



Závěrečný účet Obce Trenčianske Bohuslavice za rok 2013

V Trenčianskych Bohuslaviciach, máj 2014

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 obce za rok 2013
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - iným subjektom
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

1. Rozpočet obce na rok 2013

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol programový 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 sa vnútorne člení na bežné príjmy a bežné výdavky (ďalej len bežný rozpočet), kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (ďalej len kapitálový rozpočet) a finančné operácie.

Rozpočet obce na rok 2013 bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 03.12.2012 uznesením č.44/2012.

Bol zmenený osemkrát :

Poradové číslo zmeny rozpočtu	Dátum zmeny rozpočtu rozpočtovým opatrením	Zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením schválená uznesením číslo - rozpočtové opatrenie podľa § 14 ods. 2 písm. a) b) c)	Zmena rozpočtu v príjmoch v €	Zmena rozpočtu vo výdavkoch v €
1.	28.01.2013	Rozpočtové opatrenie č.1/2013 Uznesenie č.2/2013 OZ berie na vedomie	- 4 789,63	- 3 624,63
2.	08.04.2013	Rozpočtové opatrenie č.2/2013 Uznesenie č.13/2013 OZ berie na vedomie	+ 9 470,94	+ 870,94
3.	02.09.2013	Rozpočtové opatrenie č.3/2013 Uznesenie č.36/2013 OZ berie na vedomie	+ 4 388,56	+ 4 388,56
4.	02.09.2013	Rozpočtové opatrenie č.4/2013 Uznesenie č.36/2013 OZ schvaľuje	0,00	+ 2 306,94 - 2 306,94
5.	25.11.2013	Rozpočtové opatrenie č.5/2013 Uznesenie č.47/2013 OZ berie na vedomie	+ 565,00 - 6 781,30	+ 565,00 - 6 781,30
6.	25.11.2013	Rozpočtové opatrenie č.6/2013 Uznesenie č.47/2013 OZ schvaľuje	0,00	+ 1 962,00 - 1 962,00
7.	16.12.2013	Rozpočtové opatrenie č.7/2013 Uznesenie č.56/2013 OZ berie na vedomie	+ 2 853,91	+ 2 853,91
8.	16.12.2013	Rozpočtové opatrenie č.8/2013 Uznesenie č.56/2013 OZ schvaľuje	0,00	+ 24 441,00 - 24 441,00

Rozpočet obce k 31.12.2013 v € na dve desatinné miesta

	Rozpočet	Rozpočet po zmene
Príjmy celkom	355 076,00	360 783,48
z toho :		
Bežné príjmy	355 076,00	348 101,11
Kapitálové príjmy	0,00	12 600,00
Finančné príjmy	0,00	82,37
Výdavky celkom	348 523,00	346 795,48
z toho :		
Bežné výdavky	329 383,00	327 655,48
Kapitálové výdavky	0,00	0,00
Finančné výdavky	19 140,00	19 140,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v € na dve desatinné miesta

Rozpočet po zmene na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
360 783,48	348 354,87	96,56 %

1) Bežné príjmy – 100 daňové príjmy : 110, 120, 130

Rozpočet po zmene na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
201 611,00	197 977,99	98,20 %

a) 111 Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 170 841,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške **166 925,95 €**, čo predstavuje plnenie na 97,71 %.

b) 121 Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 29 250,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške **29 876,17 €**, čo je 102,14 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 7 801,84 €, dane zo stavieb boli vo výške 21 656,63 € a dane z bytov vo výške 417,70 €. Za rozpočtový rok bolo uhradených 29 876,17 €, za nedoplatky z minulých rokov 0,00 €. K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností za r.2011 vo výške 3 000,00 € a za rok 2012 vo výške 2 578,35 €.

c) 133 Daň za psa

Z rozpočtovaných 520,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške **504,32 €**, čo je 96,98 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo uhradených 496,32 €, za nedoplatky z minulých rokov 8,00 € (r.2011 4,00 €, r.2012 4,00 €). K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani za psa za r.2011 vo výške 4,00 € a za rok 2012 vo výške 52,00 €.

d) 133 Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 1 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške **671,55 €**, čo je 67,16 % plnenie. Príjem za daň je od firmy Leo Group Company s.r.o. a Penziónu Žákovíc, ktorý vo svojich priestoroch poskytl ubytovanie.

