

Závěrečný účet
Obce Mengusovce za rok 2013

I. Údaje o plnění rozpočtu:

Bežné príjmy v EUR:

N á z o v ú č t u	Plnenie v r. 2012	Rozpočet 2013 schv.	Úprava rozp. č. 5	Plnenie v r. 2013	% plnenia
Transféry zo ŠR v rámci VS	4706	3355	6280	5318	85
Transféry na MOS z ESF	722	0	765	690	90
Transféry na MOS zo ŠR	127	0	135	122	91
Daň pouk. územnej samospráve	125759	126000	133000	135486	102
Daň z nehnuteľností	19903	20480	20760	20744	100
Daň za psa	925	950	870	863	100
Daň za ubytovanie	2725	3000	3200	2605	81
Za zber a ulož. TKO	6298	7720	7740	7488	97
Za dobývacie priestory	154	155	155	155	100
Z prenájmu pozemkov	3093	9000	10590	10558	99
Z prenájmu budov, priestorov	1431	1470	1480	1476	100
Správne poplatky	1175	3500	2000	3073	154
Pokuty a penále	17	40	40	0	0
Z predaja tovarov a služieb	232	270	350	309	88
Za opatrovateľskú službu	540	500	600	578	96
Za jasle, MŠ a školské kluby	662	650	900	869	96
Za stravné v MŠ	1322	1500	2270	2230	98
Prídel do SF	621	0	500	396	79
Úroky z BU	26	30	10	5	50
Príjmy z refundácií (CO)	32	0	55	54	99
Príjem z dobropisov	0	0	450	448	100
Vrátená predd. daň	0	3030	2580	2574	100
S p o l u :	170470	181650	194730	196041	101

Bežné výdavky v EUR:

N á z o v ú č t u	Plnenie v r. 2012	Rozpočet 2013 schv.	Úprava rozp. č. 5	Plnenie v r. 2013	% plnenia
Zdroje ŠR-platy,odvody, tovary a služby	4705	3355	6280	5585	89
MOS – platy, odvody, tovary a služby	768	0	900	812	90
Obecný úrad:	80171	82090	83805	77292	92
- platy zamest a starostu	39300	42000	42000	41323	98
- odvody do fondov	12854	14700	15225	13935	91
- energie	4566	5350	4500	3966	88
- tovary a služby	23451	20040	22080	18068	81
Dobrov. hasičský zbor	611	1145	940	548	58
Veterinárna oblasť	0	0	100	0	0
Údržba ciest vr.zimnej ú.	2268	3000	4500	3714	81
Odpadové hospodárstvo	13128	15200	14650	13228	90
Údržba verej. priestr.:	5579	6230	5850	5114	87
- plat zamestnanca	3677	3350	3600	3330	93
- odvody do fondov	1246	1230	1285	1146	89
- ostatné náklady	655	1650	965	638	66
Verejné osvetlenie	6585	7225	7255	6455	89
Šport	6434	6000	5900	5900	100
Centrá voľného času	0	0	1200	690	58
Obecná knižnica	532	665	650	538	83
Kultúra	763	980	965	627	65
Miestny rozhlas	371	700	400	186	46
Údržba citorínov	400	1200	200	199	100
Bež.transféry RVC a i.	490	500	550	536	97
Bež.tranfér cirkvi	0	250	250	250	100
Materská škola:	39118	44390	46340	43521	94
- platy zamestnancov	20657	23700	22400	22057	98
- odvody do fondov	7036	8400	7845	7587	97
- energie	2821	2500	3900	3640	93
- tovary a služby	8604	9790	12195	10237	84
Opatrovateľská služba:	7786	8720	5915	5602	95
- plat zamestnanca	3251	3360	3710	3602	97
- odvody do fondov	1134	1210	1400	1365	98
- ostatné služby	3401	4150	805	635	79
Čerpanie transféru v MŠ	181	0	0	0	0
S p o l u :	169890	181650	186650	170797	92

Kapitálové príjmy v EUR:

N á z o v ú č t u	Plnenie v r. 2012	Rozpočet 2013 schv.	Úprava rozp. č. 5	Plnenie v r. 2013	% plnenia
Príjem z predaja lyžiarskeho vleku	1000	0	0	0	0
Príjem z predaja pozemkov	280	0	2400	2450	102
Kapitálový grant z Holandskej nadácie MŠ	1000	0	0	0	0
S p o l u :	2280	0	2400	2450	102

Kapitálové výdavky v EUR:

N á z o v ú č t u	Plnenie v r. 2012	Rozpočet 2013 schv.	Úprava rozp. č. 5	Plnenie v r. 2013	% plnenia
Nákup interiérového vybavenia OU	465	0	100	59	59
Oprava hospodárskej budovy	0	5000	0	0	0
Rozšírenie miestnych komunikácií	23872	0	0	0	0
Nákup pracov. strojov	0	0	1000	719	72
Zmena územného plánu	203	8300	8300	0	0
Prístrešky na kontajnery	3200	1900	1350	1350	50
Vybudovanie pieskoviska v MŠ	996	0	0	0	0
S p o l u :	28736	15200	10750	2128	20

Finančné operácie – príjem v EUR:

N á z o v ú č t u	Plnenie v r. 2012	Rozpočet 2013 schv.	Úprava rozp. č. 5	Plnenie v r. 2013	% plnenia
Prevod prostriedkov z RF	27072	21860	6930	1350	20
Spolu:	27072	21860	6930	1350	20

Finančné operácie – výdavky v EUR:

N á z o v ú č t u	Plnenie v r. 2012	Rozpočet 2013 schv.	Úprava rozp. č. 5	Plnenie v r. 2013	% plnenia
Splácanie istiny-dlhodobý úver	6105	6660	6660	6660	100
Spolu:	6105	6660	6660	6660	100

Celkové plnenie bežných príjmov rozpočtu obce je na 101%.

Plnenie je prekročené v príjme dane poukázanej územnej samospráve.

Správne poplatky boli tiež vyššie ako rozpočet, táto položka sa dá rozpočtovať len odhadom.

Príjmy z miestnych daní a poplatkov sú v súlade s rozpočtom, iba položka dane za ubytovanie nebola naplnená, platby boli poukázané na účet v januári 2014.

Ostatné príjmy obce sú naplnené zhruba v súlade s rozpočtom, tieto sa nedajú presne rozpočtovať.

Príjmy na činnosť a prevádzku materskej školy sú v súlade s počtom prihlásených detí.

Celkové bežné výdavky boli naplnené na 92%, čo je v porovnaní s plnením príjmov priaznivý stav. V porovnaní s minulým rokom predstavuje je čerpanie výdavkov približne na tej istej úrovni, navýšenie je v čerpaní prostriedkov zo štátneho rozpočtu.

Skutočné výdavky boli nižšie oproti schválenému aj upravenému rozpočtu.

Dotácie zo štátneho rozpočtu a na malé obecné služby boli použité v súlade s platnými predpismi a uzatvorenými zmluvami. Z dotácie krajského školského úradu bola pokrytá časť mzdových nákladov a nákladov na učebné pomôcky v materskej škole, čo sa odrazilo na nižšom čerpaní týchto položiek z vlastných zdrojov obce. Tiež zákonné navýšenie mzdových prostriedkov pracovníkov školstva bolo hradené z prostriedkov ŠR. Z dotácie na malé obecné služby bola uhradená časť výdavkov na odvoz kontajnerov a časť výdavkov na mzdy a odvody do fondov pracovníka údržby verejných priestranstiev.

Všetky výdavky na bežnú činnosť boli čerpané v súlade s rozpočtom a v žiadnej kapitole neboli prekročené.

Kapitálové príjmy v roku 2013 boli z predaja pozemkov a boli vyššie o 50,00 Eur oproti rozpočtu.

Kapitálové výdavky boli v priebehu roka upravené a čerpané len v časti vybudovania ďalšieho prístrešku na kontajnery triedeného odpadu, nákup krovinozrezu a drobného vybavenia kancelárií obecného úradu.

Príjmové finančné operácie boli v upravenom rozpočte určené na úhradu splátok úveru. Nakoľko mala obec dostatok finančných prostriedkov bežného rozpočtu, na splátky úveru nečerpala z rezervného fondu, čerpanie bolo len na úhradu kapitálového výdavku – prístrešok na kontajnery.

Vo **výdavkovej časti finančných operácií** bolo rozpočtované splácanie istiny dlhodobého úveru. Splátky boli realizované v súlade s rozpočtom.

Celkové príjmy obce boli vo výške 199 840,00 Eur, celkové výdavky 179 585,00 Eur.

II. Bilancia aktív a pasív: v EUR:

Aktíva:

Stavby	648 624
Oprávky k stavbám	-371 209
Zostatok	277 415
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	32 621
Oprávky k samostatným hnutelným veciam a súborom	- 29 116
Zostatok	3 505
Dopravné prostriedky	22 560
Oprávky k DP	- 20 946
Zostatok	1 615
Drobný hmotný majetok	18 160
Oprávky k drobnému HM	-11 633
Zostatok	6 527
Umelecké diela	1 050
Pozemky	33 895
Obstaranie DHM	1
Dlhodobý finančný majetok	81 126
Materiál	373
Pohľadávky nedaňové	8 495
Opravné položky k nedaň. Pohl'.	-6 141
Zostatok	2 354
Pohľadávky daňové	703
Ostatné dane a poplatky	104
Iné pohľadávky	665
Pokladňa	347
Ceniny	729
Základný bežný účet	33 814
Účet. peň.fondov obcí	27 401

Účet sociálneho fondu	408
Dotačný účet	335
Náklady budúcich období	1 686
<hr/>	
S p o l u a k t í v a :	474 053

P a s í v a :

Nevysporiadaný výsledok minulých rokov	286 427
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 3 621
Rezervy	6 559
Závazky zo sociálneho fondu	408
Dodávatelia	2 061
Prijaté preddavky	350
Nevyfakturované dodávky	329
Iné záväzky	13
Zamestnanci	4 677
Sociálne a zdravotné poistenie	2 909
Daň z príjmov	36
Ostatné priame dane	686
Transfery mimo VS	4
Bankové úvery	20 811
Výnosy budúcich období	152 404
<hr/>	
S p o l u p a s í v a :	474 053

III. Prehľad o stave a vývoji dlhu v EUR:

Obec Mengusovce v roku 2013 splácala dlhodobý úver v pravidelných mesačných splátkach 555,00 EUR, celkovo za celý rok po zaplatení úrokov a poplatkov bol úver znížený o 6 660,00 EUR.

IV. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií:

V pôsobnosti Obce Mengusovce nehospodári žiadna príspevková organizácia.

V. Prehľad o poskytnutých zárukách:

Obec Mengusovce neprevzala záruku na úver, pôžičku alebo iný dlh fyzickej osoby ani právnickej osoby.

VI. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti:

Obec Mengusovce nevykonáva podnikateľskú činnosť.

VII. Hodnotenie plnenia programov obce:

Plnenie programového rozpočtu obce:

Plnenie programového rozpočtu obce je zamerané na udržiavanie rozvoja obce s cieľom plnenia týchto zámerov:

Program č. 1: Plánovanie, manažment a kontrola.

Zámer programu: Skultúrnenie prostredia v obci v súlade s plánom hospodárskeho a sociálneho rozvoja.

V rámci programu bol rozpočet schválený na opravu hospodárskej budovy vo výške 5 000,00 EUR a zmenu územného plánu vo výške 8 300,00 EUR. V úprave rozpočtu bola ponechaná iba položka zmena územného plánu. Čerpanie zatiaľ nebolo.

Program č. 2: Administratíva obce.

Zámer programu: Funkčný chod obecného úradu v nadväznosti na plnenie existujúcich záväzkov.

Rozpočet na činnosť obecného úradu bol schválený vo výške 82 090,00 EUR, poslednou úpravou bol upravený na výšku 83 805,00 EUR a čerpanie je 77 292,00 EUR. Merateľným ukazovateľom je spokojnosť obyvateľov, ktorý je splnený, žiadne sťažnosti od občanov na túto činnosť v priebehu roka 2013 neboli zaznamenané.

Program č. 3: Verejné komunikácie.

Zámer programu: Bezpečné, kvalitné a pravidelne udržiavané miestne komunikácie.

Rozpočet bol schválený vo výške 3 000,00 EUR, upravený na výšku 4 500,00 EUR, čerpanie bolo vo výške 3 714,00 EUR, čerpanie bolo zimnú údržbu ciest. Oprava miestnych komunikácií po zimnom období bola uhradená z prostriedkov štátneho rozpočtu a predstavovala výšku 938,00 EUR.

Program č. 4: Odpadové hospodárstvo.

Zámer programu: Odpadové hospodárstvo kladúce dôraz na ochranu životného prostredia.

V rámci bežného rozpočtu tu patrí odvoz a likvidácia komunálneho odpadu. Rozpočet bol schválený vo výške 15 200,00 EUR bol upravený na výšku 14 650,00 EUR, čerpanie je 13 228,00 EUR a je ponížené o náklady uhradené zo ŠR a ESF v rámci malých obecných služieb vo výške 326,00 EUR.

V rámci kapitálového rozpočtu v tejto oblasti bolo rozpočtované vybudovanie prístrešku na kontajnery triedeného odpadu vo výške 1350,00 EUR, jeho výstavba bola zrealizovaná.

Program č. 5: Verejné priestranstvá a vodné toky.

Zámer programu: Udržované verejné priestranstvá a vodné toky s dôrazom na čistotu životného prostredia a ochranu obyvateľov obce.

