

# OBEC JABLONOVÉ, 013 52

Návrh



# Záverečný účet za rok 2013

---

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

Vyvesený: 12.2.2014  
Zvesený: 27.2.2014

Závěrečný účet obce za rok 2013 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2013
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2013
3. Rozbor plnění výdávků za rok 2013
4. Použití prebytku rozpočtového hospodářství za rok 2013
5. Tvorba a použití prostředků peňažných fondů
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu
9. Prehľad o poskytnutých zárukách
10. Náklady a výnosy podnikateľskej činnosti
11. Hodnotenie plnenia programov obce – hodnotiaci správa
12. Návrh uznesenia

## 1. Rozpočet obce na rok 2013

Základným nástrojom hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2013. 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 2013. Rozpočet bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12. 2012 uznesením č. 101/2012.

Schválený rozpočet bol v priebehu rozpočtového roka upravovaný päťkrát a to rozpočtovým opatrením :

Č. RO	Schválené uznesením OZ č.	Dátum	Druh zmeny
1/2013	starosta	01.03.2013	Presun rozpočtových prostriedkov
2/2013	starosta	03.06.2013	Presun rozpočtových prostriedkov
3/2013	starosta	21.06.2013	Presun rozpočtových prostriedkov
4/2013	123/2013	12.07.2013	Navýšenie príjmovej a výdavkovej časti
5/2013	125/2013	20.09.2013	Presun rozpočtových prostriedkov Navýšenie príjmovej a výdavkovej časti

Rozpočet na rok 2013 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Schodok kapitálového rozpočtu bol krytý prebytkom bežného rozpočtu a prebytku finančných operácií.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
<b>Príjmy celkom</b>	<b>168 442</b>	<b>175 965</b>	<b>173 186,36</b>
príjmy bežného rozpočtu	158 221	165 744	162 948,86
príjmy kapitálového rozpočtu	100	100	0
finančné operácie príjmové	10 121	10 121	10 237,50
<b>Výdavky celkom</b>	<b>168 442</b>	<b>175 965</b>	<b>168 962,01</b>
výdavky bežného rozpočtu	148 432	148 960	141 924,07
výdavky kapitálového rozpočtu	12 310	19 305	19 421,30
finančné operácie výdavkové	7 700	7 700	7 616,64
Bežný rozpočet	9 789	16 784	21 024,79
Kapitálový rozpočet	-12 210	-19 205	-19 421,30
Hospodárenie finančných operácií	2 421	2 421	2 620,86
<b>Príjmy celkom – výdavky celkom</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 224,35</b>

Celkové plnenie príjmov je v sume 173 186,36 € t.j. 98 % a celkové plnenie výdavkov je 168 962,01 € t.j. 96 %.

Priebeh plnenia rozpočtu podľa jednotlivých mesiacov v €:

Mesiac	Január	Február	Marec	Apríl	Máj	Jún
Príjmy	16 710,55	30 683,20	47 704,36	63 150,35	73 352,61	82 294,07
Výdavky	8 415,27	23 568,76	33 079,31	43 047,61	55 622,57	66 032,30
Rozdiel	<b>8 295,28</b>	<b>7 114,44</b>	<b>14 625,05</b>	<b>20 102,74</b>	<b>17 730,04</b>	<b>16 261,77</b>
Mesiac	Júl	August	September	Október	November	December
Príjmy	106 064,48	123 169,27	135 050,79	148 732,47	160 962,69	173 186,36
Výdavky	89 974,96	110 616,46	123 531,53	136 618,62	151 166,57	168 962,01
Rozdiel	<b>16 089,52</b>	<b>12 552,81</b>	<b>11 519,26</b>	<b>12 113,85</b>	<b>9 778,14</b>	<b>4 224,35</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013

