

ZÁZNAM O KONTROLE

HK 2014/11

*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 2014
Kontrolované obdobie: 1-10/2014
Kontrolu vykonal: Ing. Marta Malíčková – hlavný kontrolór obce
Prílohy k záznamu: Príloha - Čerpanie rozpočtu k 31.10.2014

Predmet kontroly:

Predmetom kontroly bolo priebežné čerpanie rozpočtu k 31.10.2014.

Rozsah kontroly:

Kontrola bola zameraná na vyhodnotenie čerpania rozpočtu k 31.10.2014 po jednotlivých položkách, prípadne programoch.

Kontaktované osoby pri kontrole: Iveta Moravčíková – odborný referent

Zistenia kontroly:

1. Rozpočet na rok 2014 bol schválený nasledovne: bežné príjmy boli vo výške 182.473 Eur, kapitálové príjmy 950 Eur, príjmové finančné operácie 8.700,- čiže príjmy spolu 192.123 Eur.
2. Bežné výdavky boli plánované vo výške 175.789 Eur, kapitálové výdavky 9.650 Eur, finančné operácie 10.485 Eur, takže výdavky spolu 195.924 Eur.
3. Bežný rozpočet bol schválený ako prebytkový vo výške + 6.684 Eur, kapitálový bol schodkový vo výške - 8.700 Eur, finančné operácie schodkové vo výške – 1.785 Eur, rozpočet celkom bol schodkový vo výške – 3.801 Eur.
4. Za sledované obdobie rozpočet bol upravený rozpočtovými opatreniami v bežných príjmoch o + 23.651 Eur, takže sa zvýšili na 206.124 Eur, kapitálové príjmy sa zvýšili o + 25.656 Eur na sumu 26.606 Eur a finančné operácie o + 3.144 Eur na sumu 11.844 Eur, celkom teda príjmy sa zvýšili o 52.451 Eur na sumu 244.574 Eur.
5. Bežné výdavky sa opatreniami povýšili o + 13.979 Eur na sumu 189.768 Eur a kapitálové o + 29.627 Eur na sumu 39.277 Eur, finančné operácie zostali vo výške 10.485 €, celkom upravený rozpočet výdavkov predstavoval spolu 239.530 Eur.
6. Bežné príjmy dosiahli hodnotu 157 994 €, sú splnené na 77 % (vzhľadom k upravenému rozpočtu), kapitálové príjmy boli 26.326 €, t.j. 99 % plnenie, a teda príjmy celkom 184.320 €, sú splnené na 75 %. Až 66 % bežných príjmov tvorí položka Dane z príjmov

- FO a tá bola splnená na 80 %, dane z majetku na 94 % a dane za tovary a služby na 108 % (patrí sem najmä TKO). Z tohto vyplýva plnenie daňových príjmov vo výške 83 %. Nedaňové príjmy boli splnené na 55 %, granty a transfery na 48 %.
7. Kapitálové príjmy sú splnené na 99 %, nakoľko položka Príjem z predaja kapitálových aktivít vo výške 25.656 Eur bola uhradená a položka príjem z predaja pozemkov sa hradí mesačne.
 8. Výdavky celkom boli 145 606 € a boli splnené na 77 %, jednotlivé programy:
 - Program 1. Plánovanie, riadenie a kontrola – na 82 %
 - Program 2. Interné služby – 80 %
 - Program 3. Služby pre občanov – 66 %
 - Program 4. Bezpečnosť – 58 %
 - Program 5. Odpadové hospodárstvo – 86 %
 - Program 6. Komunikácie – 0 %
 - Program 7. Vzdelávanie – 79 %
 - Program 8. Šport – 97 %
 - Program 9. Kultúra – 71 %
 - Program 10. Bežné transfery – 46 %
 - Program 11. Správa obecného majetku – 100 %.
 9. Kapitálové výdavky v sume 7 992 € sú splnené na 20 %, zrealizovaný bol územný plán obce, projekt zateplenia budovy MŠ, oplatenie cintorína Krmeš a vodovodná prípojku, dopravné ihrisko pri MŠ a výmena okien v MŠ.
 10. Finančné operácie (čiže splácanie úveru) sa splnili na 83 %, t.j. 8736,60 €.
 11. Podrobnejšie plnenie jednotlivých podprogramov je v prílohe.

Nedostatky:

- Nie sú.

Návrh opatrení k náprave nedostatkov:

- Nie sú.

Dátum vypracovania záznamu: 25.11.2014

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

.....