2) Bežné príjmy – 200 nedaňové príjmy: 210, 220, 240, 290

Rozpočet po zmene na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
98 300,00	86 275,71	87,77 %

a) 212 Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 5 620,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške **5 835,30 €**, čo je 103,83 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov, objektov a pozemkov.

b) 221 Administratívne poplatky

Z rozpočtovaných 8 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške **5 050,86 €**, čo je 63,14 % plnenie. Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za prevádzku výherných hracích automatov (videohry), ktoré sú v sume 3 900,00 €.

c) 222 Pokuty, penále a iné sankcie

Pokuty sa nerozpočtujú. Skutočný príjem k 31.12.2013 bol vo výške **10,00 €**.

d) 223 Poplatky a platby z nepriemyselného predaja a služieb

Z rozpočtovaných 83 670,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške **73 393,75 €**, čo je 87,72 % plnenie.

e) 229 Poplatky za znečisťovanie ovzdušia

Z rozpočtovaných 1 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške **682,68 €**, čo je 68,27 % plnenie.

f) 242 Úroky z tuzemských vkladov

Z rozpočtovaných 10,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške **8,57 €**, čo je 85,70 % plnenie.

g) 292 Ostatné príjmy

Ide o príjem z dobropisov z elektrickej energie viac.budova za rok 2012 (207,79 €), elektrická energia OcÚ za rok 2012 (551,97 €), elektrická energia OFK šatne, ihrisko za rok 2012 (156,66 €), spracovanie stavebnej agendy za rok 2012 vo výške 374,00 €. Príjem z vratiek za bankové výpisy bytovka sú vo výške 4,13 €. Spolu vo výške **1 294,55 €**.

3) 300 Granty a transfery: 310

Rozpočet po zmene na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
48 190,11	51 418,80	106,70 %

311 Obec prijala nasledovné bežné granty:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v € na dve desatinné miesta	Účel
1.	Ľuboš Václav SAC. Dip.	227,00	Dar na údržbu verejnej zelene

312 Obec prijala nasledovné bežné transfery v rámci verejnej správy:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v € na dve desatinné miesta	Účel
1.	Obvodný úrad Nové Mesto nad Váhom	48,00	CO skladník odmena
2.	Okresný úrad Nové Mesto nad Váhom	600,00	Voľby do VÚC
3.	ÚPSVaR Nové Mesto n/V	184,80	Rodinné prídavky
4.	Ministerstvo dopravy SR	993,44	Cestná infraštruktúra
5.	ÚPSVaR Nové Mesto n/V	2 201,11	Refundácia §50a
6.	---	552,94	Réžia od cudzích stravníkov v ŠJ
7.	---	1 019,82	55% príspevok na stravovanie MŠ
8.	---	358,80	55% príspevok na stravovanie ZŠ
9.	---	1 562,06	33% príspevok na stravovanie dôchodci
10.	---	282,90	55% príspevok na stravovanie ŠJ
11.	Okresný úrad Trenčín	37 026,00	Základná škola – normatívne finančné prostriedky
12.	Okresný úrad Trenčín	469,80	Vzdelávacie poukazy
13.	Okresný úrad Trenčín	1 800,00	Asistent učiteľa
14.	Okresný úrad Trenčín	1 661,00	Príspevok pre MŠ
15.	Ministerstvo vnútra SR	296,01	Hlásenie pobytu občanov
16.	Krajský úrad ŽP v Trenčíne	94,12	Životné prostredie
17.	Ministerstvo financií SR	2 041,00	Dotácia 5% navýšenie

Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

ROZPOČET ROZDELENÝ PODĽA KÓDOV ZDROJA
Príjmy bežného rozpočtu v € na dve desatinné miesta

