

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE KLUKNAVA za rok 2013

Podľa príslušných ustanovení zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. /ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy“/ predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce. Záverečný účet podľa §16 ods.5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä plnenie rozpočtu v členení podľa §10 ods.3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií a ich pôsobnosti v ich pôsobnosti, prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch.

A. Rozpočtové hospodárenie

Finančné hospodárenie obce Kluknava sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.2.2013 uznesením číslo 28-15/2-2013. Upravený bol:

prvá zmena schválená dňa 21.06.2013 uznesením č. 35-21/6-2013

druhá zmena schválená dňa 01.07.2013 uznesením č. 10-15/4-2011 - rozpočtové opatrenie

tretia zmena schválená dňa 09.08.2013 uznesením č. 10-15/4-2011 - rozpočtové opatrenie

štvrtá zmena schválená dňa 20.09.2013 uznesením č. 54-20/9-2013

piata zmena schválená dňa 22.11.2013 uznesením č. 72-22/11-2013

šiesta zmena schválená dňa 11.11.2013 - Oznámenie OUKE-OS-2013/00106

siedma zmena schválená dňa 29.11.2013 - Oznámenie OUKE-OS-2013/00106

ôsma zmena schválená dňa 31.12.2013 uznesením č. 10-15/4-2011 - rozpočtové opatrenie

deviata zmena schválená dňa 31.12.2013 uznesením č. 10-15/4-2011 - rozpočtové opatrenie

Záverečný účet obce za rok 2013 je vypracovaný v súlade s § 16 ods. 5 zák. č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších zmien a doplnkov a obsahuje tieto náležitosti:

1. Rozpočet obce v roku 2013
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013
4. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013.
5. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013
6. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám
7. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2013
8. Doplnujúce údaje k záverečnému účtu - nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky
9. Údaje o hospodárení rozpočtovej organizácie
10. Hodnotenie plnenia programov

Rozpočet obce Kluknava

	Schválený rozpočet 2013	Upravený rozpočet 2013
	€	€
Bežný rozpočet		
Príjmy	1 356 135,00	1 500 280,40
Výdavky	1 295 490,00	1 376 805,10
Kapitálový rozpočet		
Príjmy	350,00	7 350,00
Výdavky	43 895,00	104 526,50
Finančné operácie		
Príjmové		58 000,00
Výdavkové	17 000,00	37 563,00

I. Údaje o plnení rozpočtu príjmov a výdavkov za rok 2013

Záverečný účet v časti údaje o plnení rozpočtu obsahuje porovnanie údajov skutočnosti vo vzťahu k schválenému a upravenému rozpočtu. Upravený rozpočet predstavuje schválený rozpočet zmenený rozpočtovými opatreniami podľa ustanovenia §14 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Súčasťou je prehľad o operatívnej evidencii vykonaných rozpočtových opatrení v priebehu rozpočtového roka.

Tieto údaje sa preberajú z podkladov finančných výkazov obce. Na rozpočet obce je napojený rozpočet jej rozpočtovej organizácie – ZŠ Kluknava. Príjmová časť rozpočtu obsahuje údaje o vlastných príjmoch ZŠ a výdavková časť výšku transferov poskytnutých na prenesené kompetencie ZŠ.

Rozpočet obce na rok 2013 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu bol krytý prebytkom bežného rozpočtu.

1. Rozbor čerpania príjmov za rok 2013 v EUR

I.A Plnenie rozpočtu príjmov

Čerpanie príjmovej časti rozpočtu:

	Rozpočet príjmov	Skutočnosť naplnenia príjmov	% plnenia
Bežné príjmy	1 500 280,40	1 521 596,76	101,42%
Kapitálové príjmy	7 350,00	7 311,10	99,47%
Finančné operácie	58 000,00	121 733,16	209,88%

Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu tzv. vlastné predstavovali daňové a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami a transfermi na činnosť preneseného výkonu štátnej správy.

Daňové príjmy tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu. Najväčší podiel na náraste daňových príjmov má výnos dane poukázanej územnej samospráve od štátu. Je stanovený zákonom č.564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve v znení zákona č.171/2005 Z.z.

1) Daňové príjmy	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výnos dane z príjmov	463 167,00	459 165,58	99,14%
Daň z pozemkov	6 971,00	6 010,95	86,23%
Daň zo stavieb	8 963,00	9 261,86	103,33%
Daň z bytov	72,00	75,90	105,42%
Daň za psa	797,00	756,77	94,95%
Daň za ubytovanie		66,00	
Daň za užív. ver. priestranstva	600,00	2 078,44	346,41%
Daň za komunál. odpad	10 035,00	11 418,29	113,78%

