

**N Á V R H   N A**

**Z Á V E R E Č N Ý   Ú Č E T   O B C E   Ž U P K O V**

**za rok 2013**

v Župkove 30.04.2014

## Záverečný účet Obce Župkov za rok 2013

### 1. Rozpočet obce na rok 2013

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol jej rozpočet 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013. Rozpočet bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2012, č. uznesenia 61/2012.

Rozpočet v roku 2013 bol obecným zastupiteľstvom upravený:

zmena schválená 20.03.2013 uznes.č.18/2013

zmena schválená 11.12.2013 uznes.č.48/2013

zmena schválená 21.12.2013 uznes.č.62/2013

Rozpočet bol k 31.12.2013 upravený na skutočnosť.

### Upravený rozpočet obce /+ ZŠ s MŠ/ k 31.12.2013

Skutočnosť v EUR

Príjmy celkom	848860	z toho: obec 839902	z toho: ZŠ s MŠ 8958
Výdavky celkom	798673	388437	410236
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>50187</b>		

z toho:

Bežné príjmy	799346	z toho: obec 790388	z toho: ZŠ s MŠ 8958
Bežné výdavky	663294	253058	410236
<b>Prebytok bežného rozpočtu</b>	<b>136052</b>		

Kapitálové príjmy			9275
Kapitálové výdavky			29901
<b>Schodok kapitálového rozpočtu</b>			<b>-20626</b>

Príjmová finančná operácia			40239
Výdavková finančná operácia			105478
<b>Hospodárenie z finančných operácií</b>			<b>-65239</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v EUR za obec

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
839902	849550,40	100

V skutočnosti je viac o nerozpočtovanú dopravu vo výške 9648,08 eur.

### 1. Bežné príjmy – daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
244950	244949,89	100

#### a/ Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 204246 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 204246,29 EUR, čo predstavuje plnenie na 100%.

#### b/ Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 24434 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 24433,66 EUR, čo je 100% plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 21159,99 EUR, dane zo stavieb boli vo výške 3273,67 EUR

#### c/ Daň za psa 685 EUR

#### d/ Daň za užívanie verejného priestranstva a MR 3598,54 EUR

#### e/ Daň za ubytovanie 267,30 EUR

#### f/ Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 11719,10 EUR

### 2. Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
154514	154513,82	100

#### a/ Príjmy z prenájmu a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 135491 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 135491,05 EUR, čo je 100% plnenie, z toho príjem z prenajatých pozemkov a vo výške 4167,20 EUR a príjem z prenajatých priestorov a objektov vo výške 131323,85 EUR.

#### b/ Administratívne poplatky a iné poplatky a platby, z dobroč., úroky

Z rozpočtovaných 19023 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 19022,77 EUR, čo je 100% plnenie.

Krátkodobé pohľadávky obce spolu: 16991,64/z toho opr.polož.277,57=16714,07/, daňové=1405,39 nedaň.=2340,79 z nájmu=9201,08 z ÚPSVaR,

### 3. Bežné príjmy – ostatné príjmy: /ZŠ/ staveb.úrad a el.energia=938,25

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
8958	8957,46	100

Príjem ZŠ s MŠ za zápisné MŠ, stravné a poplatky ŠKD vo výške 8957,46 EUR.

4. Obec prijala nasledovné dotácie: z rozpočtov.390925 eur, bola skutočnosť=390924,70 eur

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1	MVSR Bratislava	276,87	Regob – evidencia obyvateľstva
2	Krajský školský úrad B.B.	3428,00	Vzdel.poukazy na CVČ-OcÚ
3	Krajský stavebný úrad B.B.	780,27	Spoločný stavebný úrad
4	Krajský školský úrad B.B.	335856,00	Školstvo norm.+kredity
5	ÚPSVaR B.Štiavnica	10436,63	Refun.miezd,odvodov,mater.
6	ÚPSVaR B.Štiavnica	5348,00	Stravné pre detí v HN /ZŠ/
7	Krajský školský úrad B.B.	12140,00	Dopravné ZŠ
8	ÚPSVaR B.Štiavnica	1162,00	Školské potreby pre deti v hmot.núdzi/ZŠ
9	ÚPSVaR B.Štiavnica	369,80	Z ÚPSVaR z r.2012
10	KÚ CDaPK B.B.	44,00	Pozemné komunikácie
11	KÚ ŽP B.B.	88,04	Životné prostredie
12	Krajský školský úrad B.B.	2146,00	Vzdelávacie poukazy ZŠ
13	Krajský školský úrad B.B.	1606,00	Vzdelávacie poukazy MŠ
14	Krajský školský úrad B.B.	3100,00	Na vzdeláv.so SZP
15	OÚ Žiar nad Hronom	1120,00	Voľby
16	Ministerstvo finan.SR	3545,00	/5% zvýšenie/
17	Ministerstvo vnútra SR	4623,00	/kamerový systém/
18	Obecné úrady	5224,89	/na CVČ-z obcí/
<b>S P O L U :</b>		<b>390924,70-EUR</b>	

