



OBEC TAJOV

Závěrečný účet za rok 2013

Predkladá: Ladislav Surovčík, starosta

Spracované: apríl 2014
Zodpovedá: Rusková

Záverečný účet

obce Tajov za rok 2013

Po skončení rozpočtového roka obec súhrne spracuje údaje o rozpočtovom hospodárení do záverečného účtu obce. Povinnosť zostaviť záverečný účet obce vyplýva zo zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov. Záverečný účet obce Tajov za rok 2013 je spracovaný v zmysle § 16 uvedeného zákona a obsahuje:

- 1/ údaje o plnení rozpočtu príjmov a výdavkov v členení podľa rozpočtovej klasifikácie
- 2/ bilancia aktív a pasív
- 3/ prehľad o stave a vývoji dlhu
- 4/ údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti
- 5/ prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov
- 6/ náklady a výnosy podnikateľskej činnosti
- 7/ záverečná hodnotiaca správa

K bodu 1

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce Tajov bol rozpočet obce na rok 2013. Rozpočet bol schválený dňa 16. 12. 2012 uznesením č. 38/2012. Rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný vo výške 172 095,00 € v príjmovej a taktiež 172 095,00 € vo výdajovej časti. V priebehu roka bol upravený desiatimi zmenami, 5 podliehalo schvaľovaniu OZ, 3 úpravy vyplynuli z použitia účelovo určených prostriedkov zo ŠR a od iných subjektov VS a 2 zmeny rozhodnutím starostu obce.

Rozpočet po vykonaných zmenách

TEXT	ROZPOČET	SKUTOČNOSŤ	%
Príjmy	220 710,00	220 626,86	99,9
Výdaje	220 710,00	217 293,90	98,4

Plnenie príjmov

Položka	Text	Rozpočet	Skutočnosť	%
	Bežný rozpočet			
111	Výnos dane z príjmov poukázaný obciam.	116 714,00	114 082,41	97,7
121	Daň z nehnuteľností	27 150,00	27 031,61	99,6
133	Dane za špecifické služby	16 250,00	14 679,68	90,3
212	Príjmy z prenájmu	2 341,00	2 003,30	85,6
221	Administratívne poplatky	4 400,00	6 188,22	140,6
222	Pokuty, penále a iné sankcie	0,00	282,34	0,0
223	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja	8 916,00	9 355,08	104,9
242	Z vkladov	10,00	4,55	45,5
292	Ostatné príjmy	0,00	4,03	0,0
311	Granty	3 000,00	3 400,00	113,3

312	Transfery v rámci verejnej správy	32 821,00	33 685,92	102,6
	Spolu:	211 602,00	210 717,14	99,6
	Kapitálový rozpočet			
233	Príjem z predaja pozemkov	798,00	1 600,00	200,5
322	Transfery v rámci verejnej správy	2 000,00	2 000,00	100,0
	Spolu:	2 798,00	3 600,00	128,7
	Príjmové finančné operácie			
453	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	6 310,00	6 309,72	99,9
	Spolu:	6 310,00	6 309,72	99,9
	Celkom:	220 710,00	220 626,86	98,4

Komentár k plneniu príjmov

Hlavným zdrojom príjmov obce, ako každý rok, bol výnos dane z príjmov poukázaný obciam vo výške 114 082,41 €, aj keď obec pôvodne uvažovala v plánovanom rozpočte s čiastkou 116 714,00 €, čo predstavuje sklz 2 631,59 €. Na dani z nehnuteľností bolo vybrané celkom 27 031,61 €, za komunálny odpad 12 442,74 €. Nižšie plnenie obec každoročne zaznamenáva u dani za ubytovanie, keď oproti plánovaným 3 000,00 € obec vybrala na dani za ubytovanie len 1 033,0 €, čo poukazuje na pretrvávajúci nedostatočný rozvoj cestovného ruchu v regióne. Chýbajúce finančné prostriedky boli vykryté vyšším plnením u príjmov z poskytovania služieb a priaznivé plnenie obec zaznamenáva u príjmov za administratívne poplatky. V priebehu roka obec dostala nasledovné dotácie: z Ministerstva kultúry SR bežný transfer na opravu strechy Pamätného domu JGT vo výške 9 300,0 €, z Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR bežný transfer na riešenie kritického stavu cestnej infraštruktúry miest a obcí po zimnej prevádzke o výške 2 014,47 €, dotáciu zo ŠR na kapitálové výdavky na projekt Prevencia proti kriminalite prostredníctvom kamerového systému v obci Tajov v sume 2 000,0 €, z Banskobystrického samosprávneho kraja dotáciu na Monografiu obce Tajov vo výške 300,0 €, ďalšie disponibilné prostriedky získala obec oslovením sponzorov.

Výdaje

Kapitola	Text	Rozpočet	Skutočnosť	%
	Bežný rozpočet			
01.1.1.6	<i>Výdavky verejnej správy</i>			
	Mzdové náklady	39 799,00	39 383,86	98,9
	Odvody	15 671,00	15 014,69	95,8
	Energie, voda, komunikácie	9 557,00	9 123,29	95,5
	Materiálové náklady	7 420,00	7 371,81	99,5
	Dopravné	1 291,00	1 212,34	93,9
	Rutinná a štandardná údržba	320,00	312,00	97,5

	Nájomné	1 628,00	1 228,38	75,4
	Služby	8 266,00	9 050,56	109,5
	Transfery-ND	0,00	119,15	0,0
	Spolu:	83 952,00	82 816,08	98,6
01.1.2	<i>Finančná a rozpočtová oblasť</i>			
	Mzdové náklady	1 310,00	1 311,74	99,9
	Odvody	462,00	458,33	99,2
	Služby	2 204,00	2 314,88	105,0
	Splácanie úrokov	1 290,00	1 338,26	103,7
	Spolu:	5 266,00	5 423,21	102,9
01.6.0	<i>Všeobecné služby inde neklasifikované</i>			
	Mzdové náklady	47,00	46,96	99,9
	Odvody	103,00	103,30	100,3
	Komunikácie	52,00	52,70	101,3
	Materiál	38,00	37,89	99,7
	Dopravné	15,00	15,00	100,0
	Prenájom	100,00	100,00	100,0
	Služby	712,00	711,26	99,9
	Spolu:	1 067,00	1 067,11	100,0
03.2.0	<i>Ochrana pred požiarmi</i>			
	Energie	23,00	22,98	99,9
	Dopravné	376,00	376,05	100,0
	Spolu:	399,00	399,03	100,0
04.5.1	<i>Cestná doprava</i>			
	Odvody	319,00	317,22	99,4
	Materiál	55,00	51,19	93,1
	Dopravné	43,00	43,20	100,5
	Rutinná a štandardná údržba	2 014,00	2 020,90	100,3
	Služby	1 566,00	1 562,42	99,8
	Spolu:	3 997,00	3 994,93	99,9
05.1.0	<i>Nakladanie s odpadmi</i>			
	Odvody	207,00	140,27	67,8
	Materiál	313,00	236,21	75,5
	Dopravné	3 460,00	3 456,05	99,9
	Rutinná a štandardná údržba	50,00	53,50	107,0
	Služby	12 790,00	12 551,53	98,1
	Spolu:	16 820,00	16 437,56	97,7
05.2.0	<i>Nakladanie s odpadovými vodami</i>			
	Odvody	61,00	0,33	0,0
	Služby	43,00	42,30	98,4
	Spolu:	104,00	42,63	41,0

06.2.0	<i>Rozvoj obcí</i>			
	Mzdové náklady	12 820,00	12 820,20	100,0
	Odvody	4 480,00	4 479,75	100,0
	Materiál	306,00	305,68	99,9
	Služby	36,00	36,00	100,0
	Spolu:	17 642,00	17 641,63	100,0
06.4.0	<i>Verejné osvetlenie</i>			
	Energie	3 530,00	3 466,67	98,2
	Materiál	100,00	50,30	50,3
	Spolu:	3 630,00	3 516,97	96,9
08.1.0	<i>Rekreačné a športové služby</i>			
	Energie	1 730,00	1 684,08	97,3
	Služby	245,00	180,00	73,5
	Spolu:	1 975,00	1 864,08	94,4
08.2.0.5	<i>Knižnice</i>			
	Odvody	111,00	99,00	89,2
	Energie	120,00	120,00	100,0
	Materiál	50,00	42,37	84,7
	Služby	564,00	535,67	95,0
	Spolu:	845,00	797,04	94,3
08.2.0.7	<i>Pamiatková starostlivosť</i>			
	Materiál	5 256,00	5 256,00	100,0
	Rutinná a štandardná údržba	5 960,00	5 960,00	100,0
	Spolu:	11 216,00	11 216,00	100,0
08.2.0.9	<i>Ostatné kultúrne služby</i>			
	Materiál	10,00	8,10	81,0
	Služby	1 355,00	1 354,31	99,9
	Spolu:	1 365,00	1 362,41	99,8
08.3.0	<i>Vysielacie a tlačiarenské služby</i>			
	Energie, voda a komunikácie	150,00	147,36	98,2
	Služby	600,00	602,51	100,4
	Spolu:	750,00	749,87	100,0
08.4.0	<i>Náboženské a iné spoločenské služby</i>			
	Energie, voda a komunikácie	30,00	26,78	89,3
	Transfery jednotlivcom a neziskovým PO	1 050,00	1 046,88	99,7
	Spolu:	1 080,00	1 073,66	99,4
09.1.1.1	<i>Predškolská výchova</i>			
	Mzdové náklady	23 786,00	23 362,38	98,2

	Odvody	8 058,00	8 025,22	99,6
	Energie, voda, komunikácie	6 009,00	5 418,93	90,2
	Materiál	270,00	109,17	40,4
	Služby	785,00	764,37	97,4
	Transfery jednotlivcom	0	25,20	0,0
	Spolu:	38 908,00	37 705,27	96,9
09.6.0.1	<i>Školské stravovanie</i>			
	Mzdové náklady	9 355,00	9 222,01	98,6
	Odvody	3 199,00	3 211,45	100,4
	Energie, voda, komunikácie	2 450,00	2 156,03	88,0
	Materiál	245,00	178,66	72,9
	Rutinná a štandardná údržba	30,00	0,00	0,0
	Služby	513,00	515,00	100,4
	Spolu:	15 792,00	15 283,15	96,8
	Bežný rozpočet celkom:	204 808,00	201 390,63	98,3
	Kapitálový rozpočet			
01.1.1.6	<i>Výdavky verejnej správy</i>			
	Nákup špeciálnych strojov	2 583,00	2 582,95	100,0
	Prípravná a projektová dokumentácia	5 000,00	5 000,00	100,0
	Realizácia nových stavieb	215,00	214,96	100,0
	Spolu:	7 798,00	7 797,91	100,0
04.5.1	<i>Cestná doprava</i>			
	Nákup špeciálnych strojov	1 194,00	1 194,00	100,0
	Spolu:	1 194,00	1 194,00	100,0
08.4.0	<i>Náboženské a spoločenské služby</i>			
	Realizácia nových stavieb	1 310,00	1 310,00	100,0
	Spolu:	1 310,00	1 310,00	100,0
	Celkom:	10 302,00	10 301,91	100,0
	Výdavkové finančné operácie			
01.7.0	<i>Transakcie verejného dlhu</i>			
	Splácanie dlhodobých úverov	5 600,00	5 601,36	100,0
	Spolu:	5 600,00	5 601,36	100,0
	Celkom:	220 710,00	217 293,90	98,4

Komentár k výdavkom

Výdaje v roku 2013 boli čerpané v rozsahu dosiahnutých rozpočtových príjmov tak, aby bolo zabezpečené riadne fungovanie OÚ, MŠ a služieb v obci. Najvýznamnejšou akciou v roku 2013 bolo zabezpečenie opravy strechy Pamätného domu JGT, nakoľko cez poškodený šindel

zatekalo do budovy a hrozilo znehodnotenie výstavnej expozície. Celková cena opravy predstavuje výšku 11 216,0 €, z čoho spolufinancovanie obce bolo vo výške 1 916,0 €. Ďalej bol nainštalovaný kamerový systém pozostávajúci zo štyroch kamier, ktoré snímajú plochu pred obecným úradom, budovu požiarnej zbrojnice, zastávku, budovu bývalej školy, PD JGT a multifunkčné ihrisko. Projekt prispel k zvýšenej bezpečnosti občanov a návštevníkov Tajova a tiež k ochrane budov vo vlastníctve obce. Celková cena investície bola 2 585,95 €, z čoho spolufinancovanie obce predstavuje čiastku 582,95 €. Za príspevia sponzorov sa podarilo zrealizovať prípravné práce na vydanie Monografie obce Tajov, z celkovej sumy prípravných prác 4 000,0 € bolo v roku 2013 uhradené 3 000,0 €. Z vlastných zdrojov boli vybudované nové bráničky na obecnom cintoríne v hodnote 1 524,96 €.

Potešujúcim faktom je, že aj v roku 2013 obec zaznamenala kladný výsledok účtovného /10 763,14€/ i rozpočtového hospodárenia /3 332,96 €/, pravidelne ponízuje úverovú zaťaženosť stav k 31. 12. 2013 38 163,36 €, čo predstavuje úverové zadĺženie na občana v trvalom pobyte cca 66,60 €. K 31. 12. 2013 neboli evidované žiadne záväzky po lehote splatnosti, či už z titulu dodávateľských faktúr, ani voči poisťovniam a daňovému úradu.

K bodu 2

Bilancia aktív a pasív /v EUR netto hodnota/

2: BILANCIA AKTÍV A PASÍV / EUR/

AKTÍVA

Majetok celkom:	402 111,08
Neobežný majetok	392 484,23
Dlhodobý nehmotný majetok	319,84
Ostatný dlhodobý nehmotný	319,84
Dlhodobý hmotný majetok	266 799,85
Pozemky	14 952,98
Budovy, haly, stavby	225 189,50
Samostatné hnutelné veci	4 830,16
Dopravné prostriedky	21 081,99
Drobný dlhodobý hmotný majetok	745,22
Dlhodobý finančný majetok	122 125,76
Ostatný dlhodobý finančný majetok	122 125,75
Obežný majetok	7 399,53
Zásoby	624,20
Materiál	624,20
Pohládavy	1 842,13
Pohládavy z daňových a nedaňových	1 842,13
Príjmov	
Finančný majetok	4 933,20
Pokladnica	1 042,09
Ceniny	84,00
Bankové účty	3 807,11

Náklady budúcich období	816,71
Príjmy budúcich období	1 410,61

PASÍVA

Vlastné imanie a záväzky	402 111,08
Vlastné imanie	136 350,99
Oceňovacie rozdiely	2 097,42
Oceňovacie rozdiely	2 097,42
Fondy	1 429,31
Zákonný rezervný fond	1 429,31
Výsledok hospodárenia	132 824,26
Nevysporiadaný VH minulých rokov	122 061,12
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	10 763,14
Záväzky	57 149,65
Rezervy	5 760,85
Rezervy	5 760,85
Dlhodobé záväzky	85,12
Záväzky zo sociálneho fondu	79,24
Iné záväzky	5,88
Krátkodobé záväzky	13 140,32
Dodávatelia	3 420,00
Zamestnanci	5 104,66
Zúčtovanie s orgánmi sociálneho zabezpečenia	3 439,84
Ostatné priame dane	1 175,82
Bankové úvery	38 163,36
Bankové úvery dlhodobé	38 163,36
Časové rozlíšenie	208 610,44
Výnosy budúcich období	208 610,44

K bodu 3

Prehľad o vývoji a stave dlhu

K 31. 12. 2013 obec eviduje 3 dlhodobé úvery: univerzálny úver, úver na združené prostriedky na projekt „Biomasa“ a úver na rekonštrukciu budovy OÚ.

TEXT	Stav k 31. 12. 2012	Prírastok	Presun	Úbytok	Stav k 31. 12. 2013
Univerzálny úver	21 227,31			1 593,36	19 633,95
Biomasa	18 258,70			2 808,00	15 450,70
Rekonštrukcia budovy OÚ	4 278,71			1 200,00	3 078,71
Celkom:	43 764,72	0	0	5 601,36	38 163,36

K bodu
Netýka sa

K bodu 5

Prehľad o poskytnutých zárukách

Obec neposkytla žiadne záruky podnikateľom a právnickým osobám.

K bodu 6

Náklady a výnosy z podnikateľskej činnosti

Netýka sa

Závěrečný účet obce Tajov za rok 2013

Obec Tajov skončila rozpočtové hospodárenie v roku 2013 nasledovne:
(v EUR)

Bežné príjmy	210 717,14
Bežné výdavky	201 390,63
Prebytok bežného rozpočtu	9 326,51

Kapitálové príjmy	3 600,00
Kapitálové výdavky	10 301,91
Schodok kapitálového rozpočtu	6 701,91

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu:

Prebytok + 2 624,60

Príjmy finančných operácií	6 309,72
Výdavky finančných operácií	5 601,36
Hospodárenie z finančných operácií	+ 708,36

Finančné usporiadanie rozpočtového hospodárenia

Prebytok bežného rozpočtu	+ 9 326,61
Financovanie kapitálových výdavkov	- 6 701,91
Rozpočet finančných operácií	+ 708,36

Výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2013 **+ 3 332,96**

Vyhotovil: Rusková




Ladislav Surovčík
starosta obce