2) Nedaňové príjmy	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z prenajatých pozemkov	100,00	20,00	20,00%
Z prenaj. budov, priest., objektov	11 618,00	11 062,26	95,22%
Správne a ost.p poplatky	8 015,00	6 573,21	82,01%
Za poruš. predpisov	100,00		0,00%
Popl. a platby za predaj výr.tov.	14 000,00	13 115,16	93,68%
Poplatky za MŠ	1 300,00	820,00	63,08%
Poplatky za stravné	3 000,00	2 560,80	85,36%
Popl. a pl. za prebyt.hn.majetok		2 220,06	
Úroky z účtov fin.hospodárenia	100,00	569,70	569,70%
Úroky z vkladov	300,00	258,24	86,08%
Príjmy z výťažk. z lotérií	100,00	78,92	78,92%
Príjmy z dobropisov	2 300,00	2 673,71	116,25%
Vratky		521,65	
Príjmy z refundácie	12 040,00	8 488,42	70,50%
Iné	3 000,00	2 236,03	74,53%

3) Granty a transfery	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Transfery		250,00	
Dotácia na matriku	4 838,00	4 838,45	100,01%
Dotácia na údržbu ciest (Min.dopravy)	4 691,00	4 691,23	100,00%
Dotácia na staveb.úrad	1 736,00	1 735,76	99,99%
Dotácia na hlásenie pobytu a register obyv.	527,00	527,01	100,00%
Dotácia na vojnové hroby	19,00	19,41	102,16%
Dotácia (MF - 5% zvýšenie plátov)		8 607,00	
Strava žiakov v HN	79 100,00	76 884,72	97,20%
Strava žiakov v HN - MŠ	150,00	276,30	184,20%
Dotácia pre MŠ	2 730,00	2 730,00	100,00%
Učebné pomôcky MŠ	17,00	16,60	97,65%
Voľby	1 500,00	2 240,00	149,33%
Zo ŠR - AČ (refund.)	200,00	162,50	81,25%
Zo ŠR - §50j (protipovodňové-refund.)		4 194,50	
Dotácia na knihy	500,00	500,00	100,00%
ROEP	463,00	463,67	100,14%
Osobitný príjemca	750,00	750,00	100,00%

Transfery	854 917,40	872 677,66	102,08%
Normatívne transfery - ZŠ	784 738,00	786 302,00	100,20%
Nenormatívne transfery - ZŠ -dopravné	27 015,00	27 015,00	100,00%
Odchodné	842,00	842,00	100,00%
Nenormatívne transfery - ZŠ -asistenti učiteľa	27 167,00	27 167,00	100,00%
Učebné pomôcky ZŠ (UPSVaR)	14 093,40	14 093,40	100,00%
MPC - projekt		16 400,13	
Vlastné príjmy ZŠ	1 062,00	858,13	80,80%

4) Kapitálové príjmy	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Predaj pozemkov	350,00	311,10	88,89%
Transfer (kamerový systém)	7 000,00	7 000,00	100,00%

5) Finančné operácie	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Zost.prostr.z predch.rokov		7 711,68	
Prevod prostriedkov z peňažných fondov - z RF	58 000,00	58 000,00	100,00%

5a) Podnikateľská činnosť - mimorozpočtové	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Poplatky a platby za stravné		12 551,95	
Iné		1 566,23	

6) Príjmy RO s právnou subjektivitou - ZŠ Kluknava	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
	1 062,00	858,13	80,80%

Vlastné príjmy ZŠ boli rozpočtované vo výške 836,- €. Počas roka boli upravené na sumu 1062,- €, čo tvorilo príjem od rodičov za škD vo výške 650,72 € a príjem za energie z prenajatého bytu v telocvični vo výške 207,41 €.

6a) Podnikateľská činnosť - mimorozpočtové	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Poplatky a platby za stravné		38 545,33	
Iné		3 357,97	

2. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013 v EUR

I.B Plnenie výdavkov rozpočtu

1) Bežné výdavky

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01. Všeobecné verejné služby	180 236,00	153 637,19	85,24%
v tom:			
Mzdové náklady a poisťovné do poisťovní	127 935,00	108 640,54	84,92%
Príspevok do DDP	700,00	717,48	102,50%
Cestovné náhrady	700,00	245,92	35,13%
Energie, telekom. a poštové služby, komunik.infr.	13 650,00	11 949,57	87,54%
Interiérové vybavenie	200,00	51,56	25,78%
Výpočt. a telekom. technika	180,00	49,19	27,33%
Prev.stroje, prístr., zar., technika a náradie	400,00	10,17	2,54%
Materiál	3 500,00	3 483,10	99,52%
Knihy, časopisy, noviny	250,00	277,26	110,90%
Reprezentačné	1 200,00	1 135,11	94,59%
Palivo	1 400,00	1 339,36	95,67%
Štandardná údržba	600,00	512,00	85,33%
Poistenie	150,00	85,22	56,81%
Karty, známky, poplatky	20,00	26,50	132,50%
Údržba výpočt.a telekom.techniky	350,00	276,99	79,14%
Údržba prev.strojov, prístr., techniky, náradia	200,00	53,00	26,50%
Údržba špec.strojov, prístr., techniky, náradia	354,00	353,64	99,90%
Údržba budov, priestorov, objektov	350,00	257,00	73,43%
Školenia, semináre, porady	500,00	333,00	66,60%
Propagácia, reklama	200,00	261,13	130,57%
Všeobecné služby	1 600,00	1 602,36	100,15%
Špeciálne služby	2 016,00	1 848,00	91,67%
Náhrady	84,00		0,00%
Poplatky a odvody	370,00	369,76	99,94%
Stravovanie	8 620,00	8 612,20	99,91%
Poisťovné	800,00	744,15	93,02%
Prídely do SF	900,00	467,23	51,91%
Refundácie	100,00		0,00%
Kolkové známky	245,00	245,00	100,00%