4.Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
9275	9275,05	100

a/ Príjem z predaja pozemkov:

Z rozpočtovaných 2275 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013=2275,05 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

b/Príjem z predaja budovy,z rozpočtovaných 1000,-bol skutoč.príjem=1000,-

c./Príjem z Minist.vnútra SR na kamerový systém,z rozpoč.=6000,- skutoč.=6000,-

5.Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
40239	40238,86	100

V skutočnom príjme je viac o nerozpočtovanú položku na doprave = 9648,08

Zostatok fin.pr.z predch.r.ZŠ z r.2012 z rozpoč.=9946,-skutoč.=9945,52

Z úver.úctu OTP na ŠJ z rozpoč.= 30000,-skutoč.=30000,-

Z úver.úctu –splátka golf z rozpoč.= 293,-skutoč.= 293,34

### 3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2013 v EUR

#### 1. Výdavky obce spolu:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
388437	387205,47	99

V skutočnosti je viac o nerozpočtovanú dopravu vo výške 9391,57 EUR a menej o nevyčerpanú dotáciu z MVSR 10623,-EUR /kamerový systém/

#### 2. Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
29901	23901,35	80

Skutočnosť je nižšia o nevyčerpanú dotáciu z MV 6000,-EUR /kamerový systém/ z toho:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bývanie a občianska vybavenosť	0	0	

Kapitálové výdavky z úveru OTP z rozpoč.=23901,-skutoč.=23901,35 / ŠJ/

#### 2. Bežné výdavky obce:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
253058	248434,50	98

Skutočnosť je nižšia o nevyčerpanú dotáciu z MVSR=4623,-/kamerový systém/

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenie
Výdavky verejnej správy 01.1.1.6, 01.6.0,01.7.0	133969	129346,23	97
Výdavky verejnej správy 03.2.0, 06.4.0, 04.5.1	8034	8033,48	100
Ochrana životného prostredia 05.1.0	13249	13248,87	100
Bývanie a občianska vybavenosť 06.1.0	53727	53726,86	100
Kultúra,šport,nábož. 08.1.0, 08.4.0,08.2.0.9	9945	9944,62	100
CVC 09.5.02,ŠJ 09.6.01,ZŠ 09.1.21	34134	34134,44	100
Sociálne zabezpečenie 10.2.01	0	0	

S p o l u: 253058 248434,50

01 –	Rozpočet= 133969,-	Skutočnosť= 129346,23	Plnenie
Na mzdy a dohody	53073	53073,44	100%
Odvody	18329	18328,63	100%
Tovary,údrž.sluz.	61653	57029,64	93%
Transfer	914	914,52	100%

03.2.0, 04.5.1, 06.1.0, 06.4.0

Na výdavky bolo rozpočtované 8034,- EUR a zároveň boli aj čerpané 8033,48

#### 05.1.0

Na výdavky bolo rozpočtované 13249,- EUR a zároveň boli aj čerpané 13248,87

#### 06.1.0

Rozpočtované bolo 53727,- EUR a zároveň boli aj čerpané 53726,86

#### 08.1.0, 08.2.0.9, 08.4.0

Na výdavky bolo rozpočtované 9945,- EUR a zároveň boli aj čerpané 9944,62

#### 09.1.2.1

#### 09.6.0.1

09.5.0.2 Rozpočet= 34134,- Skutočnosť= 34134,44 Plnenie

Na mzdy a dohody 10175,- 10175,02 100 %

Na odvody 3204,- 3204,16 100%

Tovar.,služ. 20755,- 20755,26 100%

#### 10.2.0.1

Tovar.,služ. Rozpočet= 0 Skutočnosť= 0

### 3.Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
105478	105478,05	100

Finančné prostriedky boli použité na splácanie akcií VO -rozpoč.=8496,-skutoč.=8496,-  
na splácanie úveru OTP  
a invest.úveru OTP rozpoč.=21737,-skutoč.=21737,04  
na splác. úv. ŠFRB rozpoč.=74952,-skutoč.=74951,67  
na splác.úv.golf rozpoč.= 293,- skutoč.= 293,34

### 4.Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky ZŠ s MŠ

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
410236	434258,94	95

Zostatok finančných prostriedkov z KŠÚ =14870,47 EUR

budú čerpané do 31.3.2014

Skutočnosť je vyššia o mimorozpočtové fin.prostr. 24022,65 /stravné/

#### **4. Použitie prebytku hospodárenia v roku 2013**

#### **5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu**

##### a/ Rezervný fond:

Obec vytvára rezervný fond vo výške 10% prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na samostatnom účte. O jeho použití rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

<b>Rezervný fond</b>	<b>Suma v EUR</b>
Stav k 1.1.2013	65,-
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0
Úbytky - použitie RF	0
Stav k 31.12.2013	65,-

#### b/ Sociálny fond:

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva, vedie sa na samostatnom účte.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma vEUR</b>
Stav k 1.1.2013	67,30
Prírastky – povinný prídel 1% + ďalší prídel 0,5%	472,88
Čerpanie SF	538,04
Stav k 31.12.2013	2,14

Finančné prostriedky boli čerpané na vyplatenie za odber krvi, športové aktivity, rehabilitačné procedúry a príspevok na stravné.

### **6. Finančné usporiadanie vzťahov**

Obec v roku 2013 poskytla dotáciu v súlade s VZN č. 2/2007 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce na podporu všeobecne prospešných služieb.

<b>Žiadateľ dotácie</b>	<b>Poskytnutá suma v EUR</b>	<b>Použitá suma</b>	<b>Zostatok</b>
TJ Partizán Župkov-bežné výdavky	3750	3750	0

Dotácia bola poskytnutá na telovýchovnú činnosť a táto bola v zmysle VZN aj vyúčtovaná.

### **7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v EUR**

#### **AKTÍVA**

<b>Názov</b>	<b>Stav k 1.1.2013</b>	<b>Stav k 31.12.2013</b>
<i>Neobežný majetok spolu</i>	<i>5065183,27</i>	<i>5974089,36</i>
Z toho: dlhodobý hmotný majetok	4898073,38	5798483,47
dlhodobý finančný majetok	167109,89	175605,89
<i>Obežný majetok spolu</i>	<i>53313,90</i>	<i>99704,97</i>
Z toho: zásoby	1033,83	867,09
zúčtov.medzi VS	4997,98	3333,33
pohľadávky	15028,29	16991,64
finančný majetok	32253,80	78512,91
Časové rozlíšenie	1062,94	417,67
<b>SPOLU</b>	<b>5119560,11</b>	<b>6074212,00</b>

## PASÍVA

Názov	Stav k 1.1.2013	Stav k 31.12.2013
Vlastné imanie	1082116,28	1014159,30
Z toho: VH z minulých rokov	572703,99	572703,99
VH za účtovné obd.	-128682,09	-1189,75
Oceňov.rozdiel z prec.maj.	638094,38	636911,28
Záväzky	2479578,51	2491378,58
Z toho: rezervy	3691,62	3750,00
zúčt.medzi VS	9945,52	25493,47
dlhodobé záväzky	2197290,63	2187631,89
krátkodobé záväzky	13301,76	10958,11
bankové úvery	255281,68	263545,11
Časové rozlíšenie	1557865,32	1473704,91
<b>SPOLU:</b>	<b>5119560,11</b>	<b>4979242,79</b>

## 8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky:  
 -voči FIN.M.OS.Bratislava akcie VO=k 31.12.2013 zaplatené 34373,83 prírastky 8496,-  
 Zostatok k 31.12.2013=42869,83

Výška úveru v Eur	Zabezpečenie	Zostatok k 31.12.2012	Zostatok k 31.12.2013	Splatnosť
ŠFRB 1 849 997	Bank.zár.,zál.právo	1591077,47	1534243,31	15 .5.2039
ŠFRB 474240	- '' -	458746,12	444643,34	20. 9.2041
ŠFRB 149389	- '' -	147467,04	143158,97	20. 8.2042
OTP 99582	Bianko zmenka	80601,68	76565,11	28. 8.2033
OTP 166000	- '' -	134680,-	119020,-	28 .7.2021
OTP 40000	- '' -	40000,-	37960,-	28 .6.2032
OTP 30000	- '' -	0,-	30000,-	28.10.2023

Účet 479 : PZ je 2197290,63 /splátky úverov 6066,99x12=72803,88 1555,40x12=18664,80  
 480,49x12=5765,88 oprava v roku 2013 o naučtované úroky 22282,89 a oprava z  
 roku 2012 o naučtované úroky 65584,13 a splátka golf=293,34  
 KZ k 31.12.2013 = 2187629,75

Účet 461 : Dlhodobé bankové úvery /úver OTP a investič.úvery/ je zo zostatku=255281,68  
 Splátky OTP /336,42x12=4036,57 /, splátky OTP invest./1305x12=15660/  
 Splátky OTP /170x12=2040 a nový bankový úver OTP=30000,-  
 KZ k 31.12.2013 = 263545,11

Záverečný účet bol zverejnený vo vývesných tabuliach v obci v čase od.....do.....  
 Podnikateľská činnosť-autodoprava vykazuje k 31.12.2013 zisk hospodárenia 25,11 eur.  
 NÁVRH NA UZNESENIE :



1./ Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie

- správu hlavného kontrolóra obce
- správu nezávislého auditora
- účtovný výsledok hospodárenia stratu vo výške -1189,75 eur /usporiadať na ťarchu účtu 428 nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov

2./ Obecné zastupiteľstvo schvaľuje

- tvorbu zákonného rezervného fondu 10% vo výške 10055,53 eur
- ostatné finančné prostriedky /bežný rozpočet, kapitálový rozpočet, vrátane finančných operácií po vylúčení nevyčerpaných dotácií a zákonnej tvorby rezervného fondu je zdrojom rozpočtu na budúci rok na kapitálové výdavky
- záverečný účet a celoročné hospodárenie "bez výhrad"

Ing. Ján Tomáš  
starosta obce: