

ZÁZNAM O KONTROLE

HK 2013/15

*vykonanej hlavným kontrolórom obce podľa osobitných predpisov – zákona č. 369/1990 Zb.
o obecnom zriadení, zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a
doplnení niektorých zákonov*

Označenie kontrolovaného subjektu: Obec Vlachy
Miesto vykonania kontroly obecný úrad
Čas vykonania kontroly: november 2013
Kontrolované obdobie: 1-10/2013
Kontrolu vykonal: Ing. Marta Malíčková – hlavný kontrolór obce
Prílohy k záznamu: Príloha - Čerpanie rozpočtu k 31.10.2013

Predmet kontroly:

Predmetom kontroly bolo priebežné čerpanie rozpočtu k 31.10.2013

Rozsah kontroly:

Kontrola bola zameraná na vyhodnotenie čerpania rozpočtu k 31.10.2013 po jednotlivých položkách, prípadne programoch.

Kontaktované osoby pri kontrole: Iveta Moravčíková – odborný referent

Zistenia kontroly:

1. Rozpočet na rok 2013 bol schválený ako prebytkový, bežné príjmy boli vo výške 186.375 Eur, kapitálové príjmy 10.200 Eur a výdavky 186.375 Eur.
2. Za sledované obdobie rozpočet bol upravený rozpočtovými opatreniami v príjmoch o + 9.943 Eur, takže bežné príjmy sa zvýšili na 196.318 Eur, výdavky sa povýšili o 12.453, Eur na sumu 198.828 Eur.
3. Bežné príjmy sú splnené na 84 % (vzhľadom k upravenému rozpočtu), kapitálové príjmy na 95 %, takže príjmy celkom sú splnené na 85 %. Až 60 % bežných príjmov tvorí položka Dane z príjmov FO a tá bola splnená na 82 %, dane z majetku na 99 % a dane za tovary a služby na 108 % (patrí sem najmä TKO). Z tohto vyplýva aj veľmi dobré plnenie daňových príjmov vo výške 86 %. Nedaňové príjmy sa ťažšie rozpočtujú, boli splnené na 68 %, granty a transfery takmer na 100 % (vďaka úprave rozpočtu).
4. Z bežných príjmov najväčšie rozdiely v plnení sú v položkách
 - Príjmy od fyzických osôb – plán 6.000 €, skutočnosť 2.000 € (príspevok na ÚPO)
 - Príjmy z FtE – zmluva s elektrárňami bola podpísaná až v júni a následne boli vystavené faktúry, suma zrejme nebude splnená
 - Vratky – preplatky energií – ak budú preplatky, budú zúčtované až na konci roka.

5. Kapitálové príjmy sú splnené na 95 %, nakoľko položka Príjem z predaja kapitálových aktivít vo výške 9.000 Eur bola uhradená a položka príjem z predaja pozemkov sa hradí mesačne, tá je splnená na 61 %.
6. Výdavky celkom sa zatiaľ plnia na 78 %, jednotlivé programy na 70 – 90 % :
 - Program 1. Plánovanie, riadenie a kontrola – na 80 %
 - Program 2. Interné služby – 76 %
 - Program 3. Služby pre občanov – 77 %
 - Program 4. Bezpečnosť – 89 %
 - Program 5. Odpadové hospodárstvo – 93 %
 - Program 6. Komunikácie – 96 %
 - Program 7. Vzdelávanie – 80 %
 - Program 8. Šport – 97 %
 - Program 9. Kultúra – 68 %
 - Program 10. Bežné transfery – 40 %
 - Program 11. Správa obecného majetku – 0 %.
7. Kapitálové výdavky sú zatiaľ splnené na 48 %, finančné operácie sa plnia podľa plánu, zatiaľ je to na 83 %.
8. Podrobnejšie plnenie jednotlivých podprogramov je v prílohe.

Nedostatky:

- Nie sú.

Návrh opatrení k náprave nedostatkov:

- Nie sú.

Dátum vypracovania záznamu: 13.11.2013

Vlastnoručný podpis hlavného kontrolóra:

.....
Ing. Marta Malíčková

So záznamom o kontrole boli oboznámení :

Iveta Moravčíková – odborný referent

Podpisy zodpovedných osôb, ktoré boli so záznamom oboznámené

.....
