

OBEC JABLONOVÉ, 013 52

Návrh



Záverečný účet za rok 2014

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

Vyvesený: 11.2.2015
Zvesený: 27.2.2015

Závěrečný účet obce za rok 2014 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2014
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2014
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2014
4. Použití prebytku rozpočtového hospodářství za rok 2014
5. Tvorba a použití prostředků peňažných fondů
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014
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 2014

Základným nástrojom hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2014. 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 2014. Rozpočet bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12. 2013 uznesením č. 138/2013.

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

Č. RO	Schválené uznesením OZ č.	Dátum	Druh zmeny
9/2014	starosta	18.12.2014	Presun rozpočtových prostriedkov v rámci bežných výdavkov
8/2014	starosta	17.12.2014	Presun rozpočtových prostriedkov v rámci bežných výdavkov
7/2014	starosta	16.12.2014	Presun rozpočtových prostriedkov v rámci bežných výdavkov
6/2014	starosta	30.11.2014	Presun rozpočtových prostriedkov v rámci bežných výdavkov
5/2014	starosta	30.09.2014	Presun rozpočtových prostriedkov v rámci bežných výdavkov
4/2014	158/2014	30.06.2014	Navýšenie príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu
3/2014	156/2014	31.03.2014	Navýšenie príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu
2/2014	starosta	10.03.2014	Presun rozpočtovaných prostriedkov
1/2014	starosta	28.02.2014	Presun rozpočtových prostriedkov v rámci bežných výdavkov

Rozpočet na rok 2014 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako prebytkový.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Príjmy celkom	159 652	169 002	173 273,16
príjmy bežného rozpočtu	153 802	160 802	166 066,47
príjmy kapitálového rozpočtu	50,00	50,00	4 502,00
finančné operácie príjmové	5 800,00	8 150,00	2 420,15
mimorozpočtové príjmy	0	0	284,54
Výdavky celkom	159 652	169 002	160 442,45
výdavky bežného rozpočtu	151 802,00	158 653,00	149 909,72
výdavky kapitálového rozpočtu	0,00	2 499,00	2 529,00
finančné operácie výdavkové	7 850,00	7 850,00	7 739,55
mimorozpočtové výdavky	0	0	264,18
Bežný rozpočet	2 000,00	2 149,00	16 156,75
Kapitálový rozpočet	50,00	-2 449,00	1 973,00
Hospodárenie finančných operácií	-2 050,00	300,00	-5 319,40
Príjmy celkom – výdavky celkom	0	0	12 810,35

Celkové plnenie príjmov je v sume 173 273,16 € t.j. 103 % a celkové plnenie výdavkov je 160 442,45 € t.j. 95 %.

Priebeh plnenia rozpočtu podľa jednotlivých mesiacov v €:

Mesiac	Január	Február	Marec	Apríl	Máj	Jún
Príjmy	17 275,66	32 960,27	46 158,57	66 759,04	77 171,79	87 151,58
Výdavky	6 915,97	22 387,54	33 013,59	47 165,50	65 808,81	77 568,07
Rozdiel	10 359,69	10 572,73	13 144,98	19 593,54	11 248,23	9 468,76
Mesiac	Júl	August	September	Október	November	December
Príjmy	101 987,92	115 494,38	127 518,31	145 825,76	159 736,12	173 273,16
Výdavky	88 143,87	106 287,09	116 825,85	127 836,50	140 662,89	160 442,45
Rozdiel	13 729,30	9 092,54	10 874,71	17 874,51	18 958,48	12 858,28