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2013
111	CO odmena, voľby, rodinné prídavky, cestná infraštruktúra, ZŠ, vzdelávacie poukazy, asistent učiteľa, MŠ, trvalý pobyt, životné prostredie, 5% navýšenie školstvo	47 300,00	45 262,00	45 214,17
11T1	§50a – osobné náklady – 15% (ŠR)	5 270,00	1 870,90	1 870,90
11T2	§50a – osobné náklady – 85% (ESF)	930,00	330,21	330,21
72	Dar VZ údržba	0,00	227,00	227,00
41	Obec – daňové a nedaňové príjmy	301 576,00	300 411,00	288 030,22
Spolu		355 076,00	348 101,11	335 672,50

4) Kapitálové príjmy : 230**Tuzemské kapitálové granty a transfery : 320**

Rozpočet po zmene na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
12 600,00	12 600,00	100 %

a) 231 Príjem z predaja kapitálových aktív

Príjem vo výške 5 000,00 € je z predaja obecných vlekov schválené OZ dňa 06.08.2012 uznesením č.30/2012.

b) 233 Príjem z predaja pozemkov

Príjem vo výške 7 600,00 € je z predaja pozemku schválené OZ dňa 28.01.2013 uznesením č.7/2013.

ROZPOČET ROZDELENÝ PODĽA KÓDOV ZDROJA**Kapitálové príjmy v € na dve desatinné miesta**

Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2013
43	Príjmy z predaja majetku	0,00	12 600,00	12 600,00
Spolu		0,00	12 600,00	12 600,00

5) Príjmové finančné operácie ostatné: 450

Rozpočet po zmene na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
82,37	82,37	100,00 %

a) 453 Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov

Do rozpočtu bol zapojený transfer pre základnú školu prijatý po 1.októbri rozpočtového roka a ktorý nebolo možné použiť do konca príslušného rozpočtového roka a bolo ho možno použiť do 31.marca nasledujúceho rozpočtového roka. Príjem bol vo výške **82,37 €**, ktorý bol použitý na prevádzku základnej školy.

ROZPOČET ROZDELENÝ PODĽA KÓDOV ZDROJA**Príjmy finančné operácie v € na dve desatinné miesta**

Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2013
131C	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	0,00	82,37	82,37
Spolu		0,00	82,37	82,37

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013 v € na dve desatinné miesta

Rozpočet po zmene na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
346 795,48	332 044,25	95,75 %

1) Bežné výdavky :

Rozpočet po zmene na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
327 655,48	313 512,37	95,68 %

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1.6 Obec	84 336,12	82 389,60	97,69 %
01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť	1 586,00	1 608,12	101,39 %
01.6.0 Všeobecné verejné služby	600,00	600,00	100,00 %
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	3 922,00	4 507,73	114,93 %
02.2.0 Civilná ochrana	48,00	48,00	100,00 %
03.2.0 Ochrana pred požiarmi	2 986,00	2 985,35	99,98 %
04.5.1 Cestná doprava	3 816,27	3 740,06	98,00 %
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	16 400,00	15 436,60	94,13 %
05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami	34 260,00	34 247,10	99,96 %
05.6.0 Ochrana životného prostredia	94,12	94,12	100,00 %
06.2.0 Rozvoj obcí	22 827,00	18 469,30	80,91 %
06.4.0 Verejné osvetlenie	7 500,00	4 329,01	57,72 %
06.6.0 Bývanie a občianska vybavenosť	80,00	27,70	34,63 %
08.1.0 Rekreačné a športové služby	15 495,00	15 428,43	99,57 %
08.2.0.5 Knížnice	1 240,00	1 151,46	92,86 %
08.2.0.9 Ostatné kultúrne služby	6 402,00	5 243,98	81,91 %
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	2 330,00	963,70	41,36 %
08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby	3 251,00	3 149,80	96,89 %
09.1.1.1 Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou	43 673,58	43 312,30	99,17 %
09.1.2.1 Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou	46 459,17	46 458,62	100,00 %
09.5.0 Nedefinovateľné vzdelávanie	1 000,00	601,40	60,14 %
09.5.0.1 Zariadenie pre záujmové vzdelávanie – školská družina	5 207,99	4 993,53	95,88 %
09.6.0.1 Školské stravovanie	17 073,43	16 859,46	98,75 %
10.2.0.2 Opatrovateľská služba	6 683,00	6 682,20	99,99 %
10.4.0.5 Dávky soc.zabezpečenia	184,80	184,80	100,00 %
10.7.0.4 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	200,00	0,00	0,00 %
Spolu	327 655,48	313 512,37	95,68 %

a) 610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 120 340,39 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške **120 209,70 €**, čo je 99,89 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, §50a, VPS, MŠ, ZŠ, ŠD, ŠJ.