Odmeny a príspevky (poslanci, komisie)	10 000,00	7 938,83	79,39%
Odmeny DoVP	1 680,00	1 063,51	63,30%
Vratky	82,00		0,00%
Obci	100,00		0,00%
Na členské príspevky	700,00	688,41	98,34%
Na nemocenské dávky	100,00		0,00%
0112. Finančná rozpočtová oblasť	2 190,00	1 997,94	91,23%
Špeciálne služby	400,00	400,00	100,00%
Poplatky a odvody	380,00	378,03	99,48%
Dane	260,00	157,69	60,65%
Banke	670,00	587,58	87,70%
Provízie	480,00	474,64	98,88%

* Výdavky na činnosť obecného úradu a stavebného úradu – mzdové náklady, zákonné poisťné, správa a údržba obecného úradu, právne služby pre obec, poplatky banke a členské príspevky.

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
0133.Matričná činnosť	6 234,00	5 512,42	88,43%

v tom:

Mzdové náklady a poisťné do poisťovní	4 755,00	4 135,13	86,96%
Príspevok do DDP	48,00	47,32	98,58%
Cestovné	10,00	4,00	40,00%
Energie, telekom. a poštové služby, komunik.infr.	990,00	984,84	99,48%
Výpočtová technika		11,90	
Všeobecný materiál	50,00	27,57	55,14%
Softvér	10,00		0,00%
Údržba výpočtovej techniky	25,00		0,00%
Údržba softvéru	25,00	25,09	100,36%
Školenia, semináre, porady	10,00		0,00%
Všeobecné služby	151,00	151,02	100,01%
Náhrady	10,00		0,00%
Prídely do soc.fondu	50,00	25,97	51,94%
Odmeny a príspevky	100,00	99,58	99,58%

* Finančné prostriedky na matričnú činnosť

0160. Voľby	1 500,00	2 240,00	149,33%
--------------------	-----------------	-----------------	----------------

v tom:

Poisťné do poisťovní (ZP, SP)		216,22	
Energie, poštov. telekom.		241,40	
Všeobecný materiál		133,26	
Reprezentačné výdavky		51,92	
Palivo, oleje, špeciálne kvapaliny		34,63	
Stravovanie		241,80	
Odmeny a príspevky	1 500,00	1 308,52	87,23%
Vratky		12,25	

* Finančné prostriedky z rozpočtu obce na voľby, ktoré boli refundované zo ŠR.

0320. Požiarna ochrana	4 402,00	3 964,88	90,07%
-------------------------------	-----------------	-----------------	---------------

v tom:

Poisťné do poisťovní (ZP, SP)	60,00	38,60	64,33%
Cestovné náhrady tuzemské	30,00		0,00%
Špeciálne stroje	3 000,00	2 807,70	93,59%
Všeobecný materiál	100,00		0,00%
Špeciálny materiál	15,00		0,00%
Knihy, časopisy	20,00	18,00	90,00%
Potraviny	20,00		0,00%
Palivo, maziva, oleje, spec.kvapaliny	500,00	505,57	101,11%
Servis, údržba, opravy a výd.s tým spojené	80,00	60,61	75,76%
Poisťenie pož.voz.	142,00	138,40	97,46%
Údržba budov, priest., objektov	5,00		0,00%
Konkurzy a súťaže	30,00	10,00	33,33%
Odmeny na základe DoVP	400,00	386,00	96,50%

* Finančné prostriedky z rozpočtu obce na činnosť DHZ a požiarnu ochranu obce

0443. Výstavba a územné plánovanie	2 430,00	1 865,84	76,78%
Poisťné do poisťovní (ZP, SP)	286,00	286,48	100,17%
Všeobecný materiál	978,00	413,06	42,24%
Odmeny na základe DoVP	1 166,00	1 166,30	100,03%

0451. Komunikácie a doprava	16 750,00	15 416,78	92,04%
Všeobecný materiál	900,00	941,49	104,61%
Palivo, Prepravné a nájom dopr.prostr.	150,00		0,00%
Údržba budov, priestorov a objektov	14 700,00	13 224,89	89,97%
Všeobecné služby	1 000,00	651,60	65,16%
Odmeny na základe DoVP		598,80	

* Materiál a údržba miestnych komunikácií prevažne v zimnom období.

