých prostriedkov v roku 2013	Rozdiel
Televovýchovna jednota Rajčany – bežne výdavky	2.640,18	2.640,18	0,-
Rímsko-katolícka cirkev – bežne výdavky	600,-	600,-	0,-
Spolu	3.240,18	3.240,18	0,-

K 31.12.2013 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2007 o dotáciách.

8. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

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 poskytnú 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:

Obec Rajčany v roku 2013 nemá žiadne zriadené a založené právnické osoby.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu (bežné výdavky)	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2013	Suma použitých prostriedkov v roku 2013	Rozdiel
Obvodný úrad Topoľčany	Matričná činnosť	1.807,-	1.807,-	0,-
Krajský stavebný úrad	Spoločná úradovňa Topoľčany	512,-	512,-	0,-
UPSVaR Topoľčany	Stravovanie a pomôcky pre deti v HN	513,-	513,-	0,-
MV SR – VS Bratislava	Register obyvateľstva	182,-	182,-	0,-
Krajský školský úrad Nitra	Materská škola	750,-	750,-	0,-
UPSVaR Topoľčany	Rodinné prídavky	23,-	23,-	0,-
Krajský úrad životného prostredia	Životné prostredie	58,-	58,-	0,-
UPSVaR Topoľčany	Náradie pre Adamca, Sekereša	39,-	39,-	0,-
Ministerstvo vnútra SR	Skladník CO	54,-	54,-	0,-
Ministerstvo financií SR	Mzdy a odvody pracovníčok MŠ a ŠJ	1.474,-	1.392,13	81,87
Okresný úrad Topoľčany	Voľby do VÚC	1.027,-	1.027,-	0,-
UPSVaR Topoľčany	Mzda a odvody pre Adamca, Haranta	3.961,-	3.961,-	0,-
MDVaRR SR	Oprava a údržba miestnych komunikácií	524,-	524,-	0,-
Spolu		10.924,-	10.842,13	81,87

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Obec Rajčany neuzatvorila v roku 2013 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2013	Suma použitých prostriedkov v roku 2013	Rozdiel
Mesto Topoľčany – Spoločná úradovňa Topoľčany – bežné výdavky	382,26	390,11	-7,85
Mesto Partizánske – CVČ – bežné výdavky	30,-	30,-	0,-
ZŠ Skultétyho Topoľčany – krúžok matematiky – bežné výdavky	15,-	15,-	0,-
Spolu	427,26	435,11	-7,85

e) **Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC:**

Obec Rajčany neuzatvorila v roku 2013 žiadnu zmluvu s VÚC.

9. Hodnotenie plnenia programov obce - Monitorovacia správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.

V Rajčanoch dňa 21.02.2014

Mária Švecová

Starostka obce Rajčany