

Návrh:

# **ZÁVEREČNÝ ÚČET**

## **OBCE TOVARNÉ**

### **za rok 2013**

#### Obsah:

- I. Identifikácia obce
- II. A.) Rozpočet obce na rok 2013  
B.) Rozbor plnenia príjmov za rok 2013  
C.) Rozbor plnenia výdavkov za rok 2013
- III. A.) Bilancia aktív a pasív  
B.) Prehľad o stave a vývoji dlhu  
C.) Evidencia peňažných prostriedkov a cenín obce k 31.12.2013  
D.) Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov  
E.) Údaje o hospodárení obce
- IV. A.) Podnikateľská činnosť obce  
B.) Podnikateľská činnosť ZŠ s MŠ Tovarné
- V. Programový rozpočet

Počet príloh: 6

Vypracovala: Jana Dudová – ekonómka obce

**Predkladá: PaedDr. Kvetoslava Mižáková – starostka obce**

I.

**OBEC TOVARNÉ:** (stručná identifikácia obce)

- **názov:** Obec Tovarné
- **sídlo:** Tovarné 4, 094 01 Tovarné, okr. Vranov nad Topľou, Prešovský kraj
- **právna forma:** 801 – Obec (obecný úrad), mesto(mestský úrad)
- **predmet činnosti:** 84110 – Všeobecná verejná správa
- **IČO:** 00332887
- **DIČ:** 2020630535
- **štatutárny orgán:** PaedDr. Kvetoslava Mižáková (od 27.11.2010)

II.

**A.) 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. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013. Rozpočet bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14. decembra 2012 na 15. zasadnutí OZ. V priebehu roka bol rozpočet upravený rozpočtovým opatrením.

**B.) Rozbor plnenia príjmov za rok 2013**Bežný rozpočet:

Príjem bežného rozpočtu tvoril podiel na dani z príjmov fyzických osôb, miestne dane a poplatok za komunálny odpad. Nie bezvýznamnou položkou v príjmovej časti rozpočtu boli príjmy z prenájmu majetku, správne poplatky, príjem za upratovanie ZŠ, príjem za elektrickú energiu, plyn, vodné a stočné, poplatky ZŠ, stravné, úroky. Keďže je obec zriaďovateľom ZŠ s MŠ Tovarné v príjmovej časti bežného rozpočtu evidujeme aj tranfér. Obec obdržala aj transfér na podporu zamestnanosti.

Rozpočet obce a ZŠ s MŠ v €:	
Bežné príjmy:	
Príjmy celkom obec	701 259,44 €
Príjmy celkom ZŠ s MŠ	9 166,85 €
<b>spolu:</b>	<b>710 426,29 €</b>
Kapitálové príjmy:	
Príjmy celkom obec	14 389,29 €
Príjmy celkom ZŠ s MŠ	0,00 €
<b>spolu:</b>	<b>14 389,29€</b>
Finančné operácie príjmové:	
Príjmové celkom obec	0,00 €
Príjmové celkom ZŠ s MŠ	0,00 €
<b>spolu:</b>	<b>0,00 €</b>

Obec Tovarné schválila príjem bežného rozpočtu vo výške 601 339,29 €, ale skutočnosť bola vo výške 701 259,44 €.

#### Kapitálový rozpočet:

V príjmoch kapitálového rozpočtu boli prijaté finančné prostriedky na rekonštrukciu verejného osvetlenia vo výške 11 896,29 €.

#### **C.) Rozbor plnenia výdavkov za rok 2013**

Vo výdavkovej časti bežného rozpočtu boli prijaté prostriedky použité na zabezpečenie chodu obce, mzdy, poistné, tovary a služby, platenie úrokov z poskytnutých úverov, financovanie výdavkov v oblasti požiarnej ochrany, miestnych komunikácií, odpadového hospodárstva, verejného osvetlenia, športu, kultúry, cintorínskych služieb, opatrovateľskej služby, sociálnej pomoci občanom v hmotnej núdzi a v rámci originálnych kompetencií aj financovanie základnej školy. Súčasťou rozpočtu bežných výdavkov boli aj prostriedky na financovanie prenesených kompetencií v oblasti školstva a realizácia účelovo poskytnutých finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu.