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
0510. Nakladanie s odpadmi	16 883,00	17 727,43	105,00%
Prev.stroje, zar., náradie	100,00	687,00	687,00%
Všeobecný materiál		1,32	
Všeobecné služby	16 000,00	16 339,55	102,12%
Poplatky a odvody, kolky	750,00	666,56	88,87%
Na členské príspevky	33,00	33,00	100,00%

* Vývoz a skladovanie tuhého komunálneho odpadu.

0520. Nakladanie s odpadovými vodami	11 038,00	13 013,27	117,90%
Mzdové náklady	1 460,00	2 002,87	137,18%
Palivo, maziva, oleje, špec.kvapaliny (fekál)	2 800,00	2 785,07	99,47%
Servis, údržba, opravy a výd.s tým spojené	2 200,00	3 574,29	162,47%
Poistenie	578,00	643,08	111,26%
Všeobecné služby	1 500,00	1 492,96	99,53%
Odmeny na základe DoVP (oprava fekál)	2 500,00	2 515,00	100,60%

0540. Ochrana prírody a krajiny	30 697,00	18 256,89	59,47%
Mzdové náklady *	22 996,00	12 462,76	54,20%
Príspevok do DDP	120,00	118,30	98,58%
Poštové a telekom. služby	320,00	332,29	103,84%
Prev.stroje, zar., náradie	130,00		0,00%
Všeobecný materiál	670,00	666,25	99,44%
Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	50,00		0,00%
Palivá ako zdroj energie	700,00	703,95	100,56%
Palivo, maziva, oleje, špec.kvapaliny (fekál)	600,00	474,82	79,14%
Servis, údržba, opravy a výd.s tým spojené	700,00	690,87	98,70%
Poistenie	205,00	200,34	97,73%
Údržba prev.strojov, príst., techniky, náradia	1 010,00	1 007,40	99,74%
Údržba budov	750,00		0,00%
Nájom budov, priestorov, objektov	1,00	1,00	100,00%
Všeob.slужby	1 050,00	553,84	52,75%
Náhrady	20,00		0,00%
Poplatky a odvody	150,00	150,00	100,00%
Poistné	25,00		0,00%
Prídely do soc. fondu	300,00	92,31	30,77%
Odmeny na základe DoVP, odmeny a prisp.	800,00	802,76	100,35%
Na nemocenské dávky	100,00		0,00%

* Revitalizácia krajiny

0620. Rozvoj obcí	1 600,00	387,79	24,24%
Mzdové náklady	680,00	93,15	13,70%
Prevádzkové stroje, prístroje,zariad., technika	358,00		0,00%
Všeobecný materiál	100,00	10,54	10,54%
Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	212,00	212,18	100,08%
Všeobecné služby	150,00		0,00%
Poplatky a odvody	30,00		0,00%
Poistné	70,00	71,92	102,74%

* Finančné prostriedky z rozpočtu obce na činnosť aktivačných prác, refundované zo ŠR a ESF.

0640. Verejné osvetlenie	11 135,00	10 092,73	90,64%
Poistné do poisťovní (ZP, SP)	15,00		0,00%
Energie	8 000,00	7 980,11	99,75%
Prevádzkové stroje, prístroje,zariad., technika	1 500,00	746,70	49,78%
Všeobecný materiál	1 270,00	1 169,92	92,12%
Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	30,00		0,00%
Údržba budov, priestorov a objektov	50,00		0,00%
Všeobecné služby	220,00	196,00	89,09%
Odmeny na základe DoVP	50,00		0,00%

* Správa a údržba verejného osvetlenia

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
0810. Rekreačné a športové služby	20 573,50	20 193,56	98,15%
Poistné do poisťovní (ZP, SP)	710,00	543,66	76,57%
Energie	1 640,00	1 429,77	87,18%
Všeobecný materiál	3 450,00	3 448,95	99,97%
Všeobecné služby	380,00	380,40	100,11%
Poistné	60,00	59,28	98,80%
Odmeny na základe DoVP	2 700,00	2 698,00	99,93%
Dotácia TJ, turisti	11 633,50	11 633,50	100,00%

* Telovýchovná jednota

0820. Kultúrne služby	2 900,00	2 826,52	97,47%
Poistné do poisťovní (ZP, SP)	30,00		0,00%
Energie	2 450,00	2 448,92	99,96%
Všeobecný materiál	20,00		0,00%
Údržba budov, priestorov a objektov	20,00		0,00%
Všeobecné služby	200,00	197,40	98,70%
Poistné	180,00	180,20	100,11%

* Kultúrny dom

08205. Knižnice	3 319,00	2 771,07	83,49%
Mzdové náklady	2 157,00	1 832,75	84,97%
Príspevok do DDP	30,00	18,37	61,23%
Cestovné náhrady + poštovné a telekomunikačné+energie	232,00	168,31	72,55%
Všeobecný materiál	20,00		0,00%
Knihy, časopisy	730,00	722,41	98,96%
Všeobecné služby	100,00		
Poplatky a odvody	5,00		0,00%
Prídely do SF	20,00	11,90	59,50%
Nemocenské dávky+DoVP	25,00	17,33	69,32%