Bilancia príjmov podľa ekonomickej klasifikácie za rok 2013 v €

Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	%
<b>100 - Daňové príjmy</b>				
<b>111 - Výnos dane pre územnú samosprávu</b>	104 000	110 995	113 658,97	<b>102,40</b>
<b>121 - Miestne dane (daň z nehnuteľností)</b>	4 150	4 150	3 659,71	<b>88,19</b>
<b>133 - Miestne poplatky</b>	15 866	15 866	15 096,63	<b>95,15</b>
<b>134 - Ostatné dane (daň za dobývací priestor)</b>	530	530	531,10	<b>100,21</b>
<b>200 - Nedaňové príjmy</b>				
<b>212 - Príjmy z prenájmu pozemkov, budov, b</b>	13 613	13 613	12 921,75	<b>94,92</b>
<b>221 - Správne poplatky</b>	870	870	999,31	<b>114,86</b>
<b>222 - Pokuty a penále za porušovanie pred.</b>	50	50	0	<b>0</b>
<b>223 - Administratívne poplatky a iné platby</b>	6 820	6 820	5 647,95	<b>82,81</b>
<b>243 - Úroky z vkladov</b>	7 840	7 840	6 701,55	<b>85,48</b>
<b>292 - Ostatné príjmy (z dobropisov, z náhrad)</b>	1 050	1 050	634,90	<b>60,47</b>
<b>300 - Granty a transfery</b>				
<b>311 - Tuzemské bežné granty</b>	1 500	400	400	<b>100</b>
<b>312 - Transfery v rámci verejnej správy – ŠR</b>	8 732	10 360	8 342,13	<b>80,52</b>
<b>Bežné príjmy spolu:</b>	<b>158 221</b>	<b>165 744</b>	<b>162 948,86</b>	<b>102,99</b>
➤ príjem z predaja pozemkov	100	100	0	<b>0</b>
<b>Kapitálové príjmy spolu:</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Obec prijala nasledovné dotácie, granty a transfery zo ŠR:

Poskytovateľ	Suma v €	Účel
MDVaRR SR	803,52	Stavebný poriadok
MV SR	285,12	Hlásenie pobytu a REGOB
Obvodný úrad životného prostredia	90,66	Starostlivosť o ŽP
Obvodný úrad pre CDaPK	45,71	ŠSÚ – miestne komunikácie
Obvodný úrad – odbor VS	600,00	Voľby do VÚC
MK SR	5 000,00	Vydanie monografie
MDVaRR SR	827,86	Vysprávka MK po zimnej údržbe
VÚC Žilina	800,00	Výmena opony na javisku
MF SR	233,00	Zvýšenie platov o 5 % na školstvo – refund. na obec Súľov
Spolu	8 685,87	

### 3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2013

Bilancia výdavkov podľa podprogramov za rok 2013 v €

Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	%
<b>1.Program PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA</b>				<b>98,90</b>
1.1 Riadenie obce	3 381	3 381	3 058,03	90,45
1.2 Strategické plánovanie a projekty	1 000	0	0	0
1.3 Daňová a rozpočtová politika	500	500	500	100
1.4 Členstvo v organizáciách a združeníach	460	460	486,91	105,85
1.5 Kontrolná činnosť	1 000	1 000	1 237,32	123,73
<b>2.Program PROPAGÁCIA A MARKETING</b>				<b>80,24</b>
2.1 Propagácia a prezentácia obce	8 200	8 200	6 516,53	79,47
2.2 Web stránka samosprávy	150	150	151,05	100,70
2.3 Kronika obce	166	166	166	100
<b>3.Program INTERNÉ SLUŽBY</b>				<b>78,19</b>
3.1 Právne služby	1 000	1 000	1 000	100
3.2 Hospodárska správa a údržba majetku	3 060	3 500	3 631,29	103,75
3.3 Archív a registratúra	100	100	0	0
3.4 Vzdelávanie zamestnancov	250	250	244,00	97,60
3.5 Obecný informačný systém	1 300	2 930	2 673,30	91,24
3.6 Voľby a referendá	2 500	2 500	489,26	19,57
<b>4.Program SLUŽBY OBČANOM</b>				<b>92,97</b>
4.1 Miestny rozhlas	300	300	53,90	17,97
4.3 Evidencie	286	286	285,78	99,92
4.4 Územné rozhodovanie a stav. poriadok	2 460	2 460	1 762,01	71,63
4.5 Káblová televízia	3 500	3 500	3 983,80	113,82
<b>5.Program BEZPEČNOSŤ</b>				<b>97,75</b>
5.1 Hliadkovanie a udržiavanie VP	500	500	101,71	20,34
5.2 Kamerový systém	0	0	0	0
5.3 Ochrana pred požiarmi	1 960	1 960	1 954,98	99,74
5.4 Civilná ochrana	100	100	0	0
5.5 Verejné osvetlenie	18 310	18 310	18 344,72	100,19
<b>6.Program ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO</b>				<b>103,29</b>
6.1 Separácia a recyklácia odpadu	2 000	2 200	2 584,07	117,46
6.2 Zvoz,odvoz a zneškodňovanie odpadu	13 336	13 336	13 462,79	100,95
<b>7.Program KOMUNIKÁCIE</b>				<b>105,62</b>
7.2 Správa a údržba miestnych komunikácií	1 545	2 573	2 717,63	105,62
<b>8.Program ŠPORT</b>				<b>97,95</b>
8.1 Športové ihriská	450	7 445	7 267,51	97,62
8.2 Podpora športových organizácií v obci	1 216	1 216	1 216,00	100
<b>9.Program KULTÚRA</b>				<b>108,11</b>
9.1 Obecná knižnica	1 126	1 126	1 193,92	106,03
9.2 Kultúrne podujatia a akcie	1 560	1 560	1 710,03	109,62
<b>10.Program PROSTREDIE PRE ŽIVOT</b>				<b>105,18</b>
10.1 Menšie obecné služby	250	250	499,52	199,81
10.2 Správa a údržba verej. priestranstiev	1 900	400	298,50	74,63
10.3 Cintoriny	1 500	494	413,49	83,70
10.4 Ochrana životného prostredia	94	94	90,66	96,45
<b>11.Program BÝVANIE</b>				<b>114,91</b>
11.1 Správa nájomných bytov	4 000	3 466	3 982,70	114,91

<b>12. Program SOCIÁLNÉ SLUŽBY</b>				<b>79,01</b>
<b>12.1 Opatrovateľská služba</b>	5 200	1 800	1 326,26	<b>73,68</b>
<b>12.2 Príspevok pre novonarodené deti</b>	1 035	1 035	1 044,96	<b>100,96</b>
<b>12.3 Jednorazové príspevky</b>	166	166	0	<b>0</b>
<b>13. Program ADMINISTRATÍVA</b>				<b>96,96</b>
<b>13. Administratíva</b>	74 881	79 551	77 135,18	<b>96,96</b>

Bilancia finančných operácií za rok 2013 v €

<i>Položka</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>%</i>
<b>400 - Príjmové finančné operácie</b>	<b>10 121</b>	<b>10 121</b>	<b>10 237,50</b>	<b>103,73</b>
*zostatok prostriedkov z predchádz. roka	0	0	0	0
*prevody z finančných fondov	10 121	10 121	10 237,50	101,15
<b>800 - Výdavkové finančné operácie</b>	<b>7 700</b>	<b>7 700</b>	<b>7 616,64</b>	<b>98,92</b>
*splácanie úveru ŠFRB	7 700	7 700	7 616,64	98,92

Obec na základe VZN č. 6/2010 o podmienkach poskytovania dotácií poskytla z rozpočtu obce dotácie:

<i>Príjemca</i>	<i>Suma v €</i>	<i>Účel</i>
Stolnotenisový oddiel Jablonové	266,00	Podpora 7. liga sezóna 2012/2013
Enduro team Jablonové	150,00	Podpora celoročnej činnosti
Dobrovoľný hasičský zbor Jablonové	1 250,00	Podpora celoročnej činnosti
Telovýchovná jednota Jablonové	800,00	Zabezpečenie celoročnej činnosti
Spolu	2 466,00	

Finančný výkaz Fin 1-12 o plnení rozpočtu a o nerozpočtovaných pohyboch na účtoch subjektu verejnej správy k 31.12.2013 tvorí prílohu č.1.

