

OBEC JABLONOVÉ, 013 52



Závěrečný účet za rok 2009

v zmysle zákona NR SR č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov

Vyvesený: 04.02.2010
Zvesený: 19.02.2010

Závěrečný účet obce za rok 2009 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2009
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2009
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2009
4. Usporiadanie schodku rozpočtového hospodárenia za rok 2009
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2009
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu
9. Prehľad o poskytnutých zárukách
10. Náklady a výnosy podnikateľskej činnosti
11. Hodnotenie plnenia programov obce – hodnotiaca správa
12. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2009

Základným nástrojom hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2009. Obec 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2009. Rozpočet bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12. 2008 uznesením č.213/2008. Schválený rozpočet bol v priebehu rozpočtového roka upravovaný šesťkrát a to rozpočtovým opatrením :

č.1 – UZN. 218/2009

č.2 – UZN. 231/2009

č.3 – UZN. 239/2009

č.4 – UZN. 244/2009

č.5 – UZN. 248/2009

č.6 – UZN. 260/2009

Rozpočet na rok 2009 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Schodok kapitálového rozpočtu a úhrady návratných zdrojov financovania boli kryté prebytkom bežného rozpočtu.

v celých eurách

Názov položky		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Príjmy celkom		162 683	156 260	202 718
	príjmy bežného rozpočtu	157 704	151 281	162 885
	príjmy kapitálového rozpočtu	0	0	0
	finančné operácie príjmové	4 979	4 979	39 833
Výdavky celkom		162 683	156 260	180 999
	výdavky bežného rozpočtu	119 564	130 102	115 475
	výdavky kapitálového rozpočtu	33 161	16 200	55 744
	finančné operácie výdavkové	9 958	9 958	9 780
Bežný rozpočet		+38 140	+21 179	+47 410
Kapitálový rozpočet		-33 161	-16 200	-55 744
Hospodárenie finančných operácií		-4 979	-4 979	+30 053
Príjmy celkom – výdavky celkom		0	0	+21 719

Priebeh plnenia rozpočtu podľa jednotlivých mesiacov v €:

Mesiac	Január	Február	Marec	Apríl	Máj	Jún
Príjmy	57 198,72	70 489,07	87 517,66	106 170,70	116 920,28	126 301,81
Výdavky	47 595,96	59 605,45	70 299,21	81 733,37	91 045,14	109 166,62
Rozdiel	+9 602,76	+10 883,62	+17 218,45	+24 437,33	+25 875,14	+17 135,19

Mesiac	Júl	August	September	Október	November	December
Príjmy	137 282,18	149 291,89	159 083,17	170 866,45	182 980,13	202 717,53
Výdavky	118 783,28	128 164,12	136 903,08	147 460,61	161 738,05	180 999,91
Rozdiel	+18 498,90	+21 127,77	+22 180,09	+23 405,84	+21 242,08	+21 717,62

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2009

Bilancia príjmov podľa ekonomickej klasifikácie za rok 2009 v €

Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	%
100 - Daňové príjmy				
111 - výnos dane pre územnú samosprávu	112 859	104 036	107 502	103
121 - miestne dane (daň z nehnuteľností)	3 884	3 884	3 972	102
133 - miestne poplatky (daň za kom. odpad)	16 497	16 497	15 028	91
134 - Ostatné dane (daň za dob.priestor)	498	498	531	107
200 - Nedaňové príjmy				
212 - príjmy z prenájmu pozemkov, budov, by	14 572	14 572	14 447	99
221 - správne poplatky	697	697	478	69
222 - Pokuty a penále za porušenie predpisov	0	0	58	0
223 - administratívne poplatky a iné platby	6 506	6 506	6 178	95
243 - úroky z vkladov	33	33	20	61
292 - ostatné príjmy (z dobropisov, z náhrad)	664	664	319	48
300 - Granty a transfery				
312 - Transfery v rámci verejnej správy - ŠR	1 494	3 894	14 352	369
<i>z toho:</i>				
*na hlásenie pobytu + register obyvateľstvo	266	266	289	109
*na stavebný úrad	730	730	762	104
*na životné prostredie	100	100	105	105
*na cestnú dopravu a pozemné komunikácie	0	0	43	0
*na voľby	0	2 400	2 099	87
*na aktivačnú činnosť z ESF, ŠR	398	398	848	213
*dotácie MK SR	0	0	1 300	0
*dotácia MF SR	0	0	8 906	0
Bežné príjmy spolu:	157 704	151 281	162 885	108
Kapitálové príjmy spolu:	0	0	0	
PRÍJMY OBCE CELKOM :	157 704	151 281	162 885	108

Komentár: Podľa tabuľky sme celkom príjmy prekročili o 8%, avšak najmä na grantoch a transferoch.