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014

Bilancia príjmov podľa ekonomickej klasifikácie za rok 2014 v €

<i>Položka</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>%</i>
100 - Daňové príjmy				
111 - Výnos dane pre územnú samosprávu	108 530,00	115 530,00	119 924,98	104 %
121 - Miestne dane (daň z nehnuteľností)	4 150,00	4 150,00	3 769,88	91 %
133 - Miestne poplatky	15 836,00	15 836,00	15 155,66	96 %
134 - Ostatné dane (daň za dobývací priestor)	531,00	531,00	531,10	100 %
200 - Nedaňové príjmy				
212 - Príjmy z prenájmu pozemkov, budov, b	13 213,00	13 213,00	13 339,55	101 %
221 - Správne poplatky	1 030,00	1 030,00	966,04	94 %
222 - Pokuty a penále za porušovanie pred.	50,00	50,00	50,00	100 %
223 - Administratívne poplatky a iné platby	6 220,00	6 220,00	5 693,84	92 %
243 - Úroky z vkladov	10,00	10,00	2,72	27 %
292 - Ostatné príjmy (z dobropisov, z náhrad)	0	0	1 923,97	-
300 - Granty a transfery				
311 - Tuzemské bežné granty	0	0	0	
312 - Transfery v rámci verejnej správy - ŠR	4 232,00	4 232,00	4 708,73	111 %
Bežné príjmy spolu:	153 802,00	160 802,00	166 066,47	
322 - Tuzemské kapitálové transfery zo ŠR	0	0	4 500,00	
233 - Príjem z predaja pozemkov	50,00	50,00	2,00	4 %
Kapitálové príjmy spolu:	50,00	50,00	4 502,00	

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2014

Bilancia výdavkov podľa podprogramov za rok 2014 v €

<i>Položka</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>%</i>
1.Program PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA				100
1.1 Riadenie obce	2 700	3 995	3 886,03	97
1.2 Strategické plánovanie a projekty	500	500	500	100
1.3 Daňová a rozpočtová politika	500	500	500	100
1.4 Členstvo v organizáciách a združeniach	500	800	793,65	99
1.5 Kontrolná činnosť	1 200	1 200	1 334,52	111
2.Program PROPAGÁCIA A MARKETING				67
2.1 Propagácia a prezentácia obce	200	265	264,60	100
2.2 Web stránka samosprávy	150	150	121,97	81
2.3 Kronika obce	166	166	0	0
3.Program INTERNÉ SLUŽBY				53
3.1 Právne služby	1 000	1 000	500	50
3.2 Hospodárska správa a údržba majetku	13 500	13 032	5 694,60	44
3.3 Archív a registratúra	100	100	0	0
3.4 Vzdelávanie zamestnancov	250	250	201,60	81
3.5 Obecný informačný systém	1 600	1 600	1 165,85	73
3.6 Voľby a referendá	3 000	3 000	2 480,55	83
4.Program SLUŽBY OBČANOM				117
4.1 Miestny rozhlas	300	300	111,82	37
4.3 Evidencie	286	286	283,80	99
4.4 Územné rozhodovanie a stav. poriadok	2 007	2 007	2 449,17	122
4.5 Káblová televízia	3 500	3 500	4 303,00	123
5.Program BEZPEČNOSŤ				92
5.1 Hliadkovanie a udržiavanie VP	200	200	0	0
5.2 Kamerový systém	0	0	0	0
5.3 Ochrana pred požiarmi	2 310	2 310	2 463,44	107
5.4 Civilná ochrana	100	100	0	0
5.5 Verejné osvetlenie	5 500	5 000	4 500,45	90
6.Program ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO				103
6.1 Separácia a recyklácia odpadu	2 400	2 400	2 820,60	118
6.2 Zvoz, odvoz a zneškodňovanie odpadu	12 936	12 936	12 920,28	100
7.Program KOMUNIKÁCIE				3
7.2 Správa a údržba miestnych komunikácií	1 745	1 245	37,15	3
8.Program ŠPORT				100
8.1 Športové ihriská	450	1 250	1 255,50	101
8.2 Podpora športových organizácií v obci	1 600	1 600	1 600	100
9.Program KULTÚRA				94
9.1 Obecná knižnica	1 126	1 126	1 182,58	105
9.2 Kultúrne podujatia a akcie	1 560	2 560	2 283,62	89
10.Program PROSTREDIE PRE ŽIVOT				110
10.1 Menšie obecné služby	800	800	1 824,12	228
10.2 Správa a údržba verej. priestranstiev	2 392	2 432	2 353,27	97
10.3 Cintoríny	6 000	6 000	6 035,22	101
10.4 Ochrana životného prostredia	94	94	80,60	86
11. Program BÝVANIE				97
11.1 Správa nájomných bytov	11 366	13 716	13 250,12	97
12. Program SOCIÁLNE SLUŽBY				77
12.1 Opatrovateľská služba	1 950	1 950	1 341,74	69

12.2 Príspevok pre novonarodené deti	1 100	1 100	1 137,08	103
12.3 Jednorazové príspevky	166	166	0	0
13. Program ADMINISTRATÍVA				102
13. Administratíva	74 298	79 266	80 665,52	102

Bilancia finančných operácií za rok 2014 v €

<i>Položka</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>%</i>
400 - Príjmové finančné operácie	5 800	8 150	2 420,15	30 %
*zostatok prostriedkov z predchádz. roka	0	0	0	
*prevody z finančných fondov	5 800	8 150	2 420,15	30 %
800 - Výdavkové finančné operácie	7 850	7 850	7 739,55	99 %
*splácanie úveru ŠFRB	7 850	7 850	7 739,55	99 %

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>
Divadelný súbor Jablonové	100,00	Príprava premiéry divadelnej hry - zúčtovaná
Stolnotenisový oddiel Jablonové	300,00	Podpora 8. liga sezóna 2013/2014 - zúčtovaná
Enduro team Jablonové	300,00	Medzinárodné majstrovstvá SR - zúčtovaná
Dobrovoľný hasičský zbor Jablonové	1 250,00	Podpora celoročnej činnosti - zúčtovaná
Telovýchovná jednota Jablonové	1 000,00	Celoročná podpora - zúčtovaná
Spolu	2 950,00	

Finančný výkaz Fin 1-12 o plnení rozpočtu a o nerozpočtovaných pohyboch na účtoch subjektu verejnej správy k 31.12.2014 tvorí prílohu č.1.

4. Použitie prebytku rozpočtového hospodárenia za rok 2014

Prebytok rozpočtu zistený podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) (z bežného a kapitálového rozpočtu) upravený o nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovanom roku je zdrojom rezervného fondu prípadne ďalších peňažných fondov.

Obec Jablonové **bude** za rok 2014 **tvoriť rezervný fond** vo výške 10% z prebytku rozpočtového hospodárenia, a to v sume **1 362,98 €**.

Prebytok bežného rozpočtu:	16 156,75 €
Prebytok kapitálového rozpočtu:	<u>1 973,00 €</u>
Prebytok	18 129,75 €
Vylúčenie nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov:	- 4 500,00 €
Prebytok po vylúčení účelovo urč. prostriedkov:	13 629,75 €
Tvorba rezervného fondu 10 %:	1 362,98 €
Schodok z finančných operácií:	-5 319,40 €
Zostatok prebytku:	8 310,35 €

Po zohľadnení finančných operácií obci v skutočnosti zostal na účtoch nasledovný zostatok – prebytok k 31.12.2014:

Zostatky na bankových účtoch obce:	33 948,69 €
Cudzí prostriedky (fondy):	-25 638,34 €
Zostatok prebytku celkového rozpočtu:	8 310,35 €

Obec Jablonové navrhuje aby rozpočtový prebytok z celkového rozpočtu v sume 8 310,35 € bol zdrojom na tvorbu peňažných fondov.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov v roku 2014

v €

Fondy:	Rezervný fond	Peň. fond - ČSOB	Peň. fond-bytovka	Peň. fond-viac. ihrisko
Počiatkový stav k 1.1.2014	2 163,92	1 662,56	11 291,52	1 798,91
Tvorba za rok 2013	160,35	2 030,71	1 947,27	86,02
Použitie v roku 2014			-2 349,46	-70,69
OZ schválilo uznesením č.			154,155/2014	
Konečný stav k 31.12.2013	2 324,27	3 693,27	10 889,33	1 814,24

Sociálny fond v €

Počiatkový stav k 1.1.2014	98,78
Tvorba SF v roku 2014	358,38
Čerpanie SF	338,02
Konečný zostatok k 31.12.2014	119,14

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
MDVaRR SR	Stavebný poriadok – bežné výdavky	799,80	799,80	0
MV SR	Hlásenie pobytu a REGOB – bežné výdavky	283,80	283,80	0
Okresný úrad Žilina	Starostlivosť o životné prostredie – bežné výdavky	80,60	80,60	0
MDVaRR SR	ŠSÚ – komunikácie – bežné výdavky	37,15	37,15	0
Okresný úrad Žilina	Voľby prezidenta – bežné výdavky	1 133,13	1 133,13	0
Okresný úrad Žilina	Voľby do európskeho parlamentu – bežné výdavky	887,37	887,34	0
Okresný úrad Žilina	Komunálne voľby – bežné výdavky	460,08	460,08	0

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu, uviesť : bežné, kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov	Suma použitých prostriedkov	Rozdiel
VÚC Žilina	Nákup dekoračného materiálu – bežné výdavky	300,00	300,00	0
MF SR	Výstavba budovy pre šport – kapitálové výdavky	4 500,00	0	4 500,00
ÚPSVaR Žilina	Aktivačný príspevok – bežné výdavky	726,83	1 313,63	-586,80

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014

Súvaha	k 1.1.2014 v €	k 31.12.2014 v €
A K T Í V A	668 020,32	647 155,53
Neobežný majetok	640 315,97	608 500,69
dlhodobý nehmotný	0,00	0,00
dlhodobý hmotný	488 007,06	456 191,78
dlhodobý finančný	152 308,91	152 308,91
Obežný majetok	26 534,99	37 337,92
zásoby	389,64	583,65
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	0,00	586,80
pohľadávky	2 634,79	2 218,78
finančný majetok	23 510,56	33 948,69
Časové rozlíšenie	1 169,36	1 316,92
P A S Í V A	668 020,32	647 155,53
Vlastné zdroje krytia majetku:	335 434,30	344 096,19
fondy	0,00	0,00
výsledok hospodárenia	335 434,30	344 096,19
Závazky	176 472,69	169 216,99
rezervy	7 737,63	1 350,00
zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	0,00	4 500,00
dlhodobé záväzky	166 985,51	159 293,86
krátkodobé záväzky	1 749,55	4 073,13
Časové rozlíšenie	156 113,33	133 842,35

Stav finančních účtů v €

Název účtu	číslo účtu	Stav k 31.12.2013	Cudzie prostriedky	Poznámka
Pokladňa		435,93		
		9 694,44		
Základný bežný účet	24421432/0200	5 194,44	-4 500,00	Nevyčer. prostriedky
Fondový účet - nájom	2311730851/0200	15 868,98	-1 382,81	Fin. zábezpeka
		VI. prostriedky 2 681,56	-915,28	Fond opráv
			-10 889,33	Peňažný fond
Rezervný fond	2434493059/0200	2 324,27	-2 324,27	Rezervný fond
ČSOB	4002969905/7500	3 675,69	-3 693,27	Peňažný fond
		-17,58		
Sociálny fond	2407420153/0200	135,14	-119,14	Sociálny fond
		+16,00		
Viacúčelové ihrisko	2685703858/0200	1 814,24	-1 814,24	Peňažný fond
Spolu:		33 948,69	-25 638,34	
Peňažné prostriedky celkom:		8 310,35		

Název	účty	PS k 1.1.2014 v €	KS k 31.12.2014 v €
Pohl'advky	315- ostatné	1 089,24	1 249,57
	318 - nedaňové	337,52	373,44
	378 - iné	736,80	168,65
	319 - daňové	471,23	421,23
	336 – zúčt. so ZP	0	5,89
		2 634,79	2 218,78
Závazky	321 - dodávatelia	1 749,55	4 073,13
	479 – úver ŠFRB - istina	129 436,40	124 307,33
	479 – úver ŠFRB - istina	35 179,81	32 569,33
		166 365,76	160 949,79

Nedokončené investície obce k 31.12.2014 v €

Stavba	Prírastky /nákup, akcia/	Úbytky /zaradenie/	KZ (042) 31.12.2014
Športový areál pod Stráňou	6 848,20	0	6 848,20
Kamerový systém	457,00	0	457,00
spolu			7 305,20

Súvaha Úč ROPO SFOV 1 – 01 k 31.12.2014 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	124 307,33	Nesplatená istina	32 569,33

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, 11.2.2014

Vypracovala: Mária Bučová

Schválil: Ladislav Čička, starosta obce

Návrh uznesení:

OZ schvaľuje:

1. Závěrečný účet za rok 2014 s celoročným hospodárením „bez výhrad“.

2. Zostatok z prebytku z celkového rozpočtu v sume 8 310,35 € rozdeliť do peňažných fondov, a to nasledovne:

a/ tvorba rezervného fondu	1 362,98 €
b/ tvorba peňažného fondu – bytovka	2 681,56 €
c/ tvorba peňažného fondu – ČSOB – športový areál	4 265,81 €