Rozpočet obce a ZŠ s MŠ v €:	
Bežné výdavky:	
Výdavky celkom obec	180 373,91 €
Výdavky celkom ZŠ s MŠ	481 810,53 €
<b>spolu:</b>	<b>662 184,44 €</b>
Kapitálové výdavky:	
Výdavky celkom obce	11 164,63 €
Výdavky celkom ZŠ s MŠ	0,00 €
<b>spolu:</b>	<b>11 164,63 €</b>
Finančné operácie výdavkové:	
Výdavkové celkom obec	12 000,00 €
Výdavkové celkom ZŠ s MŠ	0,00 €
<b>spolu:</b>	<b>12 000,00 €</b>

	Schválený	Skutočnosť
Obec	117 144,00 €	124 142,78 €
Ochrana pred požiarmi	290,00 €	178,81 €
Cestná doprava	1 400,00 €	804,21 €
Nakladanie s odpadmi	10 300,00 €	11 854,78 €
Rozvoj obci	0,00 €	9 934,06 €
Verejné osvetlenie	7 000,00 €	5 701,50 €
Zdravotníctvo	5 850,00 €	6 603,35 €
Kultúrne služby	3 000,00 €	1 625,39 €
Náboženské služby	1 150,00 €	1 130,68 €
Dávky sociálnej pomoci	0,00 €	11 328,24 €

Vo výdavkovej časti kapitálového rozpočtu sa realizovali účelové prostriedky zo štátneho rozpočtu. Kapitálové výdavky predstavovali výdavky na prípravnú a projektovú dokumentáciu, realizáciu stavieb a rekonštrukciu a modernizáciu.

Vo výdavkoch finančných operácií sa prejavilo vyplatenie úveru – v počte dvanásť splátok po jedentisíc eur v Prima banke Slovensko, a.s.

**Skutočnosť plnenia rozpočtu obce k 31.12.2013 podľa rozpočtovej klasifikácie - príjem**

Položka	Názov	Skutočnosť
111003	Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve	232 757,80 €
121001	Daň z pozemkov	9 490,42 €
121002	Daň zo stavieb	5 003,50 €
121003	Daň z bytov	141,98 €
133001	Daň za psa	809,07 €
133013	Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	11 346,52 €
212002	Príjmy z prenajatých pozemkov	450,00 €
212003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov	7 435,86 €
221004	Ostatné poplatky	2 819,35 €
292006	Príjmy z poistného plnenia	215,72 €
223001	Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb	6 084,24 €
311	Granty	277,00 €
223003	Poplatky a platby za stravné	633,61 €
241	Úroky z úverov a pôžičiek	36,69 €
312001	Zo štátneho rozpočtu	423 757,68 €
<b>Spolu bežný rozpočet</b>		<b>701 259,44 €</b>

Položka	Názov	Skutočnosť
322001	Zo štátneho rozpočtu	11 896,29 €
324	Transfery	2 493,00 €
<b>Spolu kapitálový rozpočet</b>		<b>14 389,29 €</b>

**Skutočnosť plnenia rozpočtu ZŠ s MŠ Tovarné k 31.12.2013 podľa rozpočtovej klasifikácie - príjem**

Položka	Názov	Skutočnosť
292012	Príjmy z dobropisov	1 621,32 €
292027	Iné	1 136,43 €
212003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov	130,00 €
223002	Poplatky za MŠ a školské zariadenia	1 711,10 €
223003	Poplatky a platby za stravné	4 568,00 €
<b>Spolu bežný rozpočet</b>		<b>9 166,85 €</b>

**Skutočnosť plnenia rozpočtu obce k 31.12.2013 podľa rozpočtovej klasifikácie - výdavky**

Položka	Názov	Skutočnosť
611	Tarifné platy	32 463,25 €
611	Tarifné platy - aktivačná činnosť	5 751,71 €
614	Odmeny	0,00 €
621	Poistné do VŠZP	5 270,24 €
621	Poistné do VŠZP - aktivačná činnosť	90,04 €
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	574,42 €
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	831,43 €
625	Poistné do Sociálnej poisťovne	13 752,68 €
625	Poistné do Sociálnej poisťovne - aktivačná činnosť	2 260,29 €
631	Cestovné	385,01 €
632	Energie, vodné a stočné, poštovné a telek. služby	26 461,31 €
633	Materiál	9 311,49 €
633	Materiál - aktivačná činnosť	931,84 €

634	Palivo, servis, poistenie, poplatky - automobil	1 508,50 €
635	Údržba techniky, budov, priestorov a objektov	14 380,32 €
636	Nájomné	30,00 €
637	Služby, Poistne, Odmeny na základe DVP, Odmeny OZ	45 000,33 €
641	Transfery	3 000,00 €
642	Hmotná núdza	12 857,65 €
644, 651	Banke úroky, transfer	5 513,40 €
<b>Spolu bežný rozpočet</b>		<b>180 373,91 €</b>

Položka	Názov	Skutočnosť
716	Prípravná a projektová dokumentácia	976,00 €
717	Realizácia nových stavieb	10 188,63 €
<b>Spolu kapitálový rozpočet</b>		<b>11 164,63 €</b>

Položka	Názov	Skutočnosť
170	Bankové úvery dlhodobé	12 000,00 €
<b>Spolu finančné operácie</b>		<b>12 000,00 €</b>

**Skutočnosť plnenia rozpočtu ZŠ s MŠ Tovarné k 31.12.2013 podľa rozpočtovej klasifikácie - výdavky**

Položka	Názov	Skutočnosť
611	Tarifné platy	221 168,46 €
612	Príplatky	59 097,70 €
614	Odmeny	26 853,43 €
621	Poistné do VŠZP	16 773,12 €
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	11 265,55 €
625	Poistné do Sociálnej poisťovne	76 497,68 €
631	Cestovné náhrady	472,72 €
632	Energie, vodné a stočné, poštovné a telek. služby	31 491,75 €
633	Materiál	11 832,00 €
635	Údržba techniky, budov, priestorov a objektov	2 330,88 €
637	Služby, poplatky, poistné, odmeny DVP	15 350,27 €
642	Transfery - príspevky	8 676,97 €
<b>Spolu bežný rozpočet</b>		<b>481 810,53 €</b>

**Prehľad plnenia rozpočtu obce spolu so ZŠ s MŠ Tovarné:**

Príjmy celkom	750 731,38 €
Výdavky celkom	711 533,56 €
<b>Hospodárenie obce - prebytok</b>	<b>39 197,82 €</b>

Z toho:

Bežné príjmy	736 342,09 €
Bežné výdavky	688 368,93 €
<b>Prebytok bežného rozpočtu</b>	<b>47 973,16 €</b>

Kapitálové príjmy	14 389,29 €
Kapitálové výdavky	11 164,63 €
<b>Prebytok kapitálového rozpočtu</b>	<b>3 224,66 €</b>

Prijmové finančné operácie	0,00 €
Výdavkové finančné operácie	12 000,00 €
<b>Hospodárenie z finančných operácií</b>	<b>-12 000,00 €</b>

## III.

## A.) Bilancia aktív a pasív

Aktíva	rok 2013		
	Obec	ZŠ s MŠ	Spolu
<b>Neobežný majetok</b>	<b>1 385 267,16 €</b>	<b>- €</b>	<b>1 385 267,16 €</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	- €	- €	- €
Dlhodobý hmotný majetok	1 165 781,69 €	- €	1 165 781,69 €
Dlhodobý finančný majetok	219 485,47 €	- €	219 485,47 €
<b>Obežný majetok</b>	<b>48 813,92 €</b>	<b>11 582,80 €</b>	<b>60 396,72 €</b>
Zásoby súčet	4,38 €	415,42 €	419,80 €
Zúčt.medzi sub.ver.správy	- €	10 325,30 €	10 325,30 €
Dlhodobé pohľadávky	- €	- €	- €
Krátkodobé pohľadávky	3 307,53 €	- €	3 307,53 €
Finančné účty súčet	45 502,01 €	842,08 €	46 344,09 €
Poskytnuté návr.fin.výp.dlh.	- €	- €	- €
Poskytnuté návr.fin.výp.krát.	- €	- €	- €
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>372,89 €</b>	<b>90,61 €</b>	<b>463,50 €</b>
Náklady budúcich období	372,89 €	90,61 €	463,50 €
<b>MAJETOK SPOLU</b>	<b>1 434 453,97 €</b>	<b>11 673,41 €</b>	<b>1 446 127,38 €</b>
Pasíva	rok 2012		
	Obec	ZŠ s MŠ	Spolu
Vlastné imanie	600 653,70 €	-593,39 €	600 060,31 €
Závazky	137 708,89 €	12 176,19 €	149 885,08 €
Časové rozlíšenie	696 091,38 €	90,61 €	696 181,99 €
<b>VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY</b>	<b>1 434 453,97 €</b>	<b>11 673,41 €</b>	<b>1 446 127,38 €</b>

## B.) Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec k 01.01.2013 evidovala úverový dlh voči Prima banka Slovensko, a.s. vo výške 133 195,69 €. V priebehu roka 2013 obec zaplatila úverové splátky vo výške 12.000,- € a týmto znížila záväzok voči banke na sumu 121 195,69 €.

## C.) Evidencia peňažných prostriedkov a cenín obce k 31.12.2013

1. pokladňa zostatok: 1 466,84€
2. ceniny zostatok: 188,10 €
3. bankové účty: 43 847,07 € /spolu/

**D.) Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov**

Obec Tovarné k 31.12.2013 neprevzala žiadnu záruku za úver, pôžičku alebo iný dlh fyzickej osoby alebo právnickej osoby. Obec Tovarné vystavila Prima banke Slovensko, a.s. VISTA ZMENKU č. 41/003/09

**E.) Údaje o hospodárení obce a ZŠ s MŠ Tovarné**

<b>Náklady</b>	Obec	ZŠ s MŠ	Spolu
Spotrebované nákupy	46 328,74 €	65 460,53 €	111 789,27 €
Služby	45 521,78 €	10 582,95 €	56 104,73 €
Osobné náklady	77 176,04 €	428 294,34 €	505 470,38 €
Dane a poplatky	111,18 €	- €	111,18 €
Ostatné náklady na prev.čin.	7 496,14 €	- €	7 496,14 €
Odpisy, rezervy ...	63 495,76 €	10 234,69 €	73 730,45 €
Finančné náklady	8 083,20 €	314,45 €	8 397,65 €
Mimoriadne náklady	- €	- €	- €
Náklady na transféry	95 445,53 €	9 166,85 €	104 612,38 €
<b>Spolu</b>	<b>343 658,37 €</b>	<b>524 053,81 €</b>	<b>867 712,18 €</b>

<b>Výnosy</b>	Obec	ZŠ s MŠ Tovarné	Spolu
Tržby za vlastné výkony	13 208,89 €	32 250,20 €	45 459,09 €
Zmena stavu vnútr.or. Zásob	- €	- €	- €
Aktivácia	- €	- €	- €
Daňové a colné výnosy z popl.	264 513,94 €	- €	264 513,94 €
Ostatné výnosy z prev.činn.	96,00 €	- €	96,00 €
Zúčtovanie rezerv	- €	7 526,24 €	7 526,24 €
Finančné výnosy	36,69 €	- €	36,69 €
Mimoriadne výnosy	483,57 €	- €	483,57 €
Výnosy z transférov	- €	- €	- €
Výnosy z tr. a roz.prij...	70 752,74 €	484 518,98 €	555 271,72 €
<b>Spolu</b>	<b>349 091,83 €</b>	<b>524 295,42 €</b>	<b>873 387,25 €</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>5 433,46 €</b>	<b>241,61 €</b>	<b>5 675,07 €</b>
Splatná daň z príjmov	6,82 €	- €	6,82 €
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení</b>	<b>5 426,64 €</b>	<b>241,61 €</b>	<b>5 668,25 €</b>

**IV.****A.) Podnikateľská činnosť obce**

Obec Tovarné za rok 2013 nevykázala žiadnu podnikateľskú činnosť.

**B.) Podnikateľská činnosť ZŠ s MŠ Tovarné**

ZŠ s MŠ Tovarné zriadená obcou nevykázala v roku 2013 žiadnu podnikateľskú činnosť.