Obec prijala nasledovné dotácie, granty a transfery zo ŠR:

HS	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
01	Krajský stavebný úrad	762,00	Stavebný poriadok
02	Obvodný úrad -sekcia verejnej správy	289,08	Hlásenie trv. pobytu a reg.
03	Krajský úrad životného prostredia	104,77	Starostlivosť o ŽP
04	UPS VaR	753,06	Aktivačná činnosť
05	Ministerstvo kultúry SR - dotácia	350,00	Nákup literatúry
		950,00	Inventarizácia obecnej knižn.
06	Ministerstvo financií SR - dotácia	8 906,00	Výpadok podielových daní
07	Krajský úrad pre C DaPK	43,27	ŠSÚ - miestne komunikácie

HS	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
08	Obvodný úrad –odbor všeobecnej VS	2 064,95	Volby

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2009

Bilancia výdavkov podľa funkčnej klasifikácie za rok 2009 v €

Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	%
600 - Bežné výdavky				
01 Všeob. verejné služby z toho	75 946	83 166	72 574	87
01.1.1.6 Obce	74 120	78 940	68 454	87
01.6.0 Všeobecné verejné služby inde nekl	0	2 400	2 134	89
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	1 826	1 826	1 986	109
03 Verejný poriadok a bezpečnosť z toho	2 091	2 659	2 431	91
03.2.0 Ochrana pred požiarmi	2 091	2 659	2 431	91
04 Ekonomická oblasť z toho	498	1 096	1 065	97
04.5.1.3 Správa a údržba ciest	498	1 096	1 065	97
05 Ochrana ŽP z toho	17 792	16 464	14 792	90
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	17 261	15 933	14 316	90
05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami	531	531	476	90
06 Bývanie a občianska vybavenosť z toho	8 697	10 450	9 727	93
06.2.0 Rozvoj obci	1 826	1 476	934	63
06.4.0 Verejné osvetlenie	5 809	7 912	7 693	97
06.6.0 Bývanie a občianska vybavenosť	1 062	1 062	1 100	104
08 Rekreačia, kultúra a náb. z toho	10 921	12 312	10 947	89
08.1.0 Rekreačné a športové služby	5 311	3 606	2 041	57
08.2.0.5 Knižnica	1 261	1 261	1 451	115
08.2.0.9 Ostatné kultúrne služby	1 162	1 162	1 098	94
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	3 187	6 283	6 357	101
10 Sociálne zabezpečenie z toho	3 619	3 955	3 939	99
10.2.0.2 Ďalšie sociálne služby - staroba	2 822	3 158	3 039	96
10.4.0 Rodina a deti	797	797	900	113
Bežné výdavky spolu:	119 564	130 102	115 475	89
700 - Kapitálové výdavky				
01 Všeob. verejné služby z toho	3 319	3 320	3 480	105
01.1.1.6 Obce	3 319	3 320	3 480	105
06 Bývanie a občianska vybavenosť z toho	1 992	0	0	0
06.4.0 Verejné osvetlenie	1 992	0	0	0
08 Rekreačia, kultúra a náb. z toho	27 850	12 880	52 264	406
08.1.0 Rekreačné a športové služby	27 850	11 552	50 817	440
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	0	1 328	1 447	109
Kapitálové výdavky spolu:	33 161	16 200	55 744	344
VÝDAVKY OBCE CELKOM:	152 725	146 302	171 219	117

Komentár: Výdavky celkom sú prekročené o 17 % , z toho bežné výdavky sa nenaplnili (neprekročili) ale kapitálové výdavky sú prekročené. Nastalo to z dôvodu účelovo nevyčerpaných finančných prostriedkov z roka 2008. Pri zostavovaní rozpočtu na rok 2009 sa nepredpokladalo, že sa financie z dotácie na výstavbu viacúčelového ihriska nestihnú vyčerpať.

Bilancia finančných operácií za rok 2009 v €

Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	%
400 - Príjmové finančné operácie	4 979	4 979	39 833	800
*zostatok prostriedkov z predchádz. roka	0	0	39 833	
*prevody z finančných fondov	4 979	4 979	0	
800 - Výdavkové finančné operácie	9 958	9 958	9 780	98

*splácanie úveru ŠFRB	7 502	7 502	7 318	98
*splácanie lízingu	2 456	2 456	2 462	100

Plnenie príjmov a výdavkov obce Jablonové za rok 2009 aj s jeho úpravami tvorí prílohu č.1.