#### 4. Použitie prebytku rozpočtového hospodárenia za rok 2013

V rámci bežného a kapitálového rozpočtu bol výsledok hospodárenia prebytok v sume 1 603,49 €.

Obec Jablonové bude za rok 2013 tvoriť rezervný fond vo výške 10% z prebytku rozpočtového hospodárenia, a to v sume 160,35 €.

Prebytok bežného rozpočtu:	+21 024,79 €
Schodok kapitálového rozpočtu:	-19 421,30 €
Prebytok	+1 603,49 € z toho 10 % RF
Prebytok z finančných operácií:	+2 620,86 €
<b>Zostatok prebytku:</b>	<b>+4 224,35 €</b>

Po zohľadnení finančných operácií obci v skutočnosti zostal na účtoch nasledovný zostatok – prebytok k 31.12.2013:

Zostatky na bankových účtoch obce:	23 510,56 €
Cudzie prostriedky (fondy):	-19 286,21 €
Zostatok prebytku celkového rozpočtu:	<b>4 224,35 €</b>

Obec Jablonové navrhuje aby rozpočtový prebytok z celkového rozpočtu v sume 4 224,35 € bol zdrojom na tvorbu peňažných fondov.

## 5. Tvorba a použitie peňažných fondov v roku 2013

v €

Fondy:	Rezervný fond	Peň. fond - ČSOB	Peň. fond-bytovka	Peň. fond-viac. ihrisko
Počiatkový stav k 1.1.2013	1 161,57	6 360,02	8 958,11	1 587,03
Tvorba za rok 2012	1 002,35	5 540,04	2 333,41	211,88
Použitie v roku 2013 OZ schválilo uznesením č.	3.5.13 117/2013	-10 237,50 Na modernizáciu verejného osvetlenia v obci		
<b>Konečný stav k 31.12.2013</b>	<b>2 163,92</b>	<b>1 662,56</b>	<b>11 291,52</b>	<b>1 798,91</b>

### Sociálny fond v €

Počiatkový stav k 1.1.2013	76,23
Tvorba SF v roku 2013	260,99
Čerpanie SF	238,44
<b>Konečný zostatok k 31.12.2013</b>	<b>98,78</b>

## 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, uviest' : bežné, kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov	Suma použitých prostriedkov	Rozdiel
Ministerstvo dopravy, výstavby a reg. rozvoja SR	Stavebný poriadok /bežné výdavky/	803,52	803,52	0
Ministerstvo vnútra SR Sekcia verejnej správy	Hlásenie pobytu občanov a reg. /bežné výdavky/	285,12	285,12	0
Obvodný úrad životného prostredia	Starostlivosť o ŽP /bežné výdavky/	90,66	90,66	0
Obvodný úrad pre CDaPK	ŠSÚ – m. komunikácie /bežné výdavky/	45,71	45,71	0
Obvodný úrad –odbor všeobecnej VS	Voľby do VÚC /bežné výdavky/	600,00	600,00	0
VÚC Žilina	Výmena opony na javisku /bežné výdavky/	800,00	800,00	0
Ministerstvo kultúry SR	Vydanie monografie /bežné výdavky/	5 000,00	5 000,00	0
Ministerstvo financií SR	Zvýšenie plátov o 5% na školstvo /bežné výdavky/	233,00	233,00	0
Ministerstvo dopravy, výstavby a reg. Rozvoja SR	Vysprávka miestnych komunikácií po zimnej údržbe /bežné výdavky/	827,86	827,86	0
Spolu:				8 685,87

