**Záverečný účet Obce Zemplínska Teplica**

**za rok 2013**



**V Zemplínskej Teplici, apríl 2014**

**Záverečný účet obce 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. 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 zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
	* zriadeným a založeným právnickým osobám
	* ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
	* štátnemu rozpočtu
	* štátnym fondom
	* rozpočtom iných obcí
	* rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

**Záverečný účet Obce Zemplínska Teplica 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 vyrovnaný. Bežný

a kapitálový rozpočet bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Na rok 2013 OZ v Zemplínskej Teplici schválilo dňa 14.12.2012 uznesením č. 205/XII/2012

vyrovnaný rozpočet obce v časti príjmovej aj výdavkovej:

- príjmy: **1.750.930,00 EUR**, z toho príjmy ZŠ – 503.330,00 EUR

 (z KŠÚ 460000,00 EUR a z rozpočtu obce

 43.330,00 EUR).

- výdavky : **1.247.600,00 EUR** pre obec

 a **503.330,00**  **Eur** pre ZŠ.

Tento rozpočet bol upravený **rozpočtovým opatrením č.1 uznes. č. 234/IV/2013 z 19.4.2013**

 - v príjmovej časti 1.850.260,00 EUR z toho 547.692,00 EUR pre ZŠ (KŠÚ KE, obec, ÚP)

- vo výdavkovej časti **1.302.568,00** pre obec,

 **rozpočtovým opatrením č.2 uznes. č. 262/VI/2013 z 24.6.2013**

- v príjmovej časti 1.878.769,24 EUR z toho 560.514,52 EUR pre ZŠ (KŠÚ KE, obec, ÚP)

- vo výdavkovej časti **1.318.254,72** pre obec,

 **rozpočtovým opatrením č. 3 uznes. č. 296/X/2013 z 22.10.2013**

 - v príjmovej časti 1.993.823,88 EUR z toho 561.514,52 EUR pre ZŠ (KŠÚ KE, obec, ÚP)

- vo výdavkovej časti **1.432.309,36** pre obec,

 **rozpočtovým opatrením č. 4 vzaté na vedomie OZ**

 **dňa 20.11.2013**

 - v príjmovej časti 1.989.015,88 EUR z toho 557.450,52 EUR pre ZŠ (KŠÚ KE, obec, ÚP)

- vo výdavkovej časti **1.431.565,36** pre obec

 **rozpočtovým opatrením č. 5 vzaté na vedomie OZ**

 **dňa 29.11.2013**

 - v príjmovej časti 1.991.498,88 EUR z toho 559.933,52 EUR pre ZŠ (KŠÚ KE, obec, ÚP)

- vo výdavkovej časti **1.431.565,36** pre obec,

 **rozpočtovým opatrením č. 6 uznes. č. 337/XII/2013** bod b)

 **z 05.12.2013**

 - v príjmovej časti 2.006.625,43 EUR z toho 563.023,94 EUR pre ZŠ (KŠÚ KE, obec, ÚP)

- vo výdavkovej časti **1.443.601,49 EUR** pre obec

**Rozpočet obce k 31.12.2013 v €**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Schválený rozpočet**  | **Rozpočet** **po zmenách**  | **Skutočnosť k 31.12.2013** |
| **Príjmy celkom** | **1750930,00** | **2007997,93** | **1714044,00** |
| z toho : |  |   |   |
| Bežné príjmy obce | 933777,00 | 1078588,37 | 1055974,84 |
| Kapitálové príjmy | 744947,00 | 850461,00 | 575107,10 |
| Finančné príjmy | 72206,00 | 77576,06 | 81589,56 |
| Príjmy RO s právnou subjektivit. | 0 | 1372,50 | 1372,50 |
| **Výdavky celkom** | **1750930,00** | **2006625,43** | **1680481,97** |
| z toho : |   |   |   |
| Bežné výdavky | 377397,00 | 455725,67 | 409047,84 |
| Kapitálové výdavky | 828503,00 | 945985,82 | 665796,77 |
| Finančné výdavky | 41700,00 | 41890,00 | 41879,70 |
| Výdavky RO s právnou subjekt. | 503330,00 | 563023,94 | 563757,66 |
| **Rozpočet obce** | **1247600,00** | **1443601,49** | **1680481,97** |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 1750930,00 | 1712671+1373 | 97,89 |

**1) Bežné príjmy - daňové príjmy:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Upravený rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 401988,55 |  398283,15 |  **99,08** |

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

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 317373,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 346146,55 €, čo predstavuje plnenie na 109,07 %.