4. Usporiadanie schodku rozpočtového hospodárenia za rok 2009

Rozpočtové hospodárenie za rok 2009:

Bežné príjmy	162 884,83 €
Bežné výdavky	115 475,36 €
Prebytok bežného rozpočtu	+47 409,47 €
Kapitálové príjmy	0,00 €
Kapitálové výdavky	55 744,01 €
Schodok kapitálového rozpočtu	-55 744,01 €
Príjmové finančné operácie:	39 832,70 €
Výdavkové finančné operácie:	9 780,54 €
Hospodárenie z finanč. operácii	+30 052,16 €

Výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2009 z bežného a kapitálového rozpočtu je **schodok vo výške 8 334,54 €**.

Obec Jablonové navrhuje schodok z bežného a kapitálového rozpočtu pokryť prebytkom celkového rozpočtu vrátane finančných operácii.

Obec Jablonové **nebude** za rok 2009 **tvoriť rezervný fond**, pretože výsledok rozpočtu pre tvorbu rezervného fondu obce – t.j. rozdiel bežného a kapitálového rozpočtu je schodkový.

Prebytok bežného rozpočtu:	+47 409,47 €
Schodok kapitálového rozpočtu:	-55 744,01 €
Schodok	-8 334,54 €
Prebytok z finančných operácii:	+30 052,16 €
Zostatok po vykrytí schodku:	+21 717,62 €
Účelovo nevyčerpané prostriedky:	-638,78 €
Zostatok prebytku:	+21 078,84 €

Po zohľadnení finančných operácii obci v skutočnosti zostal na účtoch nasledovný zostatok – prebytok k 31.12.2009:

Zostatky na bankových účtoch obce:	29 329,89 €
Cudzie prostriedky (fondy):	-7 612,27 €
Účelovo nevyčerpané prostriedky:	-638,78 €
Zostatok prebytku celkového rozpočtu:	21 078,84 €

Obec Jablonové navrhuje aby rozpočtový prebytok z celkového rozpočtu v sume 21 078,84 € bol zdrojom na tvorbu peňažných fondov.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov v roku 2009

v €

Fondy:	Rezervný fond	Peň. fond - ČSOB	Peň. fond- bytovka
Počiatkový stav k 1.1.2009	0	0	1 248,29
Tvorba za rok 2008	431,52	2 064,46	1 752,02
Použitie v roku 2009 OZ schválilo uznesením č.	0	0	0
Konečný stav k 31.12.2009	431,52	2 064,46	3 000,31

Sociálny fond v €

Počiatkový stav k 1.1.2009	90,41
Tvorba SF v roku 2009	307,29
Čerpanie SF	347,88
Konečný zostatok k 31.12.2009	49,82

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči ŠR

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 finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu.

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu, uviesť : bežné, kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov	Suma použitých prostriedkov	Rozdiel
Krajský stavebný úrad	Stavebný poriadok /bežné výdavky/	762,00	762,00	0
Obvodný úrad -sekcia verejnej spr.	Hlásenie trv. pobytu a reg. /bežné výdavky/	289,08	289,08	0
Krajský úrad životného prostredia	Starostlivosť o ŽP /bežné výdavky/	104,77	104,77	0
UPSVaR	Aktivačná činnosť /bežné výdavky/	753,06	847,46	-94,40
Ministerstvo kultúry SR	Nákup literatúry /bežné výdavky/	350,00	350,00	0
	Inventarizácia obecnej knižn. /bežné výdavky/	950,00	950,00	0
Ministerstvo financií SR	Výpadok podielových daní /bežné výdavky/	8 906,00	8 267,22	638,78
Krajský úrad pre CDaPK	ŠSÚ – m. komunikácie /bežné výdavky/	43,27	43,27	0
Obvodný úrad –odbor všeobecnej VS	Voľby /bežné výdavky/	2 064,95	2 098,75	-33,80
Úrad vlády	Výstavba viacúčelového ihriska – nevyč. prostriedky z roku 2008	0	39 832,70	0

Poznámka: Sumy s mínusovým znamienkom znamenajú, že obci vznikli pohľadávky voči poskytovateľovi.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2009 v celých eurách

Súvaha	1.1.2009	31.12.2009
AKTÍVA	723 134	689 608
Neobežný majetok	673 749	658 408
dlhodobý nehmotný	0	0
dlhodobý hmotný	521 422	506 099
dlhodobý finančný	152 327	152 309
Obežný majetok	48 620	30 513
zásoby	364	382
pohľadávky	582	801
finančný majetok	47 674	29 330
Časové rozlíšenie	765	687
PASÍVA	723 134	689 608
Vlastné zdroje krytia majetku:	345 062	372 863
fondy	0	0
výsledok hospodárenia	345 062	372 863
Záväzky	300 357	204 156
rezervy	3 746	3 269
zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	39 833	639
dlhodobé záväzky	204 295	196 748
krátkodobé záväzky	52 483	3 500
bankové úvery	0	0
Časové rozlíšenie	77 715	112 589