b) 620 Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 48 045,71 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške **47 556,88 €**, čo je 98,98 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) 630 Tovary a služby

Z rozpočtovaných 149 299,34 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške **136 337,82 €**, čo je 91,32 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a služby.

d) 640 Bežné transfery

Z rozpočtovaných 6 048,04 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške **4 900,24 €**, čo predstavuje 81,02 % čerpanie.

e) 650 Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájomom

Z rozpočtovaných 3 922,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2013 vo výške **4 507,73 €**, čo predstavuje 114,93 % čerpanie.

ROZPOČET ROZDELENÝ PODĽA KÓDOV ZDROJA**Výdavky bežného rozpočtu v € na dve desatinné miesta**

Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2013
111	ZŠ - osobné náklady, prevádzka, služby - normatívy	41 800,00	37 026,00	37 026,00
111	Vzdelávacie poukazy – osobné náklady, materiál	440,00	469,80	469,80
111	Asistent učiteľa- osobné náklady	3 000,00	1 800,00	1 800,00
111	MŠ – učebné pomôcky	1 600,00	1 661,00	1 661,00
111	5% dotácia z MF – ŠJ, ŠD, MŠ	0,00	2 041,00	2 041,00
111	Trvalý pobyt – energie, služby, materiál, licencia	300,00	296,01	296,01
111	Životné prostredie – stroje, materiál	100,00	94,12	94,12
111	Voľby NRSR – materiál, odmena	0,00	600,00	600,00

111	CO - odmena	60,00	48,00	48,00
111	Cestná infraštruktúra	0,00	993,44	993,44
111	Rodinné prídavky	0,00	184,80	184,80
111	Miestne komunikácie	0,00	47,83	0,00
11T1	Refundácia §50a – osobné náklady – 15% ŠR	5 270,00	1 870,90	1 870,90
11T2	Refundácia §50a – osobné náklady – 85% ESF	930,00	330,21	330,21
131C	Zostatok prostriedkov z predchádzajúceho roka – Základná škola	0,00	82,37	82,37
41	Obec, PO, MK, VPS, VZ, VO, VaVS, šport, kultúra, MŠ,ZŠ, ŠD, ŠJ – osobné náklady, prevádzka, služby	275 883,00	279 883,00	265 787,72
72	Dar na údržbu VZ - odmena, odvody	0,00	227,00	227,00
Spolu		329 383,00	327 655,48	313 512,37

2) Kapitálové výdavky :

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

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Spolu			

ROZPOČET ROZDELENÝ PODĽA KÓDOV ZDROJA

Výdavky kapitálového rozpočtu v € na dve desatinné miesta

Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2013
Spolu				

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet po zmene na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
19 140,00	18 531,88	96,82 %

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	19 140,00	18 531,88	96,82 %
Spolu	19 140,00	18 531,88	96,82 %

a) Všeobecné verejné služby – transakcie verejného dlhu

821 Splácanie tuzemskej istiny

Z rozpočtovaných 19 140,00 € na splácanie istiny z úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume **18 531,88 €** čo predstavuje 96,82%.

- splácanie istiny bankového terminovaného úveru (bytový dom) vo výške **4 740,00 €**
- splácanie istiny nebankového úveru ŠFRB (bytový dom) vo výške **13 791,88 €**

ROZPOČET ROZDELENÝ PODĽA KÓDOV ZDROJA

Výdavky finančné operácie v € na dve desatinné miesta

Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2013
41	Splácanie istiny z bankových úverov dlhodobých - bytový dom pri OcÚ	4 740,00	4 740,00	4 740,00
41	Splácanie istiny z nebankových úverov dlhodobých ŠFRB – bytový dom pri OcÚ	14 400,00	14 400,00	13 791,88
Spolu		19 140,00	19 140,00	18 531,88

Programový rozpočet obce v zmysle § 10 ods. 3 písm. a), b) a c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa člení:

- bežné príjmy a bežné výdavky
- kapitálové príjmy a kapitálové výdavky
- finančné operácie

Finančné operácie nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu obce. Podľa § 16 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č.583/2004 Z.z. finančné operácie nevstupujú do prebytku hospodárenia.