08209. Ostatné kultúrne služby	2 360,00	1 966,85	83,34%
Poistné do poisťovní (ZP, SP)	60,00		0,00%
Všeobecný materiál	30,00	1,15	3,83%
Prepravné	606,00	605,60	99,93%
Konkurzy a súťaže+propagácia+všeobecné služby	1 464,00	1 360,10	92,90%
Odmeny na základe DoVP	200,00		0,00%

* Kluknavské folklórne slávnosti

0830. Vysielacie a vydavateľské služby	2 630,00	2 336,57	88,84%
Energie	2 350,00	2 336,57	99,43%
Všeobecný materiál, údržba, poplatky a odvody, DoVP	280,00		0,00%

* Miestny rozhlas

0840. Náboženské a iné spoločenské služby	9 492,00	7 619,82	80,28%
Poistné do poisťovní (ZP, SP)	390,00	375,52	96,29%
Energie	1 000,00	781,25	78,13%
Prevádzkové stroje, prístroje,zariad.	10,00		0,00%
Všeobecný materiál	3 690,00	3 586,08	97,18%
Palivá	25,00	19,41	77,64%
Údržba budov, priestorov a objektov	20,00		0,00%
Všeobecné služby	1 000,00	1 418,40	141,84%
Poistné	257,00	256,62	99,85%
Odmeny na základe DoVP	1 300,00	1 182,54	90,96%
Transfér cirkvám	1 800,00		0,00%

* Dom smútku Kluknava a ŠH

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
0911. Predškolská výchova	52 359,00	52 982,20	101,19%
Mzdové náklady	43 180,00	44 583,34	103,25%
Príspevok do DDP	400,00	410,00	102,50%
Cestovné náhrady	100,00	76,96	76,96%
Energie	3 300,00	2 987,11	90,52%
Poštovné a telekomunikačné, komunik.infr.	220,00	195,73	88,97%
Vš.materiál, inter.vyb.,technika,knihy,	2 706,00	2 593,93	95,86%
Pracovné odevy		29,95	

Prepravné	90,00	90,00	100,00%
Údržba výpočt.tech.	20,00	19,50	97,50%
Údržba prevádzkových strojov, prístrojov, zar.a náradia a špec.	100,00		0,00%
Nájom budov, priestorov a objektov		0,03	
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie	20,00		0,00%
Konkurzy a súťaže	20,00		0,00%
Všeobecné služby + posudky	440,00	327,70	74,48%
Poplatky a odvody	48,00	47,50	98,96%
Poistné (budov a ostatné)	200,00	197,18	98,59%
Prídely do soc.fondu	340,00	265,62	78,12%
Odmeny na základe DoVP	300,00	300,00	100,00%
Pokuty a penále	775,00	775,26	100,03%
Na nemocenské dávky	100,00	82,39	82,39%

09502. Centrá voľného času	7 000,00	6 215,00	88,79%
Jednotlivcom	7 000,00	6 215,00	88,79%

09601. Školské stravovanie ŠJ-MŠ	24 826,00	26 545,88	106,93%
Mzdové náklady	20 300,00	22 401,98	110,35%
Príspevok do DDP	200,00	256,63	128,32%
Cestovné náhrady	30,00	9,48	31,60%
Energie + poštovné a telekomunikačné, kom.infr.	1 500,00	1 475,29	98,35%
Vš.materiál, technika,knihy, prac.pomôcky	1 890,00	1 642,68	86,91%
Údržba strojov, zar., tech.	10,00		0,00%
Školenia	10,00		0,00%
Všeobecné služby + posudky + poplatky a odvody	405,00	334,30	82,54%
Poistné (budov a ostatné)	30,00		0,00%
Prídely do soc.fondu	170,00	145,02	85,31%
Pokuty a penále	194,00	193,82	99,91%
Na nemocenské dávky	87,00	86,68	99,63%

* Originálne kompetencie financované z rozpočtu obce na bežnú prevádzku

10. Sociálne zabezpečenie	89 120,00	80 114,22	89,89%
v tom:			

10124. Príspevky nešťatným subjektom	300,00	270,00	90,00%
Transfery občianskym združeniam+ostat.subjektom ver.správy	300,00	270,00	90,00%

10202. Ďalšie sociálne služby - staroba	1 820,00	1 783,60	98,00%
Poistné do poisťovní (ZP, SP)	60,00	13,80	23,00%
Konkurzy a súťaže (úcta k starším), úraz.poist., všeob.služby	1 185,00	1 185,00	100,00%
Stravovanie	375,00	514,80	137,28%
Odmeny (DoVP)	200,00	70,00	35,00%

1070. Sociálna pomoc občanom v HN	87 000,00	78 060,62	89,72%
Vratky	7 000,00	7 157,36	102,25%
Na dávku v hmotnej núdzi a príspevok k dávke	80 000,00	70 903,26	88,63%

* Finančné prostriedky poskytnuté ÚPSVaR pre deti v hmotnej núdzi /stravné, školské potreby /, osobitný príjemca.