Stav finančných účtov v €

Názov účtu	číslo účtu	Stav k 31.12.2009	Cudzie prostriedky	Poznámka
Pokladňa		283,34		
Základný bežný účet	24421432/0200	18 890,22		
Fondový účet - nájom	2311730851/0200	7 022,38	-1 722,92	Fin.zábezpeka
		1 955,92	-343,24	Fond opráv
			-3 000,31	Peňažný fond
Rezervný fond	2434493059/0200	407,58	-431,52	Rezervný fond
		-23,94		
ČSOB	4002969905/7500	2 057,83	-2 064,46	Peňažný fond
		-6,63		
Sociálny fond	2407420153/0200	21,70	-49,82	
		-28,12		
Viacúčelové ihrisko	2685703858/0200	646,84		
		29 329,89	-7 612,27	
Spolu:				
Peňažné prostriedky celkom:		21 717,62		

Názov	účty	PS k 1.1.2009 v €	KS k 31.12.2009 v €
Pohl'advky	315- ostatné	13,74	17,78
	318 - nedaňové	165,97	510,95
	378 - iné	401,55	272,37
		581,26	801,10
Závazky	321 - dodávatelia	48 090,83	1 569,71
	474 - lízing - istina	4 392,21	1 929,86
	479 - úver ŠFRB - istina	154 149,87	149 305,48
	479 - úver ŠFRB - istina	47 799,84	45 326,05
		254 432,75	198 131,10

Nedokončené investície obce k 31.12.2009 v €

Stavba	Prírastky /nákup,akcia/	Úbytky /zaradenie/	KZ (042) 31.12.2009
Športový areál pod Strážňou	5 215,01	0	5 215,01
Viacúčelové ihrisko	67 145,00	67 145,00	0
Rekonštrukcia MK,VO,VP	2 567,55	0	2 567,55
spolu	74 927,56	67 145,00	7 782,56

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Dňa 2.6.2006 boli uzatvorené dve Zmluvy o poskytnutí podpory zo ŠFRB SR č.501/458/2006 a č. 501/457/2006 na investičnú akciu „Nadstavba a prestavba nájomných bytov v bytovom dome Jablonové súp. č. 92“ vo

výške **164 874,20 € a 53 276,24 €** pri základnej úrokovej sadzbe 1 % a doby splatnosti 30 rokov:

č. zmluvy 501/458/2006		č. zmluvy 501/457/2006	
Výška poskytnutej podpory: 164 874,20 €		Výška poskytnutej podpory: 53 276,24	
Mesačná splátka: 530,31		Mesačná splátka: 245,04	
Splatená istina	15 568,72	Splatená istina	7 950,19
Splatené úroky	5 113,27	Splatené úroky	1 606,30
Nesplatená istina	149 305,48	Nesplatená istina	45 326,05
Nesplatené úroky	20 920,16	Nesplatené úroky	3 920,22
Počet uhrad. splátok	39	Počet uhrad. splátok	39

9. Prehľad o poskytnutých zárukách

Obec neprevzala záruku za úver poskytovaný fyzickej osobe podnikateľovi ani právnickej osobe, ktorej nie je zriaďovateľom alebo zakladateľom, čo nedovoľuje ani zákonná úprava.

10. Náklady a výnosy podnikateľskej činnosti

Obec Jablonové nepodniká, preto nevykazuje náklady ani výnosy podnikateľskej činnosti.

11. Hodnotenie plnenia programov – hodnotiacia správa

Hodnotiacia správa je samostatnou prílohou záverečného účtu.

V Jablonovom, 4.2.2010

Vypracovala: Mária Bučová

Schválil: Ladislav Čička, starosta obce

Návrh uznesení:

OZ schvaľuje:

1. Záverečný účet za rok 2009 s celoročným hospodárením „bez výhrad“.
2. Schodok z bežného a kapitálového rozpočtu v sume 8 334,54 € pokryť prebytkom celkového rozpočtu vrátane finančných operácií.
3. Zostatok z prebytku z celkového rozpočtu v sume 21 078,84 € rozdeliť do peňažných fondov, a to nasledovne:

a/ tvorba peňažného fondu – bytovka	1 955,92 €
b/ tvorba peňažného fondu – ČSOB – športový areál	18 476,08 €
c/ tvorba peňažného fondu – viacúčelové ihrisko	646,84 €