**b) Daň z nehnuteľností**

Z rozpočtovaných 39464,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 36750,05 €, čo je

93,12 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 23195,90 €, dane zo stavieb boli v sume 13286,23 € a dane z bytov boli v sume 267,92 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 36750,05 €. K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 41721,68 €.

**c)** Daň za psa 1083,20

**d)** Daň za užívanie verejného priestranstva 260,50

**e)** Daň za nevýherné hracie prístroje 0

**f)** Daň za predajné automaty 0

**g)** Daň za ubytovanie 0

**h)** Poplatok z predaja alkoholických a tabakových výrobkov 0

**i)** Poplatok z reklamy 0

**j)** Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 14042,85

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2013** | **Rozpočet po zmenách na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 74900,00 | 94507,05 | 91247,59 | **96,55** |

**a) Príjmy z prenájmu a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 40877,43 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 38652,41 €, čo

je 94,56 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých z bytových a nebytových priestorov a objektov.

.

**b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 44857,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 43886,94 €, čo je

97,84 % plnenie. Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy za kanál, vodu, prevádzkovú réžiu, cintorínske poplatky, opatrovateľskú službu, správne poplatky za overovanie a ostatné poplatky.

**3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2013** | **Rozpočet po zmenách na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 187,00 | 8537,62 | **8483*,70*** | **99,37** |

Ostatné bežné príjmy - refundácie miezd, príjmy z dobropisov, vrátky.

**Obec prijala nasledovné granty a transfery:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **P. č.** | **Poskytovateľ**  | **Suma v €** | **Účel**  |
|  | ESF a ŠR  | 19190,86 | Projekt FSR-mzdy TSP,ATSP |
|  | Krajský školský úrad KE | 457774,00 | Normatívne fin.prostriedky pre ZŠ |
|  | Krajský školský úrad KE | 2095,00 | Na predškolskú výchovu - MŠ |
|  | Krajský školský úrad KE | 6756,00 | Dopravné |
|  | Krajský školský úrad KE | 9133,00 | Nenorm.FP –soc.znevýhod.prostredie |
|  | Krajský školský úrad KE | 2958,00 | Vzdelávacie poukazy |
|  | OÚ pre CDaPK KE | 81,53 | Prenesený výkon ŠS |
|  | OÚ Živ.Prostr. | 137,00 | Prenesený výkon ŠS |
|  | Obv.úrad TV, | 514,47 | Prenesený výkon ŠS-REGOP |
|  | Obv.úrad TV, | 1250,81 | Na voľby do VÚC |
|  | ÚPSVaR Trebišov | 424,71 | Stravné pre deti v HNMŠ |
|  | ÚPSVaR Trebišov | 14934,05 | Stravné pre deti v HNZŠ |
|  | ÚPSVaR Trebišov | 3104,20 | Školské potreby pre deti v HN-MŠ,ZŠ |
|  | ÚPSVaR Trebišov | 4857,66 | Prídavky na deti-záškoláci,za výplácanie |
|  | ÚPSVaR Trebišov | 1218,33 | Za AČ,dobrov.činnosť |
|  | ÚPSVaR Trebišov | 17225,94 | Mzdy pre pracovníkov - §50j |
|  | ESF a ŠR  | 16427,48 | Na asistentov učiteľa |
|  | MF SR zo ŠR | 5576,00 | na 5 %-né zvýš.miezd nepedag.prac. |
|  | MD,V aRR SR | 2026,06 | na kritický stav MK po zime |
|  | Agropodnik Slamoz n.o.,firma PIETRO, I. Seňko | 630,00 | Sponz.prísp.na „Keresturski pripovidky“ |

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

**4) Kapitálové príjmy:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2013** | **Upravený****Rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 744947,00 | 850461,00 | **575107,10** | **67,62** |

 **a) Príjem z predaja kapitálových aktív :**

Obec nepredala žiadne budovy ani stavby.

**b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :**

 Obec v roku 2013 predala pozemky p. Sakalovi a p. Kačmarovej v celkovej výške

257,00 Eur.

**c) Granty a transfery**

Z rozpočtovaných 850461,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 575107,10 €,

čo predstavuje 67,62 % plnenie.

V roku 2013 obec získala nasledovné granty a transfery :

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **P. č.** | **Poskytovateľ dotácie** | **Suma v €** | **Investičná akcia** |
| 1. | MV SR, obv.úrad | 5000,00 | Kamerový systém |
| 2. | Zo ŠR - envirom. fond | 99999,99 | Výstavba 3.etapy kanalizácie |
| 3. | ŠR rozvoj vidieka | 469850,11 | Projekt 4.1.c  |
|  |   |  |  |

**5) Príjmové finančné operácie:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2013** | **Upravený****Rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 72206,00 | 77576,06 | **75430,03** | **97,23** |

V septembri 2013 obec opakovane dočerpala municipálny úver z roku 2004 vo výške 17336,18 Eur na úhradu faktúr za stavebné práce na projekte 4.1.c – Regenerácia sídel s rómskym osídlením.

V decembri 2013 bol prijatý úver s možnosťou predčasného splatenia v sume 52723,79 € schválený OZ dňa 6.9.2013 uznesením č. 283/VII/2013 na zabezpečenie financovania investičných projektov obce a spolufinancovanie projektu 4. 1. C – Regenerácia sídel s rómskym osídlením a refundáciu faktúr.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 251/VI/2013 zo dňa 17.06.2013 bolo schválené použitie rezervného fondu na kapitálové výdavky v sume 5370,06 €. V skutočnosti bolo plnenie 5370,06 € použité na výstavbu vodovodu na ul. Na Záhumní.

**6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**

**Bežné príjmy :**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2013** | **Upravený****Rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 0,00 | 1372,50 | **1372,50** |  **100** |

**Kapitálové príjmy :**

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

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Schválený rozpočet na rok 2013** | **Upravený****Rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| **OBEC** | 1247600  | 1443601 | **1116724** | **77,85** |
| **ZŠ** | 503330  | 563024 | **563757** |  **100,3** |
| **SPOLU** | 1750930 | 2005625 | **1680481** | **84,14** |

1. **Bežné výdavky :**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Schválený rozpočet na rok 2013** | **Upravený****rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| **OBEC** |  377397  | 455726 | **409048**  | **89,76** |
| **ZŠ** |  503330  | 563024 | **563757** |  **100,3** |
| **SPOLU** | **880727** | **1018750** | **972805** | **95,49** |

v tom :

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Funkčná klasifikácia** | **Schválený****rozpočet** | **po úprave** | **skutočnosť** | **% plnenia** |
| Všeobecné verejné služby | 181467,00 | 193000,88 | 162471,12 | 84,18% |
| Verejný poriadok a bezpečnosť | 2022,00 | 2096,10 | 1906,32 | 90,95% |
| Ekonomická oblasť | 784888,00 | 835830,44 | 592095,07 | 70,84% |
| Ochrana životného prostredia | 89505,00 | 192447,13 | 150624,58 | 78,27% |
| Bývanie a občianska vybavenosť | 28440,00 | 51475,73 | 46198,96 | 89,75% |
| Rekreačné a športové služby | 43720,00 | 45502,76 | 45156,42 | 99,24% |
| Vzdelávanie - predškolská výchova | 68220,00 | 58893,50 | 56462,89 | 95,87% |
| Vzdelávanie - základné vzdelanie | 870,00 | 1457,50 | 1435,66 | 98,50% |
|  výdavky v ZŠ | 503330,00 | 563023,94 | 563757,66 | 100,13% |
| Vzdelávanie - školské stravovanie  | 15333,00 | 15529,00 | 14151,31 | 91,13% |
| Sociálne zabezpečenie | 33135,00 | 47368,45 | 46221,98 | 97,58% |
| **Spolu** | **1247600,00** | **2006625,43** | **1680481,97** | **83,75%** |

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

Z rozpočtovaných 141430,93 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 131122,64 €, čo je 92,71 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, opatrovateľskej služby, pracovníkov §50j, pracovníčok projektu FSR, pracovníčok materskej školy a školskej jedálne pri materskej škole.

**b) Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 52908,55 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 49417,19 €, čo je 93,40 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov a za zamestnávateľa, príspevok do DDS.