Úhrn	499 674,50	447 684,85	89,60%
-------------	-------------------	-------------------	---------------

2) Kapitálové výdavky

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01116. Všeobecné verejné služby	4 384,00	3 109,08	70,92%
Nákup interiérového vybavenia	179,00	179,00	100,00%
Nákup výpočtovej techniky	1 700,00	2 755,08	162,06%
Nákup prev.strojov, zariadenia, techniky, náradia	2 505,00	175,00	6,99%

0443. Výstavba a územné plánovanie	86 439,50	47 981,17	55,51%
Nákup nehmotných aktív	6 000,00	5 907,34	98,46%
Nákup telekomunikačnej techniky	10 743,00	10 742,70	100,00%
Prípravná a projektová dokumentácia	58 556,00	22 058,59	37,67%
Realizácia nových stavieb	10 575,50	8 707,66	82,34%
Stavebné úpravy	565,00	564,88	99,98%

0510. Nakladanie s odpadmi	150,00	150,00	100,00%
Prípravná a projektová dokumentácia	150,00	150,00	100,00%

0540. Ochrana prírody a krajiny	470,00	469,43	99,88%
Nákup prev.strojov, zariadenia, techniky, náradia	470,00	469,43	99,88%

0810. Rekreačné a športové služby	1 207,00	1 207,20	100,02%
Nákup prev.strojov, zariadenia, techniky, náradia	235,00	235,20	100,09%
Realizácia nových stavieb	972,00	972,00	100,00%
0840. Náboženské a iné spoločenské služby	300,00	300,00	100,00%
Rekonštrukcie a modernizácie	300,00	300,00	100,00%
0911. Predškolská výchova	11 130,00	11 130,00	100,00%
Prípravná a projektová dokumentácia	11 130,00	11 130,00	100,00%
09601. Školské stravovanie ŠJ-MŠ	446,00	445,90	99,98%
Nákup prev.strojov, zariadenia, techniky, náradia	446,00	445,90	99,98%
Úhrn	104 526,50	64 792,78	61,99%

3) Finančné operácie

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z bankových úverov (splátka úveru)	37 563,00	37 563,16	100,00%
Potraviny		11 868,61	
Poplatky a odvody		110,14	

3a) Podnikateľská činnosť - nerozpočítané

	Rozpočet	Skutočnosť	
obec		13 056,74	
Jednotlivcom		535,40	
Nájom budov, priestorov, objektov		40,00	
Potraviny		12 324,64	
Poplatky a odvody		156,70	

4) Výdavky RO s právnou subjektivitou - ZŠ Kluknava

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
	877 130,60	891 817,43	101,67%

4a) Podnikateľská činnosť - nerozpočítané

	ZŠ		
ZŠ		62 122,31	
Všeobecný materiál		1 383,52	
Konkurzy a súťaže		3 405,22	
Stravovanie		56 750,94	
Vrátenie príjmov z minulých rokov		582,63	

Výdavky ZŠ (aj orig.kompetencie)	877 130,60	891 817,43	101,67%
Výdavky BR obec + ZŠ	1 376 805,10	1 339 502,28	97,29%

B. Bilancia aktív a pasív

Aktíva

Názov - účet	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2013
Softvér (013)	117,26	38,68
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok		5 149,25
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		159,34
Pozemky (031)	28 471,05	28 471,05
Stavby (021)	967 205,20	936 161,36
Stroje,prístroje,zariadenia (022)	56 636,67	68 898,42
Dopravné prostriedky (023)	3 186,79	2 598,43
Drobný dlhodobý HM (028)	9 392,86	9 741,84
Obstaranie dlhodobého HM (042)	196 131,65	227 460,24
Podiel.cenné pap. a podiel v dc. ÚJ (061)	11 853,43	8 901,93
Realizovateľné cenné papiere (063)	242 884,00	242 884,42
Materiál (112)	3 292,34	3 504,80
Zúčt.odvodov príjmov RO (351)	25,03	9,88
Zúčtovanie transferov RO (355)	320 685,13	313 715,13

Pohľadávky

Názov - účet	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2013
Ostatné pohľadávky (315)	1 929,92	
Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí (318)	1 437,57	2 817,26
Pohľadávky z daňových príjmov obcí (319)	83,86	160,58
Daň z príjmov (341)	487,62	
Iné pohľadávky (378)		1 479,06

Finančný majetok

Názov - účet	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2013
Pokladnica (211)	637,08	1 340,16
Ceniny (213)	11,10	1 361,25
Bankové účty (221)	103 695,79	183 420,53

Časové rozlíšenie

Názov - účet	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2013
Náklady budúcich období (381)	809,96	1 223,67