4. Použitie prebytku hospodárenia obce za rok 2013

	Rozpočet po zmenách k 31.12.2013 v € na dve desatinné miesta	Skutočnosť k 31.12.2013 v € na dve desatinné miesta
Príjmy celkom	360 783,48	348 354,87
z toho :		
Bežné príjmy	348 101,11	335 672,50
Kapitálové príjmy	12 600,00	12 600,00
Spolu BP + KP:	360 701,11	348 272,50
Finančné príjmy	82,37	82,37
Výdavky celkom	346 795,48	332 044,25
z toho :		
Bežné výdavky	327 655,48	313 512,37
Kapitálové výdavky	0,00	0,00
Spolu BP + KP:	327 655,48	313 512,37
Finančné výdavky	19 140,00	18 531,88

Zostatok na bankových účtoch a v pokladni k 31.12.2013 bol vo výške 63 394,25 €.

Bežný účet	1 968,00 €
Pokladňa	146,82 €
Účelový účet	12 600,00 €
Depozit	3 957,38 €
Potravinový účet	3 311,31 €
Bytovka	4 526,42 €
Finančná zábezpeka – bytovka	14 512,57 €
Sociálny fond	293,53 €
Rezervný fond	<u>22 078,22 €</u>
	63 394,25 €

Z tohto prebytku na bankových účtoch **sa vylučujú:**

- nevyčerpané prostriedky základnej školy na vyplatenie miezd v 1/2014 za 12/2013, ktoré boli presunuté na depozit vo výške **3 957,38 €**
- nevyčerpané prostriedky na potravinovom účte vo výške **3 311,31 €**
- nevyčerpané prostriedky nájomníkov bytovky – finančná zábezpeka vo výške **14 512,57 €**
- nevyčerpané prostriedky zo sociálneho fondu vo výške **293,53 €**
- nevyčerpané prostriedky z rezervného fondu vo výške **22 078,22 €**

Prebytok rozpočtu obce vo výške **19 241,24 €** zistený k 31.12.2013 podľa stavu na bankových účtoch upravený o nevyčerpané prostriedky sa v záverečnom účte obce navrhne použiť na :

- tvorbu rezervného fondu vo výške **19 241,24 €**

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

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

Uznesením obecného zastupiteľstva č.5/2013 zo dňa 28.01.2013 bola schválená tvorba rezervného fondu v plnej výške 5 279,48 € z prebytku hospodárenia rozpočtu obce za rok 2012.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2013	16 798,74
Prírastky - z prebytku hospodárenia	5 279,48
- ostatné prírastky	---
Úbytky - použitie rezervného fondu :	---
- krytie schodku hospodárenia	---
- ostatné úbytky	---
KZ k 31.12.2013	22 078,22

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2013	233,38
Prírastky: povinný prídelenie OcÚ 1,25 %	594,86
povinný prídelenie MŠ, ŠJ 1,25 %	352,59
povinný prídelenie ZŠ, ŠD 1,25 %	305,06
Úbytky: OcÚ - stravné lístky, tesco poukážky, občerstvenie	542,30
MŠ, ŠJ - tesco poukážky	300,00
ZŠ, ŠD - občerstvenie, poisťka, drobný tovar, tesco poukážky	350,06
KZ k 31.12.2013	293,53

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v € na dve desatinné miesta

A K T Í V A

Názov	ZS k 01.01.2013 v €	KZ k 31.12.2013 v €
Majetok spolu	2 255 712,59	2 197 629,02
Neobežný majetok spolu	2 193 352,20	2 125 132,39
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 829 994,20	1 761 774,39
Dlhodobý finančný majetok	363 358,00	363 358,00
Obežný majetok spolu	59 343,01	69 499,65
z toho :		
Zásoby	551,41	1 087,73
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 541,72	212,55
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	9 190,19	4 805,12
Finančné účty	47 059,69	63 394,25
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	3 017,38	2 996,98