**c) Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 226812,50 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 213591,31 €, čo je 94,17 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

**d) Bežné transfery - obec**

Z rozpočtovaných 11498,69 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 11403,20 € - čo predstavuje 99,17 % - né čerpanie.

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

 **finančnými výpomocami**

Z rozpočtovaných 23075,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2013 v sume 10630,21 €,

čo predstavuje 46,07 % - né čerpanie.

**2) Kapitálové výdavky :**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2013** | **Rozpočet po úprave 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 828503,00  | 945985,82 | **665796,77**  | **70,38** |

v tom :

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Funkčná klasifikácia** | **Schválený****rozpočet** | **po úprave** | **skutočnosť** | **% plnenia** |
| Výdavky verejnej správy | 5750,00 | 10534,00 | 6250,56 | 59,34 |
| Ekonomická oblasť | 765753,00 | 766713,00 | 537384,36 | 70,09 |
| Ochrana životného prostredia | 50000,00 | 150000,00 | 108423,98 | 72,28 |
| Bývanie a občianska vybavenosť | 4000,00 | 13123,06 | 8122,39 | 61,89 |
| Rekreácia, kultúra a náboženstvo | 3000,00 | 5615,76 | 5615,48 | 100,00 |
| Vzdelávanie - predškolská výchova |  |  |  |  |
| Vzdelávanie - základné vzdelanie |  |  |  |  |
| Vzdelávanie - školské stravovanie  |  |  |  |  |
| Sociálne zabezpečenie |  |  |  |  |
| **Spolu** | **828503,00** | 945985,82 | **665796,77**  | **70,38** |

**a) Ekonomická oblasť - výstavba**

Ide o nasledovné investičné akcie :

V centre obce bol nainštalovaný kamerový systém.

**b) Ekonomická oblasť - cestná doprava**

Ide o nasledovné investičné akcie :

- vybudovanie chodníka k 8bj „A a B“......... v sume 1127,52 €,

- odvodnenie ul. Jesennej.............................. v sume 565,63 €,

- realizácia výstavby proj.4.1.c ..................v sume 534731,21 €,

**c) Ochrana životného prostredia – nakladanie s odpadovými vodami**

Ide o nasledovné investičné akcie :

- pokračovanie realizácie výstavby 3. etapy kanalizácie v sume **108423,98 €.**

 **d) Bývanie a občianska vybavenosť – zásobovanie vodou**

Ide o nasledovné investičné akcie:

 - výstavba vodovodu na ul. Na Záhumní...................... v sume **8122,39 €**.

**e) Rekreácia, kultúra a náboženstvo**

Ide o nasledovné investičné akcie:

- výstavba nového oplotenia na miestnom cintoríne ...... v sume: **4957,76 €,**

- výstavba chodníka na cintoríne okolo gr. cerkvi ...... v sume **657,72** **€**.

1. **Výdavkové finančné operácie :**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2013** | **Upravený****rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 41700,00 | 41890,00 | **41879,70** | **100,00** |

Z rozpočtovaných 41890,00 € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 41879,70 €, čo predstavuje 99,98 %.

Z toho:

- ŠFRB splátka istiny v sume 8946,11 Eur za 8bj“A“ a 7925,59 Eur za 8bj „B“,

- ostatné úvery tzv. eurolinka

- splátka municipálneho úveru

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

**Bežné výdavky :**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2013** | **Upravený****rozpočet na rok 2013** | **Skutočnosť k 31.12.2013** | **% plnenia** |
| 503330,00  | 563023,94 | **563757,66**  | **100,13** |

 **Kapitálové výdavky:**

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

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

**Zostatky na účtoch v bankách k 31. 12. 2013 :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Banka** | **číslo účtu**  |  **v €** |
| Dexia banka a.s.,Michalovce-bežný účet- 2211 |  4322035001/5600  | 22 089,28 |
| Dexia banka a.s.,Michalovce-dot.účet ZŠ- 2213 | 4322033006/5600 | 0,00 |
| Dexia banka a.s.,Michalovce-dot.účet ÚP- 2215 | 4322037007/5600 | 0,00 |
| Dexia banka a.s.,Michalovce-rezer.,depozit 2218 | 4322030008/5600 | 0,00 |
| Dexia banka a.s.,Michalovce-potrav.účet ŠJ 221PF | 4322032003/5600 | 100,06 |
| Dexia banka a.s.,Michalovce-účet Soc.fondu 221SF | 4322039002/5600 | 129,71 |
| Dexia banka a.s.,Michalovce-účet /RZŠ/ 221RŠ | 4322036012/5600 | 0,00 |
| Dexia banka a.s.,Michalovce-účet /CO/ 221CO | 4322032011/5600 | 1,68 |
| Dexia banka a.s.,Michalovce-účet-termín.vklad 221TV | 4322036000/5600 | 10 072,83 |
| Poštová banka a.s., Sečovce-bežný účet 2212 | 20212166/6500 | 1 925,06 |
| Dexia banka a.s.,Michalovce-účet-/FSR/ 221TP | 4322033014/5600 | 4 467,09 |
| Dexia banka a.s.,Michalovce-účet-termín.vklad 221RP-(povodne) | 4322032601/5600 | 304,86 |
| Dexia banka a.s.,Michalovce-účet-kamerový syst. 221KS | 4322037015/5600 | 452,64 |
|   |   | **39 543,21** |

 **Pokladňa účet 211 – hotovosť: 507,26 Eur**

 **––––––––––––––––**

 **Spolu: 40.050,47 Eur**

**Prehľad rozpočtového hospodárenia**

|  |
| --- |
| **Výsledok hospodárenia v metodike ESA 95** |
|  |  | (v eurách) |
| Číslo riadku | **Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)** | **Suma** |
|
| **1** | **PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400 + 500)** | **1 707 884** |
| 2 | v tom: daňové príjmy (100) | 398 283 |
| 3 |  nedaňové príjmy (200) | 92 577 |
| 4 |  granty a transfery (300) | 1 141 594 |
| 5 |  príjmové finančné operácie (400, 500) | **75 430** |
| 6 |  z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400) | 5 370 |
| 7 |  prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500) | 70 060 |
| **8** | **VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)** | **1 680 482** |
| 9 | v tom: bežné výdavky (600) | 972 806 |
| 10 |  kapitálové výdavky (700) | 665 797 |
| 11 |  výdavkové finančné operácie (800) | 41 880 |
| **12** | **Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)** | **27 403** |
| **13** | **Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1 - r.5 - r.8 + r.11)** | **-6 148** |
|  |  |  |
| **14** | ***Zmena*** *stavu vybraných pohľadávok* (+, - ) ( r.15 - r.16) | **8 055** |
| 15 |  stav **vybraných pohľadávok** ku koncu sledovaného obdobia | 28899,32 |
| 16 |  stav **vybraných pohľadávok** k 31. 12. predchádzajúceho roka  | 20843,96 |
| **17** | ***Zmena*** *stavu vybraných záväzkov* (+, - ) ( r.19 - r.18) | **152 619** |
| 18 |  stav **vybraných záväzkov** ku koncu sledovaného obdobia | 532366,55 |
| 19 |  stav **vybraných záväzkov** k 31.12. predchádzajúceho roka | 684985,71 |
| 20 | Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17) | **160 675** |
| **21** | **Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 95 (r.13 + r.20)**  | **154 527** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Rozpočet po zmenách 2013****v €** | **Skutočnosť****k 31.12.2013****v €** |
| **Príjmy celkom** | **2006625,43** | **1707884,47** |
| z toho : |  |  |
| Bežné príjmy | 1078588,37 | 1055974,84 |
| Kapitálové príjmy |  850461,00 | 575107,10 |
| Finančné príjmy | 77576,06 | 75430,03 |
| Príjmy RO |  1372,50 | 1372,50 |
| **Výdavky celkom** | **2006625,43** | **1680481,97** |
| z toho : |   |   |
| Bežné výdavky | 455725,67 | 409047,84 |
| Kapitálové výdavky |  945985,82 | 665796,77 |
| Finančné výdavky | 41890,00 | 41879,70 |
| Výdavky RO |  563023,94 | 563757,66 |
| **Hospodárenie obce za rok 2013**  |  **0** | **27402,50** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |
| --- | --- |
| **Bežné príjmy** | 1057347,34 |
| **Bežné výdavky** | 972805,50 |
| **Prebytok bežného rozpočtu** | **84541,84** |
|  |  |
| **Kapitálové príjmy** | 575107,10 |
| **Kapitálové výdavky** | 665796,77 |
| **Schodok kapitálového rozpočtu** | **-90689,67** |
|  |  |
| **Schodok rozpočtu celkom** | **-6147,83** |
|  |  |
| **Finančné operácie príjmové** | 75430,03 |
| **Finančné operácie výdavkové** | 41879,70 |
| **Rozdiel** | **33550,33** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   **Hospodárenie celkom**  | **27 402,50** | € |

***Schodok rozpočtu v sume 6 147,83 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 z.n.p. bol v rozpočtovom roku 2013 vysporiadaný :* * *z finančných operácií 6 147,83 EUR*

***Zostatok finančných operácií*** *v sume 27 402,50 EUR****,*** *navrhujeme použiť na:** *tvorbu rezervného fondu 27 402,50 EUR*

*Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2013 vo výške 27 402,50 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 bežnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

|  |  |
| --- | --- |
| **Fond rezervný** | **Suma v €** |
| ZS k 1.1.2013  |  0 |
| Prírastky - z prebytku hospodárenia |  5370,06  |
|  - ostatné prírastky | 0 |
| Úbytky - použitie rezervného fondu :- uznesenie **č. 251/VI/2013 zo dňa 17.06.2013****na kapitálové výdavky**  |  5370,06  |
|  - krytie schodku hospodárenia | 0 |
|  - ostatné úbytky  | 0 |
| KZ k 31.12.2013 |  0  |

**Sociálny fond**

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

|  |  |
| --- | --- |
| **Sociálny fond** | **Suma v €** |
| ZS k 1.1.2013 | 52,88 |
| Prírastky - povinný prídel - 1,05 %  | 1126,83 |
| Úbytky - regeneráciu PS  | 1050,00 |
| KZ k 31.12.2013 | **129,71** |

**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** | 3789937 | 4043542 |
| **Neobežný majetok spolu** | 3744272 | 3964769 |
| z toho : |  |  |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 3369  | 3399 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 3442356 | 3693094 |
| Dlhodobý finančný majetok | 298547 | 268275 |
| **Obežný majetok spolu** | 44723 | 78496 |
| z toho : |  |  |
| Zásoby | 4213 | 8508 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 362 | 966 |
| Dlhodobé pohľadávky |  |  |
| Krátkodobé pohľadávky  | 19902 | 28622 |
| Finančné účty  | 20246 | 40137 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0 | 0 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0 | 0 |
| **Časové rozlíšenie**  | 942 | 277 |

**P A S Í V A**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Názov** | **ZS k 1.1.2013** | **KZ k 31.12.2013** |
| **Vlastné imanie a záväzky spolu** | 3789937 | 4043542 |
| **Vlastné imanie**  | 1096928 | 972190 |
| z toho : |  |  |
| Oceňovacie rozdiely  | 30241 | 0 |
| Fondy | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia  | 1066687 | 972190 |
| **Záväzky** | 799171 | 694097 |
| z toho : |  |  |
| Rezervy  | 7063 | 9207 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | *0* | *0* |
| Dlhodobé záväzky | 536967 | 518343 |
| Krátkodobé záväzky | *156150* | *22502* |
| Bankové úvery a výpomoci | 144045 | 98993 |
| **Časové rozlíšenie** | 2377255 | 1893837 |

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky:

* voči bankám – úver 144.044,52 €
* ŠFRB 503.449,43 €
* voči dodávateľom /321/ 5.267,61 €
* voči štátnemu rozpočtu /342,336/ 8.398,29 €
* voči zamestnancom 6.192,31 €
* účet /475,324/ 16.792,61 €

Obec uzatvorila v roku 2008 zmluvu o úvere so ŠFRB na výstavbu 8 bj“A“.

Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2038 – zostatok -**232.764,07 €.**

Obec uzatvorila v roku 2010 zmluvu o úvere so ŠFRB na výstavbu 8 bj“B“.

Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2040 – zostatok -**270.685,36 €** .

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **P. č.** | **Výška prijatého úveru** | **Výška úroku** | **Zabezpečenie úveru** | **Zostatok k 31.12.2013** | **Splatnosť** |
| 1. | 82 984,80 | 5,00 % p.a |  zmenka | 78 320,55 | 07.07. 2017 |
| 2. | 26 008,18 | 3,504 % p.a. |  zmenka | 13 000,18 | 31.12. 2014 |
| 3. | 52 723,79 | 2,20 % p.a |  zmenka | 52 723,79 | 17.12.2018 |

**8. Hospodárenie príspevkových organizácií**

Obec nemá zriadené príspevkových organizácie.

**9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov**

Obec neposkytla žiadne záruky.

**10. Podnikateľská činnosť**

Obec nepodniká na základe živnostenského oprávnenia.

**11. Finančné usporiadanie vzťahov voči**

* 1. zriadeným a založeným právnickým osobám
	2. ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
	3. štátnemu rozpočtu
	4. štátnym fondom

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.

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

* **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rozpočtová organizácia | **Poskytovateľ** | **Suma poskytnutých finančných prostriedkov** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**  | Rozdiel - vrátenie |
| ZŠ Zempl.Teplica | Obec | 51.469,89 | 51.250,26 | 219,63 |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rozpočtová organizácia | **Poskytovateľ** | **Suma poskytnutých finančných prostriedkov** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**  | Rozdiel - vrátenie |
| ZŠ Zempl.Teplica | VÚ ŠR KŠÚ KE | 476.621,00 | 476.621,00 | 0 |
|  | ÚPSVaR Trebišov | 14.934,05 | 14.934,05 | 0 |
|  | ESF a ŠR | 16.427,48 | 16.427,48 | 0 |
|  | od obce Egreš | 129,00 | 129,00 | 0 |
|  | MF SR 5%-zvýš. | 3.442,52 | 3.442,52 | 0 |

b. Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2013 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 3/2005 o dotáciách, právnickým osobám, 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****v Eurách****- 2 -** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov vc Eurách****- 3 -** | **Rozdiel****(stĺ.2 - stĺ.3 )****- 4 -** |
| FK Zempl.Teplica - bežné výdavky | 6000,00 | 6000,00 | 0 |
| FK Zempl.Teplica - na CVČ | 1.080,00 | 1.080,00 | 0 |
| CVČ mesto Trebišov | 60,00 | 60,00 | 0 |

K 31.12.2013 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2005 o dotáciách.

c. 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 -** |
| **MF SR ŠR** | BV – 5%-né zvýš.miezd | 5576,00 | 5576,00 | 0 |
| **VÚ ŠR, AnPRR-OFR** | Kap.výdavky-centrum obce | 469850,11 | 469850,11 | 0 |
| **Enviroment.fond** | Kap.výdavky-3.etapa kanaliz. | 99999,99 | 99999,99 | 0 |
| **MD,V a RR SR** | BV-kritický stav ciest po zime | 2026,06 | 2026,06 | 0 |
| **VÚ ŠR KŠÚ - Košice** | BV - normat. FP | 457774,00 | 457774,00 | 0 |
|  | BV – nenorm. FP-dopravné | 6756,00 | 6756,00 | 0 |
|  | BV – nenorm.FP-soc.znevýh.prostredie | 9133,00 | 9133,00 | 0 |
|  | BV-vzdelávacie poukazy | 2958,00 | 2958,00 | 0 |
|  | BV- predškolská výchova | 2095,00 | 2095,00 | 0 |
| **VÚ ŠR OPJESFKS** | BV-mzdy,odvody TSP,ATSP | 19190,86 | 19190,86 | 0 |
| **ÚPSVaR Trebišov** | BV – PND záškoláci + výplata | 4857,66 | 4857,66 | 0 |
|  | BV – strava HN-MŠ,ZŠ | 15358,76 | 15358,76 | 0 |
|  | BV – škol.pomôcky-MŠ,ZŠ | 3104,20 | 3104,20 | 0 |
|  | BV – za AČ, dobrovoľn. činnosť | 1218,33 | 1218,33 | 0 |
|  | BV – mzdy,odvody - §50j | 17225,94 | 17225,94 | 0 |
| **Obv.úrad TV** | Prenes.výkon ŠS-REGOP | 514,47  | 514,47  | 0 |
|  | BV- voľby | 1250,81 | 1250,81 | 0 |
| **VÚ ŠR KÚCDPK-KE**  | Prenes.výkon ŠS | 137,00 | 137,00 | 0 |
| **KÚ ŽP - KE** | Prenes.výkon ŠS | 143,00 | 143,00 | 0 |

d. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

 Obec neuzatvorila v roku 2013 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

**Vypracovala: Andrejková Ivana Predkladá:**

V Zemplínskej Teplici, dňa ........................................