Rozpočet bol schválený vo výške 6 230,00 EUR, bol upravený na výšku 5 850,00 a čerpanie je vo výške 5 114,00 EUR. Časť nákladov na mzdu a sociálne a zdravotné odvody koordinátora malých obecných služieb a pracovné pomôcky pre pracovníkov MOS bola tiež uhradená z prostriedkov ŠR a ESF a predstavuje výšku 486,00 EUR.

Program č. 6: Šport.

Zámer programu: Finančne podporovať činnosť miestnych športových klubov, podieľať sa na údržbe športovísk.

Rozpočet bol schválený vo výške 6 000,00 EUR, upravený na výšku 5 900,00 EUR a čerpanie je 5 889,00 EUR. V oblasti športu sme poskytli dotáciu futbalovému športovému klubu, ktorý v regionálnej súťaži v kategórii detí aj dospelých reprezentuje obec a športovému jazdeckému klubu, ktorého člen úspešne reprezentoval obec na medzinárodných podujatiach. Obec sa už tradične finančne podieľa na organizácii podujatia Mengusovské rodeo.

Program č. 7: Školstvo

Zámer programu: Školské zariadenie rešpektujúce potreby a záujmy žiakov.

Rozpočet bol schválený vo výške 44 390,00 EUR, upravený na 46 340,00 EUR a čerpanie je vo výške 43 521,00 EUR. V oblasti práce s deťmi je činnosť zameraná hlavne na prevádzku materskej školy, ku koncu I. polroka bolo v materskej škole zapísaných 19 detí, z toho asi 25% je zo sociálne slabých rodín, preto je výchovno-vzdelávací proces zameraný predovšetkým na týchto žiakov, aby úspešne zvládli prípravu na vstup do základnej školy.

Program č. 7: Sociálna oblasť.

Zámer programu: Účinná sociálna oblasť orientovaná na opatrovateľskú službu a starostlivosť o starších občanov.

Rozpočet bol schválený vo výške 8 720,00 EUR, upravený na výšku 5 915,00, čerpanie je 5 601,00 EUR. Rozpočet bol upravený na základe konkrétnych požiadaviek a potrieb občanov v tomto kalendárnom roku. Obec poskytuje opatrovateľskú službu jednému občanovi formou zamestnania opatrovateľa na pracovnú zmluvu .

Celkové plnenie programového rozpočtu obce za rok 2013 v priamej nadväznosti na príjmy obce je zabezpečené v plnej miere v rámci finančných možností obce.

Rekapitulácia nákladov a výnosov: v EUR:

1.	Výnosy	202 022
2.	Náklady	204 691
3.	Výsledok hospodárenia	- 2 669

Rozdiel nákladov a výnosov predstavuje výsledok hospodárenia v podvojnóm účtovníctve. Výdavky, ktoré boli uhradené z kapitálového rozpočtu sa premietnu do nákladov formou odpisov v nasledujúcich rokoch.

Rekapitulácia príjmov a výdavkov: v EUR:

1.	Príjmy bežného rozpočtu	196 041
2.	Výdavky bežného rozpočtu	170 797
3.	Prebytok bežného rozpočtu	25 244
4.	Príjmy kapitálového rozpočtu	2 450
5.	Výdavky kapitálového rozpočtu	2 128
6.	Prebytok kapitálového rozpočtu	322
<hr/>		
Výsledok hospodárenia: prebytok (r. 3 + r. 6)		25 566
7.	Príjmové finančné operácie–čerpanie rezervného fondu	1 350
8.	Výdavkové finančné operácie-splátky úveru	6 660
<hr/>		

Obec zostavuje záverečný účet v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. **Výsledkom hospodárenia obce podľa tohto zákona je rozdiel príjmov a výdavkov, t. j. prebytok vo výške 25 566,00 EUR.**

Časť prebytku hospodárenia vo výške 6 660,00 EUR bola v priebehu roka 2013 použitá na splátky úveru, tie však nemali vplyv na vyčíslenú hodnotu prebytku hospodárenia.

N á v r h na uznesenie obecného zastupiteľstva

V zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v súlade s § 16 odst. 10 navrhujem obecnému zastupiteľstvu

celoročné hospodárenie Obce Mengusovce schváliť bez výhrad.

Stav finančných prostriedkov na peňažných účtoch obce okrem účtov rezervného fondu a sociálneho fondu k 31. 12. 2013 bol 35 225,41 EUR. V uvedenom zostatku je zahrnutý aj prebytok z minulých rokov.

V zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v súlade s § 15 odst. 4 prebytok hospodárenia vo výške 25 556,00 EUR navrhujem po schválení obecným zastupiteľstvom odvieť na účet rezervného fondu.

Mengusovce, 20. 02. 2014

Spracovala: Viera Jarošová

Milan V e c h t e r
starosta obce

Vyvesené: 14.05.2014

Zvesené: 29.05.2014