P A S Í V A

Názov	ZS k 01.01.2013 v €	KZ k 31.12.2013 v €
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 255 712,59	2 197 629,02
Vlastné imanie	1 619 387,16	1 585 860,96
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1 619 387,16	1 585 860,96
Záväzky	474 129,65	453 033,27
z toho :		
Rezervy	10 874,47	8 297,36
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	429 633,94	416 112,82
Krátkodobé záväzky	22 091,24	21 833,09
Bankové úvery a výpomoci	11 530,00	6 790,00
Časové rozlíšenie	162 195,78	158 734,79

k 01.01.2013 v €
AKTÍVA = PASÍVA
2 255 712,59 = 2 255 712,59

k 31.12.2013 v €
AKTÍVA = PASÍVA
2 197 629,02 = 2 197 629,02

Nákladová účet 5 402 142,42 €
 Výnosový účet 6 375 796,01 €

Výsledok hospodárenia pred zdanením - 26 346,41 €
 Splatná daň z príjmov 1,11 €
 Výsledok hospodárenia po zdanení - 26 347,52 €

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 6 790,00 €
- voči ŠFRB 401 306,72 €
- voči dodávateľom 3 350,92 €
- voči štátnemu rozpočtu 0,00 €
- voči zamestnancom 8 083,38 €
- voči SP a ZP 5 506,80 €
- voči daňovému úradu 1 120,18 €
- iné záväzky 3 771,81 €

Obec uzatvorila v roku 2009 Zmluvu o poskytnutí podpory vo forme úveru, číslo zmluvy 304/518/2009. Je to nebankový dlhodobý úver zo ŠFRB na výstavbu obecnej bytovky. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti 30 rokov odo dňa otvorenia účtu v banke. Splátky úveru a splátky úrokov boli mesačné. Výška nebankového úveru zo ŠFRB je 464 403,63 €.

P. č.	Výška prijatého úveru	Úroková sadzba	Výška istiny za rok 2013	Výška úroku za rok 2013
1.	464 403,63 €	1% p.a.	13 791,88 €	4 132,64 €

P. č.	Zabezpečenie úveru	Výška záložného práva	Zostatok dlhodobého záväzku voči ŠFRB k 31.12.2013
1.	Záložné právo	464 403,63 €	401 306,72 €

Splátka istiny sa účtuje na účte 479 – Ostatné dlhodobé záväzky. Na tomto účte je zaúčtovaná finančná zábezpeka od nájomníkov obecnej bytovky. V súvahe na 479 je suma vo výške 415 819,29 €:

197 886,96 €	príjem úveru r.2009	221 / 479
266 516,67 €	príjem úveru r.2010	221 / 479
+ 14 151,96 €	finančná zábezpeka	221 / 479
- 8 828,04 €	splátka istiny r.2009	479 / 221
- 13 367,43 €	splátka istiny r.2010	479 / 221
- 13 503,52 €	splátka istiny r.2011	479 / 221
<u>442 856,60 €</u>		
+ 150,00 €	finančná zábezpeka r.2012	221 / 479
- 13 606,04 €	splátka istiny r.2012	479 / 221
<u>429 400,56 €</u>		
- 13 791,88 €	splátka istiny r.2013	479 / 221
+ 1 293,42 €	finančná zábezpeka r.2013	221 / 479
- 1 082,81 €	finančná zábezpeka r.2013	479 / 221
<u>415 819,29 €</u>		

Obec uzatvorila v roku 2010 Zmluvu o termínovanom úvere č.28/025/10 na výstavbu obecnej bytovky. Bankový úver je dlhodobý s dobou splatnosti 5 rokov Splátky úveru a splátky úrokov boli mesačné. Výška bankového terminovaného úveru je 23 500,00 €.

P. č.	Výška prijatého úveru	Úroková sadzba	Výška istiny za rok 2013	Výška úroku za rok 2013
1.	23 500,00 €	2,0 % p.a. – zo zmluvy	4 740,00 €	300,57 €

V priebehu roka sa úroková sadzba mení.