## Programový rozpočet

	Plánovaný	Skutočnosť
<b>1. PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA</b>		
1.1 Manažment obce	117 144,00 €	124 142,78 €
1.2 Členstvá a partnerstvá obce	600,00 €	452,54 €
1.3 Kontrola a audit	1 200,00 €	1 200,00 €
1.4 Projekty obce	- €	- €
Spolu	118 944,00 €	125 795,32 €
<b>2. SLUŽBY OBČANOM</b>		
2.1 Obecný cintorín a dom nádeje	1 150,00 €	1 130,68 €
2.2 Miestny rozhlas	- €	- €
2.3 Športové a kultúrne podujatia	3 000,00 €	1 625,39 €
2.4 Matričné služby	3 749,00 €	3 144,45 €
2.5 Zdravotné stredisko	5 850,00 €	6 603,35 €
Spolu	13 749,00 €	12 503,87 €
<b>3. PROSTREDIE PRE ŽIVOT</b>		
3.1 Zber a likvidácia odpadu	10 300,00 €	11 854,78 €
3.2 Verejné osvetlenie	7 000,00 €	5 701,50 €
3.3 Miestne komunikácie a verejná zeleň	1 400,00 €	804,21 €
3.4 Požiarna ochrana	290,00 €	178,81 €
Spolu	18 990,00 €	18 539,30 €
<b>CELKOM</b>	<b>151 683,00 €</b>	<b>156 838,49 €</b>

### Komentár k plneniu programového rozpočtu

Program:

#### 1. PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA

- podprogram 1.1 Manažment obce

Výdavky obecného úradu na bežnú prevádzku, mzdové výdavky, externé dodávky, právne služby.

Zámer: zabezpečiť správne riadenie obce a funkčnosť samosprávnych orgánov obce

- podprogram 1.2 Členstvá a partnerstvá obce

Výdavky súvisiace s členstvom obce v združeniach samosprávy: ZMOS, ZMOVR, ASP obce, RVC Michalovce.

Zámer: zabezpečiť účasť obce na zasadnutiach stavovských organizácií

- podprogram 1.3 Kontrola a audit

Právne a auditorské služby

Zámer: zabezpečiť audit a právne poradenstvo pre obec, ale aj pre občanov obce

- podprogram 1.4 Projekty obce

Výdavky na spracovanie projektov.

Zámer: zabezpečiť projekty na podanie žiadosti

Program:

#### 2. SLUŽBY OBČANOM

- podprogram 2.1 Obecný cintorín a dom nádeje

Výdavky na prevádzku v dome smútku, kosenie a údržba cintorína.

Zámer: zabezpečiť správu a údržbu cintorínov a domu smútku v obci

- podprogram 2.2 Miestny rozhlas

Výdavky na vysielanie a údržbu ampliónov obecného rozhlasu.

Zámer: zabezpečiť funkčnú infraštruktúru pre informovanosť obyvateľov o aktuálnom dianí v obci

- podprogram 2.3 Športové a kultúrne podujatia

Výdavky na prípravu a realizáciu športových a kultúrnych akcií poriadanych obcou.

Zámer: zabezpečiť udržanie športových a kultúrnych tradícií v obci

- podprogram 2.4 Matričné služby

Výdavky z výkonu činností matriky a overovanie dokumentov.



Zámer: zabezpečiť chod matričnej činnosti

- podprogram 2.5 Zdravotné stredisko

Výdavky zabezpečujúce chod zdravotníckeho zariadenia.

Zámer: zabezpečiť podmienky fungovania zdravotného strediska

Program:

### 3. **PROSTREDIE PRE ŽIVOT**

- podprogram 3.1 Zber a likvidácia odpadu

Výdavky na riešenie tuhého domového odpadu a separovaného zberu.

Zámer: zabezpečiť zvoz separovaného odpadu z obce

- podprogram 3.2 Verejné osvetlenie

Výdavky na prevádzku a údržbu verejného osvetlenia.

Zámer: zabezpečiť funkčnosť verejného osvetlenia v obci

- podprogram 3.3 Miestne komunikácie a verejná zeleň

Výdavky na prevádzku a údržbu miestnych komunikácií.

Zámer: zabezpečiť údržbu miestnych komunikácií

- podprogram 3.4 Požiarna ochrana

Výdavky na podporu Dobrovoľného hasičského zboru v obci.

Zámer: podporiť dobrovoľný hasičský zbor

Program:

### 4. **VZDELÁVANIE A ŠKOLSTVO**

- podprogram 4.1 Originálne výdaje

Bežné výdavky na prevádzku MŠ, ŠKD a školskej jedálne.

Zámer: zabezpečiť kvalitnú základnú výchovu a vzdelanie v obci

Predkladateľ:

PaedDr. Kvetoslava Mižáková  
starostka Obce Tovarné

## Záver:

*Schválenie záverečného účtu Obce Tovarné obecným zastupiteľstvom sa uzatvára výrokom:*

„Celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad.“