



**Závěrečný účet
Obce
Chminianske Jakubovany
za rok 2013**

V Chminianskych Jakubovanoch, máj 2014

Záverečný účet Obce Chminianske Jakubovany za rok 2013

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2013
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2013
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013
7. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
8. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) štátnemu rozpočtu

Závěrečný účet Obce Chminianske Jakubovany za rok 2013.

1. Rozpočet obce na rok 2013

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2013. Obec v roku 2013 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. Rozpočet obce na rok 2013 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 29.11.2012 uznesením č.17

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 28.6.2013 uznesením č.8A
- druhá zmena schválená dňa 29.11.2013 uznesením č.18

Rozpočet obce k 31.12.2013 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	564.000,00	656.288,00
z toho :		
Bežné príjmy	564.000,00	656.288,00
Kapitálové príjmy	0,00	0,00
Finančné príjmy	0,00	0,00
Výdavky celkom	564.000,00	621.043,00
z toho :		
Bežné výdavky	564.000,00	590.337,00
Kapitálové výdavky	0,00	30.706,00
Finančné výdavky	0,00	0,00
Rozpočet obce	0,00	+35.245,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
564.000,00	656.295,56	116,36

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
292.300,00	323.113,85	110,54

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 287.860,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky v sume 319.043,54 EUR, čo predstavuje plnenie na 110,83 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 4.440,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 4.070,31 EUR, čo je 91,67 % plnenie.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
7.700,00	10.205,14	132,53

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 440,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 1.488,00 EUR, čo je 338,18 % plnenie.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 4.560,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 5.321,28 EUR, čo je 116,69 % plnenie.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
264.000,00	322.976,57	122,34

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR	5.211,08	Rodinné prídavky-poukážky
2.	ÚPSVaR	89.302,95	Stravné a škol.potreby deti v HN
3.	Obvodný úrad ŽP	139,37	Životné prostredie
4.	Krajský školský úrad	112.951,00	Školstvo
5.	Obvodný úrad ŽP	644,49	REGOB
6.	Min. dopravy a VaRR SR	469,12	Opravy cesty
7.	Min. financií SR	2.788,00	Mzdy MŠ

8.	Obvodný úrad odbor VVS	865,15	Voľby
9.	FSR SR	42.241,20	Sociálna práca
10.	ÚPSVaR	6.015,90	Aktivačné práce
11.	MPC	1.742,79	Asistent učiteľa MŠ
12.	FSR SR	69.291,12	Tréningová firma MRK
13.	Obvodný úrad	4.490,00	Kamery
	Spolu:	336.152,17	

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom.

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
0,00	0,00	0

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
0,00	13.175,60	0

Textová časť – príjmové finančné operácie:

V roku 2013 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 13.175,60 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013 v EUR

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
564.000,00	621.166,89	110,13

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
564.000,00	590.459,20	104,69

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	186.640,00	136.124,20	72,93
Školstvo	79.310,00	126.485,15	159,48
Sociálne zabezpečenie	261.300,00	293.026,76	112,14
Rozvoj obce	36.750,00	34.823,09	94,76
Spolu	564.000,00	590.459,20	

Textová časť – bežné výdavky:

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 243.800,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 217.034,57 EUR, čo je 89,02 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obce, KAČ, MŠ, ZŠ, ŠJ, SP, TF.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 67.100,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 76.102,53 čo je 113,42 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 165.650,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 208.426,55 EUR, čo je 125,82 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
0,00	30.707,69	0

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	0,00	26.555,23	0
Školstvo	0,00	4.152,46	0
Spolu	0,00	30.707,69	

Textová časť – kapitálové výdavky :

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Rekonštrukcia a modernizácia v obci a TF v sume 11.801,03 EUR
- Projektové dokumentácie v sume 9.141,70 EUR
- Špeciálne stroje v sume 5.612,50 EUR

b) Školstvo

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Výpočtová technika a vybavenie ZŠ v sume 4.152,46 EUR

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2013

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2013
Bežné príjmy spolu	656.295,56
Bežné výdavky spolu	590.459,20
Bežný rozpočet	+65.836,36
Kapitálové príjmy spolu	0,00
Kapitálové výdavky spolu	30.707,69
Kapitálový rozpočet	-30.707,69
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+35.128,67

Z prebytku sa vylúčia nepoužité finančné prostriedky, kde je povolené ich použitie do 31.3 nasledujúceho roka, týmto pre obec ostáva vyrovnaný hospodársky výsledok.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2013	66.807,73
Prírastky - z prebytku hospodárenia	10.359,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0,00
KZ k 31.12.2013	77.166,73

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje uznesenie č.14/2013

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2013	150,65
Prírastky - povinný príděl – 0,6 %	1.201,23
Úbytky - ostatné úbytky	1.200,00
KZ k 31.12.2013	151,88

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v EUR

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Majetok spolu	1.432.028,99	1.497.948,61
Neobežný majetok spolu	1.177.050,90	1.189.110,52
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	5.945,49	4.363,62
Dlhodobý hmotný majetok	878.401,43	892.042,92
Dlhodobý finančný majetok	292.703,98	292.703,98
Obežný majetok spolu	254.132,22	307.779,36
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	3.032,20	3.401,65
Finančné účty	251.100,02	304.377,71
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	845,87	1.058,73

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	1.432.028,99	1.497.948,61
Vlastné imanie	898.425,50	903.584,16
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	66.807,73	0,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	100.040,12	5.158,66
Záväzky	40.722,45	105.075,89
z toho :		
Rezervy	9.115,92	13.492,65
Zúčtovanie medzi subjektami VS	13.175,60	49.615,04
Dlhodobé záväzky	150,65	151,88
Krátkodobé záväzky	18.280,28	41.816,32
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	0,00	6.986,18

7. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám podľa §7ods.4 zákona č.583/2004 Z.z.

V roku 2013 obec poskytla nenávratný finančný príspevok Komunitnému centru Chminianske Jakubovany :

- Deň Rómov 144,00 €
- Jakubovanský slávik 250,00 €
- Integračné Vianoce 310,24 €

Ev.cirkvi a.v. Chminianske Jakubovany :

- Letný detský biblický tábor 200,00 €

8. Finančné usporiadanie vzťahov voči

a) štátnemu rozpočtu

a) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ÚPSVaR	Náhrady príjmu RP	5.211,08	5.211,08	0,00
ÚPSVaR	Stravné a škol.potreby HN	89.302,95	86.195,75	3.107,20
ÚPSVaR	Aktivačné práce	6.015,90	6.015,90	0,00
OÚ	REGOB	644,49	644,49	0,00
OÚ	Životné prostredie	139,37	139,37	0,00
OÚ	Kamerový systém	4.490,00	4.490,00	0,00
Min.dopravy	Oprava cesty	469,12	469,12	0,00
OÚ	Voľby do VÚC	865,15	865,15	0,00
MPC	Asistent učiteľa MŠ	1.742,79	1.742,79	0,00
Min.financií	Mzdy 5% navýšenie	2.788,00	2.788,00	0,00
FSR	Sociálna práca	42.241,20	42.241,20	0,00
ESF	Treningová firma	69.291,12	69.291,12	0,00
KŠÚ	Mzdy a prevádzka ZŠ,MŠ	112.951,00	63.335,96	49.615,04

Vypracovala: Božena Hadbavná

Predkladá: Jozef Lukáč,
starosta obce

V Chminianske Jakubovany, dňa 20.5.2014.

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2013.