Pasíva

Názov	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 948 974,73	2 039 497,28
Vlastné imanie	1 825 255,18	1 953 791,10
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	5 214,65	2 263,15
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 820 040,53	1 951 527,95
Záväzky	80 755,01	35 801,82
z toho :		
Rezervy	11 463,41	10 304,68
Zúčtovanie medzi subjektami VS	3 121,13	879,74
Dlhodobé záväzky	1 098,40	1 442,94
Krátkodobé záväzky	27 508,91	23 174,46
Bankové úvery a výpomoci	37 563,16	
Časové rozlíšenie	42 964,54	49 904,36

Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec uzatvorila v roku 2010 Zmluvu o úvere na investičnú výstavbu. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2025, splátky úveru sú štvrtročné a splátky úrokov mesačné.

Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2013	Splatnosť
2,274	zmenka	0	r. 2025

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. 1/2007 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	11 033,50	11 033,50	0,00
Klub slovenských turistov Kluknava	600,00	600,00	0,00
Slovenský zväz zdravotne postihnutých Kluknava	150,00	150,00	0,00
ZO Únie žien v Kluknave	70,00	70,00	0,00

K 31.12.2013 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2007 o dotáciách.

C. Výsledok hospodárenia

3. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2013

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2013
Bežné príjmy spolu	1 521 596,76
z toho : bežné príjmy obce	1 520 738,63
bežné príjmy RO	858,13
Bežné výdavky spolu	1 339 502,28
z toho : bežné výdavky obce	447 684,85
bežné výdavky RO	891 817,43
Bežný rozpočet	182 094,48
Kapitálové príjmy spolu	7 311,10
z toho : kapitálové príjmy obce	7 311,10
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	64 792,78
z toho : kapitálové výdavky obce	64 792,78
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-57 481,68
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	124 612,80
Vylúčenie z prebytku	879,74
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	123 733,06
Príjmy z finančných operácií	7 711,68
Výdavky z finančných operácií	
Rozdiel finančných operácií	7 711,68
Príjmy spolu	1 536 619,54
VÝDAVKY SPOLU	1 404 295,06
Hospodárenie obce	132 324,48
Vylúčenie z prebytku	879,74
Upravené hospodárenie obce	131 444,74

Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku podľa rozpočtového hospodárenia

Prebytok rozpočtu v sume 124 612,80 € 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 z roku 2012 v sume 7 711,68 € predstavuje prebytok rozpočtu v čiastke **132 324,48 €**.

V zmysle § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona z tohto **prebytku vylučujú:**

- **nevyčerpané účelovo určené prostriedky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, ktoré možno použiť v roku 2014 v sume **879,74 €** a to:

a) nespotrebovaný bežný transfer (osobitný príjemca) v sume 15,64 €

b) dopravné žiakov ZŠ – bežné výdavky v sume 864,10 €.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme prebytok rozpočtu vo výške 131 444,74 € použiť nasledovne:

- tvorba rezervného fondu 131 444,74 €.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2013 vo výške 131 444,74 €.

4. Údaje o hospodárení rozpočtovej organizácie

Základná škola je organizácia s právnou subjektivitou, hospodári samostatne podľa svojho rozpočtu, podľa smerných čísel Okresného úradu Košice. Zriaďovateľom je Obec Kluknava. Rozpočet je schvaľovaný Obecným zastupiteľstvom v Kluknave.

K 31.12.2013 školu navštevovalo 571 žiakov, z toho 375 bolo zo sociálne znevýhodneného prostredia, 307 v hmotnej núdzi a životnom minime. Začlenených v bežných triedach s rôznym postihom bolo 16 žiakov.

Na rok 2013 ZŠ boli pridelené **normatívne finančné prostriedky** vo výške 786.302,-€. Pridelené finančné prostriedky na rok 2013 boli použité na mzdy a odvody zamestnancov ZŠ vo výške 670.288,- € a na prevádzku 116.014,- €.

Výdavky na zabezpečenie prevádzky školy tvorili náklady na elektrinu, teplo, telefón, tlačivá, kancelárske potreby, čistiace prostriedky, učebné pomôcky, údržbu kancelárskych strojov, materiál na opravy, ktoré zabezpečujú chod školy, odvoz odpadu, ťahanie žumpy, oprava zabezpečovacieho zariadenia. Boli prevedené práce spojené s výstavbou parkoviska pred budovou ZŠ, výkop kanálov spojených s výmenou kanalizačného potrubia, oprava šatní a vymaľovanie chodieb v telocvični, rekonštrukcia dievčenskej toalety na bezbariérovú. V spolupráci s obecným úradom je v areáli školy nainštalovaný kamerový systém. Bezpečnosť v oblasti požiarnej ochrany zabezpečoval bezpečnostný technik.

Z prostriedkov určených na prevádzku boli ďalej uhradené poistné plnenia budov, žiakov, zamestnancov, strava zamestnancov a školenia. Dohody o vykonaní práce boli vyplatené za správu webovej stránky školy.

Nenormatívne finančné prostriedky boli použité na účely, na ktoré boli poskytnuté:

- na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia prostriedky vo výške 27.167,- €

Na mzdy a odvody bolo použitých 24.884,- €, prostriedky vo výške 2.283 € boli použité na prevádzku školy.

- na dopravné – zostatok finančných prostriedkov z roku 2012 vo výške 1.408,- € bol prenesený do roku 2013. Prídel prostriedkov na rok 2013 bol vo výške 27.015,- €.

Vyčerpaných bolo 27.577,- €, do roku 2014 bolo presunutých 864,-€.

- na odchodné bolo poskytnutých 842,- €, tieto prostriedky boli vyplatené v plnej výške jednej zamestnankyni, ktorá odišla do dôchodku.

Vlastné príjmy ZŠ predstavujú výšku 916,72 €, z ktorej poplatky od rodičov za ŠKD predstavujú 650,72 €. Nájomné z energie a prenájmu bytu 266,- €.

Školský klub detí (ŠKD) pracoval v jednom oddelení s počtom 19 detí.

Školská jedáleň – výdajňa jedál pri ZŠ v Kluknave je s kapacitou pre 40 stravníkov – žiakov ZŠ a učiteľov. Stravu pre žiakov zabezpečuje MŠ kde je vývarovňa jedla a pre učiteľov a pracovníkov ZŠ je zabezpečovaná strava na základe zmluvy s reštauráciou Poľovník.

Prehľad o čerpaní finančných prostriedkov ZŠ Kluknava

Funkčná klasifikácia	Skutočne poskytnuté finančné prostriedky v €	Skutočnosť čerpania finančných prostriedkov v €	Rozdiel nepoužitej dotácie v €
Základná škola			
610 – Mzdové prostriedky	496.503,00	496.503,00	0,00
620 – Odvody do PF	173.785,00	173.785,00	0,00
630- Prevádzkové výdavky	116.014,00	116.014,00	0,00
S p o l u :	786.302,00	786.302,00	0,00
Nenormatívne – SZP – Asist.	27.167,00	27.167,00	0,00
Dopravné	28.423,31	27.559,31	864,00
Odchodné	842,00	842,00	0,00
Školský klub detí			
610 – Mzdové prostriedky	5.176,33	5.176,33	0,00
620 – Odvody do PF	1.806,76	1.806,76	0,00
630- Prevádzkové výdavky	836,00	836,00	0,00
S p o l u :	7.628,19	7.628,19	0,00
SPOLU ZŠ Kluknava	860.880,83	860.017,33	864,00
Projekt MRK			
610 – Mzdové prostriedky	12.400,22	12.400,22	0,00
620 – Odvody do PF	4.350,14	4.350,14	0,00
630- Prevádzkové výdavky	119,53	119,53	0,00
S p o l u :	16.869,98	16.869,98	0,00
CELKOM ZŠ Kluknava	876.887,31	876.887,31	864,00

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

Plnenie programov obce je uvedené a vysvetlené v prílohe č.1, ktorá je súčasťou Záverečného účtu Obce Kluknava.

V Kluknave 26.5.2014

Vypracovala: Hanková Katarína

Schválil: Ing.Štefan Kováč, starosta obce

Vyvesené: 02.06.2014

Zvesené:

Dôvodová správa k záverečnému účtu obce za rok 2013

Záverečný účet obce Kluknava za rok 2013 bol spracovaný podľa ustanovení § 16 Zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Obec je povinná po ukončení rozpočtového roka súhrnne spracovať údaje o rozpočtovom hospodárení do záverečného účtu a tento predložiť na schválenie obecnému zastupiteľstvu. V záverečnom účte je detailne spracovaný rozbor hospodárenia Obce Kluknava za rok 2013 osobitne za príjmovú a výdavkovú časť. Hospodárenie obce sa riadilo rozpočtom Obce schváleným obecným zastupiteľstvom dňa 15.02.2013 ako rozpočet vyrovnaný. V priebehu roku 2013 bol rozpočet upravovaný 9 krát. V záverečnom účte je zahrnuté i hospodárenie rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou - Základnej školy, ktorej obec je zriaďovateľom.

Záverečný účet obsahuje:

1. Rozpočet obce v roku 2013
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013
4. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013.
5. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013
6. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám
7. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2013
8. Doplnujúce údaje k záverečnému účtu - nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky
9. Údaje o hospodárení rozpočtovej organizácie
10. Hodnotenie plnenia programov

Hospodárenie obce bolo overené audítorom v zmysle § 19 bod 2 zákona č.431/2002 Z. z.

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo uznesením č.

schvaľuje

Záverečný účet obce za rok 2013 a celoročné hospodárenie bez výhrad.

- použitie prebytku po vylúčení nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR v sume 131 444,74 €, zisteného 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, na tvorbu rezervného fondu

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2013.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2013.

V Kluknave 26.5.2014

Vypracovala: Hanková Katarína