## 7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013

Súvaha	k 1.1.2013 v €	k 31.12.2013 v €
<b>A K T Í V A</b>	<b>699 120,28</b>	<b>668 020,32</b>
<b>Neobežný majetok</b>	<b>667 831,42</b>	<b>640 315,97</b>
dlhodobý nehmotný	0,00	0,00
dlhodobý hmotný	515 522,51	488 007,06
dlhodobý finančný	152 308,91	152 308,91
<b>Obežný majetok</b>	<b>30 415,63</b>	<b>26 534,99</b>
zásoby	455,27	389,64
pohľadávky	601,52	2 634,79
finančný majetok	29 358,84	23 510,56
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>873,23</b>	<b>1 169,36</b>
<b>P A S Í V A</b>	<b>699 120,28</b>	<b>668 020,32</b>
<b>Vlastné zdroje krytia majetku:</b>	<b>335 779,59</b>	<b>335 434,30</b>
fondy	0,00	0,00
výsledok hospodárenia	335 779,59	335 434,30
<b>Záväzky</b>	<b>184 956,38</b>	<b>176 472,69</b>
rezervy	6 102,48	7 737,63
zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	0,00	0,00
dlhodobé záväzky	174 437,34	166 985,51
krátkodobé záväzky	4 416,56	1 749,55
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>178 384,31</b>	<b>156 113,33</b>



Stav finančných účtov v €

Názov účtu	číslo účtu	Stav k 31.12.2013	Cudzie prostriedky	Poznámka
Pokladňa		425,18		
Základný bežný účet	24421432/0200	1 749,84		
Fondový účet - nájom	2311730851/0200	15 509,31	-1 497,56	Fin.zábezpeka
			-772,96	Fond opráv
			-11 291,52	Peňažný fond
		1 947,27		
Rezervný fond	2434493059/0200	2 163,92	-2 163,92	Rezervný fond
ČSOB	4002969905/7500	1 662,60	-1 662,56	Peňažný fond
		+0,04		
Sociálny fond	2407420153/0200	114,78	-98,78	Sociálny fond
		+16,00		
Viacúčelové ihrisko	2685703858/0200	1 884,93	-1 798,91	Peňažný fond
		86,02		
<b>Spolu:</b>		23 510,56	<b>-19 286,21</b>	
<b>Peňažné prostriedky celkom:</b>		<b>4 224,35</b>		

Názov	účty	PS k 1.1.2013 v €	KS k 31.12.2013 v €
Pohl'adávkky	315- ostatné	19,48	1 089,24
	318 - nedaňové	395,19	450,39
	378 - iné	201,50	736,80
	319 - daňové	70,00	471,23
		<b>616,17</b>	<b>2 747,66</b>
Záväzky	321 - dodávatelia	4 416,56	1 749,55
	479 – úver ŠFRB - istina	134 478,38	129 436,40
	479 – úver ŠFRB - istina	37 754,53	35 179,81
		<b>176 649,47</b>	<b>166 365,76</b>

Nedokončené investície obce k 31.12.2013 v €

Stavba	Prírastky /nákup, akcia/	Úbytky /zaradenie/	KZ (042) 31.12.2013
Športový areál pod Stráňou	5 215,01	0	5 215,01
Kamerový systém	457,00	0	457,00
<b>spolu</b>			<b>5 672,01</b>

Súvaha Úč ROPO SFOV 1 – 01 k 31.12.2013 tvorí prílohu č. 2.

## 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	
Nesplatená istina	<b>129 436,40</b>	Nesplatená istina	<b>35 179,81</b>
Nesplatené úroky	<b>15 334,36</b>	Nesplatené úroky	<b>2 304,50</b>

## 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

- vid' strana č. 11

V Jablonovom, 10.2.2014

Vypracovala: Mária Bučová

Schválil: Ladislav Čička, starosta obce

Návrh uznesení:

**OZ schvaľuje:**

1. Závěrečný účet za rok 2013 s celoročným hospodárením „bez výhrad“.
2. Zostatok z prebytku z celkového rozpočtu v sume 4 224,35 € rozdeliť do peňažných fondov, a to nasledovne:

a/ tvorba rezervného fondu	160,35 €
b/ tvorba peňažného fondu – bytovka	1 947,27 €
c/ tvorba peňažného fondu – ČSOB – športový areál	2 030,71 €
d/ tvorba peňažného fondu – viacúčelové ihrisko	86,02 €