Príjem úveru a splátka istiny sa účtujú na účte 461 – Ostatné dlhodobé záväzky. V súvahe na 461 je suma vo výške 11 530,00 € - záväzok:

23 500,00 €	výška úveru r.2010	221 / 461
- 2 490,00 €	úhrada istiny r.2010	461 / 221
- 4 740,00 €	úhrada istiny r.2011	461 / 221
- 4 740,00 €	úhrada istiny r.2012	461 / 221
- 4 740,00 €	úhrada istiny r.2013	461 / 221
<u>6 790,00 €</u>		

P. č.	Zabezpečenie úveru	Zostatok bankového dlhodobého úveru k 31.12.2013
1.	VISTA ZMENKA č.28/025/10	6 790,00 €

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nemá žiadnu príspevkovú organizáciu.

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec v roku 2013 neposkytla žiadnu záruku.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nemá žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči :

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- iným subjektom
- štátnym fondom
- ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

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 hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

A. Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám:

Obec nemá zriadenú žiadnu rozpočtovú organizáciu ani príspevkovú organizáciu. Obec nemá založenú žiadnu obchodnú spoločnosť.

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2013	Suma použitých prostriedkov v roku 2013	Rozdiel
Obvodný úrad Nové Mesto nad Váhom	CO skladník - odmena	48,00 €	48,00 €	0,00 €
Obvodný úrad Nové Mesto nad Váhom	Voľby do VÚC – odmena, materiál	600,00 €	600,00 €	0,00 €

ÚPSVaR Nové Mesto n/V	Rodinné prídavky	184,80 €	184,80 €	0,00 €
Ministerstvo dopravy SR	Cestná infraštruktúra - materiál	993,44 €	993,44 €	0,00 €
ÚPSVaR Nové Mesto n/V	Príspevok §50a – mzdové náklady	2 201,11 €	2 201,11 €	0,00 €
Okresný úrad v Trenčíne	Príspevok pre ZŠ - mzdové náklady a prevádzka	37 026,00 €	37 026,00 €	0,00 €
Okresný úrad v Trenčíne	Príspevok na vzdelávacie poukazy – mzdové náklady, materiál	469,80 €	469,80 €	0,00 €
Okresný úrad v Trenčíne	Príspevok na asistenta učiteľa – mzdové náklady	1 800,00 €	1 800,00 €	0,00 €
Okresný úrad v Trenčíne	Príspevok pre MŠ – učebné pomôcky	1 661,00 €	1 661,00 €	0,00 €
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia pre hlásenie pobytu občanov – materiál, energie, služby	296,01 €	296,01 €	0,00 €
Krajský úrad životného prostredia v Trenčíne	Dotácia na životné prostredie – materiál	94,12 €	94,12 €	0,00 €
Ministerstvo financií SR	Dotácia 5% originálne kompetencie – mzdové náklady	2 041,00 €	2 041,00 €	0,00 €

Použitú prostriedky sú všetko bežné výdavky.

C. Finančné usporiadanie voči iným subjektom:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu - bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2013	Suma použitých prostriedkov v roku 2013	Rozdiel
Euboš Václav SAC.Dip.	Finančný dar – odmena za práce VZ	227,00 €	227,00 €	0,00 €

D. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Obec uzatvorila v roku 2009 Zmluvu o poskytnutí podpory vo forme úveru, číslo zmluvy 304/518/2009. Je to nebankový dlhodobý úver zo ŠFRB na výstavbu obecnej bytovky s dobou splatnosti 30 rokov odo dňa otvorenia účtu v banke.

P. č.	Poskytovateľ	Výška prijatého nebankového úveru	Výška zaplatenej istiny	Zostatok dlhodobého záväzku voči ŠFRB k 31.12.2013
1.	ŠFRB	464 403,63 €	63 096,91 €	401 306,72 €

E. Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám

Žiadateľ dotácie a príspevku - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2013	Suma použitých prostriedkov v roku 2013	Rozdiel
Spoločný úrad samosprávy (bežné výdavky)	337,69 €	337,69 €	0,00 €
CVČ Nové Mesto nad Váhom (bežné výdavky)	64,35 €	64,35 €	0,00 €
CVČ cirkevná škola (bežné výdavky)	63,00 €	63,00 €	0,00 €
Príspevok DHZ (bežné výdavky)	500,00 €	500,00 €	0,00 €
Stolnotenisový oddiel (bežné výdavky)	200,00 €	200,00 €	0,00 €
Rozhodci OFK (bežné výdavky)	540,00 €	540,00 €	0,00 €
ZPOZ – členský príspevok (bežné výdavky)	36,68 €	36,68 €	0,00 €
ZMOS – členský príspevok (bežné výdavky)	143,52 €	143,52 €	0,00 €
RZMOSP – členský príspevok (bežné výdavky)	91,70 €	91,70 €	0,00 €
Mikroregión – členský príspevok (bežné výdavky)	550,20 €	550,20 €	0,00 €
Mikroregión – rozhl'adňa (bežné výdavky)	1 962,00 €	1 962,00 €	0,00 €
Obec Lubina - (bežné výdavky)	20,00 €	20,00 €	0,00 €

Príspevky boli poskytnuté v súlade :

- spoločný úrad samosprávy – v zmysle zmluvy o zriadení Spoločného úradu samosprávy z 05.11.2002 a jej dodatku a štatútu SÚS n.o. čl. II, odst.9,
- CVČ Mesto Nové Mesto nad Váhom – Zmluva o združení finančných prostriedkov zo dňa 02.01.2013,
- CVČ cirkevná škola – Zmluva o združení finančných prostriedkov zo dňa 06.02.2013,
- DHZ - schválené uznesením č.44/2012 zo dňa 03.12.2012 (schválený rozpočet na rok 2013),
- stolnotenisový oddiel - schválené uznesením č.44/2012 zo dňa 03.12.2012 (schválený rozpočet na rok 2013),
- rozhodci OFK - schválené uznesením č.44/2012 zo dňa 03.12.2012(schválený rozpočet na rok 2013),

- ZPOZ členský príspevok – v zmysle záverov IX. celoslovenskej konferencie Združenia zborov pre občianske záležitosti Človek – človeku v Slovenskej republike konanej dňa 25. novembra 2011 v Banskej Bystrici schválila celoslovenská konferencia v bode 2(písm. j) výšku ročného členského príspevku pre obce a mestá do 20 000 obyvateľov 0,04 € na jedného obyvateľa (počet obyvateľov 917 k 01.01.2013),
- ZMOS členský príspevok – v súlade so Stanovami Združenia miest a obcí Slovenska podľa údajov zo Štatistického úradu SR podľa počtu obyvateľov k 1.1.2012 (počet obyvateľov 897 x 0,16 € na jedného obyvateľa),
- RZMOSP členský príspevok – v zmysle Stanov Regionálneho združenia miest a obcí Stredného Považia so sídlom v Trenčíne článok 8, odstavec 2 (10 centov na obyvateľa ročne - počet obyvateľov 917 k 01.01.2013),
- Mikroregión členský príspevok – v súlade so stanovami ZO – MB článok 8, v zmysle uzn.č.1/2012 (0,60 €/ rok na obyvateľa obce podľa počtu k 31.12.2012 - počet obyvateľov 917),
- úhrada príspevku na výstavbu rozhľadne na vrchu Hájnica – Združenie obcí mikroregión Bošáčka v zmysle uznesenia Valného zhromaždenia zo dňa 04.10.2013 (príspevok na jedného obyvateľa je vo výške 2,14 € podľa počtu obyvateľov k 31.12.2012 - počet obyvateľov 917),
- dňa 24.06.2013 uznesením č.29/2013 bol schválený OZ finančný príspevok na usporiadanie „Slávnosti bratstva Čechov a Slovákov na Veľkej Javorine“ vo výške 20,00 €.

F. Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí:

Obci Trenčianske Bohuslavice neboli poskytnuté žiadne finančné prostriedky z inej obce.
Obec neposkytla žiadnej inej obci finančné prostriedky.

G. Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC:

VÚC neposkytla žiadne finančné prostriedky obci Trenčianske Bohuslavice.

12. Hodnotenie plnenia programov obce – Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu

Vypracovala: Darina Kosová

**Predkladá: Ing. Bibiana Nad'ová
starostka obce**

V Trenčianskych Bohuslaviciach, dňa 16.05.2014

Vyvesené: 21.05.2014

Zvesené: