



Konsolidovaná výroční správa

Obce Čabiny

za rok 2013

OBSAH	str.
1 Základná charakteristika konsolidovaného celku	3
1.1 Geografické údaje	3
1.2 Demografické údaje	3
1.3 Ekonomické údaje	3
1.4 Symboly obce	4
1.5 História obce	4
1.6 Pamiatky	5
1.7 Významné osobnosti obce	5
1.8 Výchova a vzdelávanie	5
1.9 Zdravotníctvo	6
1.10 Sociálne zabezpečenie	6
1.11 Kultúra	6
1.12 Hospodárstvo	6
1.13 Organizačná štruktúra obce	6
2 Konsolidácia	8
2.1 Vymedzenie konsolidovaného celku	8
2.2 Zoznam spoločnosti, ktoré spadajú do konsolidovaného celku	8
3 Rozpočet obce na rok 2013 a jeho plnenie	8
3.1 Plnenie príjmov za rok 2013	9
3.2 Čerpanie výdavkov za rok 2013	12
3.3 Plán rozpočtu na roky 2014 - 2016	13
4 Hospodárenie obce a rozdelenie prebytku hospodárenia za rok 2013	14
5 Bilancia aktív a pasív v eurách v konsolidovanom celku	15
5.1 Aktíva	15
5.2 Pasíva	15
6 Vývoj pohľadávok a záväzkov v eurách za konsolidovaný celok	16
6.1 Pohľadávky	16
6.2 Záväzky	16
7 Hospodársky výsledok v eurách za konsolidovaný celok	16
8 Ostatné dôležité informácie	17
8.1 Prijaté granty a transfery	17
8.2 Poskytnuté dotácie	18
8.3 Významné investičné akcie v roku 2013	18
8.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti	18
8.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	19

1 Základná charakteristika konsolidovaného celku

Obec je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Obec je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

1.1 Geografické údaje

Obec leží na východe Slovenska uprostred Laboreckej vrchoviny. Prvá písomná zmienka je z roku 1478. Čabiny v minulosti patrili pod správu uhorského feudálneho rodu Drugethovcov. V tom čase boli Čabiny rozdelené na Nižné a Vyšné, k ich spojeniu došlo až v roku 1950.

Čabiny ležia vo výške 253 m n. m. o rozlohe 38,8 km² a je vzdialené severne od mesta Humenné 30 km a južne od mesta Medzilaborce 10 km. Hustota obyvateľstva je 10 obyvateľov na km². Čabiny

Obec má mierne členitý povrch chotára, ktorý tvoria vrstvy tret'ohorného flyšu a štvrtohorné náplavy Laborca. Súvislý les s prevahou buka a brezy je len v okrajových častiach.

Katastrálne územie obce je 38 841 036 m² a je druhé najväčšie v celom okrese po meste Medzilaborce.

Medzi zaujímavosti obce patrí gréckokatolícky kostol a turistický chodník, spájajúci Čabiny a Monastier (pozostatky kláštora).

1.2 Demografické údaje

Na základe definitívnych výsledkov zo sčítania obyvateľov, domov a bytov v roku 2011 je známe nasledovné:

- v obci žije 391 obyvateľov, z toho 188 mužov a 203 žien,
- 43 (11%) obyvateľov je v predproduktívnom veku (0-14r.), relatívne vysoký podiel občanov je v produktívnom veku 50,90% (199 obyvateľov) a v dôchodkovom poproduktívnom veku je 149 obyvateľov (38,10%),
- 30,95% občanov je slovenskej národnosti, 56,01% občanov je rusínskej národnosti, 3,32% ukrajinskej, 1,02% českej a 0,7% ruskej národnosti,
- 50,90% občanov hlásiacich sa ku gréckokatolíckemu vyznaniu, 31,71% k pravoslávneému a 5,90% k rímskokatolíckemu.

1.3 Ekonomické údaje

Na území obce pôsobí niekoľko foriem podnikateľských subjektov počnúc fyzickými osobami a končiac obchodnými spoločnosťami typu s.r.o., a.s. a spotrebné družstvo. Všetky sa z pohľadu vlastných parametrov zaraďujú do kategórie malých a stredných podnikateľov.

Sú to predovšetkým firmy pôsobiace v poľnohospodárstve (Poľnoslužby Čabiny, spol. s r.o.), v potravinárstve a v pohostinstve (COOP Jednota, s.d., Tričaková Helena – pohostinstvo a potraviny, Bistro Janka) a firmy zaoberajúce sa ťažbou a spracovaním drevnej hmoty (Pozemkové spoločenstvo Čabiny, Andrej Stezár, Ján Stezár, Durila Marek, Čerevka Stanislav). V obci sa nachádza aj pošta.

Zamestnanosť v obci vytvárajú predovšetkým družstvo a školstvo (ZŠ, MŠ s jazykom rusínskym), verejná správa (obecný úrad), pošta, prevádzky obchodu a služieb a pod. Ostatné

pracovné príležitosti obyvateľstva využívajú najmä v meste Humenné, v Medzilaborciach, prípadne v ďalších okolitých sídlach. Niektorí odchádzajú za prácou mimo územia regiónu a štátu.

1.4 Symboly obce



1.5 História obce

Obec vznikla v roku 1964 zlúčením Vyšných a Nižných Čabín.

Časť obyvateľstva pracovala v Strážskom, Humennom a Medzilaborciach.

Vyšné Čabiny:

Obec je doložená z roku 1478 ako Chebinye, neskôr ako Wissne Czebinye (1773), Vyšné Čabine (1920), Vyšné Čabiny (1927); maďarsky Felsőcsebinye, Felsőcsebény. Obec sa spomína z roku 1478 a patrila panstvu Humenné. Od roku 1658 boli zemepánmi Barkóczyovci, Andrásyovci, a Szirmayovci, v 20. storočí tu mali majetky Radziwillovcí. V roku 1557 mala obec 9,5 porty, v roku 1715 mala obec mlyn 15 domácností, v roku 1787 mala 80 domov a 587 obyvateľov, v roku 1828 mala spolu s obcou Nižné Čabiny 142 domov a 1066 obyvateľov. Po roku 1850 sa mnohí vysťahovali.

Za I. ČSR sa obyvatelia zaoberali poľnohospodárstvom. Počas SNP (Slovenského národného povstania) operovali v chotári partizánskej skupiny.

Nižné Čabiny:

Obec je doložená z roku 1478 ako Also Chebinye, neskôr ako Nižne Czebinye (1773), Nižné Čabine (1920), Nižné Čabiny (1927); maďarsky Alsócsebinye, Alsócsebény. Časť obce patrila panstvu Humenné, časť Izbugyaiovcom, od roku 1658 Barkóczyovcom a iným. V roku 1715 mala mlyn a 16 domácností, v roku 1787 mala 56 domov a 428 obyvateľov. V 20. storočí mali tu majetky Andrásyovci. Boli tu rozsiahle lesy a pasienky. V zimnej ofenzíve ruskej armády v rokoch 1914 – 15 bola obec zničená. V obci je veľký vojenský cintorín z 1. svetovej vojny.

Za I. ČSR sa obyvatelia zaoberali poľnohospodárstvom. Pracoval tu vodná píla a stupy na výrobu rastlinného oleja. Počas SNP (Slovenského národného povstania) tu bola silná partizánska činnosť (21. 9. 1944 vyhodili do vzduchu nemecký nákladný vlak). Počas oslobodzovacích bojov zhořelo 13 domov.

1.6 Pamiatky

Z národných kultúrnych pamiatok sa v obci Čabiny nachádza **pomník A. Králického**. Anatolij Alexander Kralický (1834 – 1894) sa narodil vo Vyšných Čabinách a je významnou osobnosťou gréckokatolíckej cirkvi a zároveň rusínskeho obrodzenia v 19. storočí.

Významnou kultúro – historickou pamiatkou je gréckokatolícky kostol - **Chrám Narod. Presv. Bohorodičky** z roku 1892, ktorý je tiež zapísaný v zozname národných kultúrnych pamiatok.

1.7 Významné osobnosti obce

Anatolij Alexander Králický (1834 – 1894) – sa narodil 12. februára 1834 v chudobnej rodine kantora Fedora Kralického vo Vyšných Čabinách. Patrí k významným osobnostiam obce. Kralickij bol duchovným veľikánom pôsobiacim v poslednom období svojho života v mukačevskom kláštore na Čiernej hore, kde horlivo študoval históriu svojho národa a usiloval sa u ľudí pozdvihnúť národné povedomie. Anatolij Králický je popri Alexandrovi Duchnovičovi a Alexandrovi Pavlovičovi najvýznamnejším spisovateľ podkarpatsko-rusínskej literatúry druhej polovice 19. stor.

Michal Čabala (1941 – 2002) – maliar, narodil sa 4.2.1941 v N. Čabinách. Študoval na ŠUPRUM v Brne v odbore užitá maľba v architektúre a na Vysokej škole výtvarných umení v Bratislave. Od roku 1972 bol umelcom v slobodnom povolaní. V jeho tvorbe dominovala krajinomaľba. Zomrel 3.8.2002 a je pochovaný v Čabinách.

Juraj Gavula (1942) – narodil sa vo V. Čabinách, je to sochár, ktorý vychádza z klasického sochárstva a prírodných materiálov ako kameň, kov, drevo či sklo. Pôsobí v Bratislave.

Michal Gavula (1954) – narodil sa v Čabinách, tvorí najmä sklenené objekty, sochy a plastiky z rôznych materiálov ako aj pamätne mince, za ktoré získal viacero ocenení. Pôsobí v Bratislave.

Ivan Chapčák (1947) – narodil sa v Čabinách, študoval na Vysokej škole výtvarných umení v Bratislave. Venuje sa komornej maľbe, krajinomaľbe, maľbe portrétu a monumentálnym realizáciám v architektúre.

Mária Murgašová (1935) – operná speváčka, narodila sa v Čabinách a pôsobila ako sólová speváčka Štátnej opery v Banskej Bystrici. Bola jednou z najväčších propagátoriek ruskej piesňovej tvorby.

Andrej Gavula (1940) – insitný sochár, získal mnohé ocenenia na Slovensku i v zahraničí. Vo svojich dielach zobrazuje najmä rodné Čabiny a okolitú prírodu, ale i sakrálne motívy.

Medzi ďalšie osobnosti patria: Zdenek Kopka – výtvarník, Ľubov Viazanková – majsterka ľudovomeleckej výroby, Tatiana Žitňanová – ilustrátorka učebníc, Nadija Durila – Ikonopisec, Andrej Čuma – vysokoškolský pedagóg, Juraj Kumičák - fyzik, Fedor Vico – karikaturista ...

1.8 Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti je obec zriaďovateľom jednej základnej a jednej materskej školy s vyučovacím jazykom rusínskym, ktoré pôsobia bez právnej subjektivity. Na mimoškolské aktivity sú v škole vedené krúžky, ktoré vyučujú učitelia ZŠ.

Prehľad o počte žiakov v zriaďovateľskej pôsobnosti obce Čabiny na základe štatistického zisťovania k 15. 9. 2013:

- Základná škola A. Králického – 17 žiakov
- Materská škola – 9 detí

1.9 Zdravotníctvo

Zdravotná starostlivosť sa v obci neposkytuje, zdravotné služby sú zabezpečené v meste Medzilaborce a Humenné.

1.10 Sociálne zabezpečenie

Obec zatiaľ neposkytuje žiadnu opatrovateľskú službu.

1.11 Kultúra

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje obecný úrad organizovaním tanečných zábav a rôznymi kultúrnymi podujatiami.

1.12 Hospodárstvo

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci :

- Coop Jednota, s.d.
- Tričaková Helena – pohostinstvo a potraviny
- Bistro Janka – Jakubiková Magerovská Dana
- Slovenská Pošta, a.s.
- Poloma, s.r.o. v likvidácii
- LESMARK, s.r.o.,
- Andrej Stezár
- Ján Stezár

Najvýznamnejší priemysel v obci :

- drevárska výroba.
- poľnohospodárstvo
- lesné hospodárstvo – Pozemkové spoločenstvo, LESY SR, a.s., Janouš, s.r.o.

Najvýznamnejšia poľnohospodárska výroba v obci :

- Poľnoslužby Čabiny, spol. s r.o.

1.13 Organizačná štruktúra obce

- Starosta obce : Milan Moroz
- Zástupca starostu obce : Peter Durila

- Obecné zastupiteľstvo:
 - Peter Durila
 - Stanislav Meľuch
 - Zuzana Žurkovská
 - Jaroslava Mochnáčová
 - Anna Žurkovská

- Komisie Obecného zastupiteľstva :
 - Komisia verejno-poriadková
 - Komisia inventarizačná

Tabuľka 1 Údaje o počte zamestnancov

	Evidenčný stav zamestnancov vo fyzických osobách k 31.12.2013	
	Spolu	Z toho ženy
Obecný úrad	2	1
Chránená dielňa	0	0
Materská škola	2	2
Školská jedáleň	1	1
Základná škola	3	3
Školský klub detí	1	1
CELKOM	9	8

Obec nemá zriadenú žiadnu rozpočtovú, príspevkovú ani neziskovú organizáciu.

Obec má založenú jednu obchodnú spoločnosť:

názov organizácie: **Poloma s.r.o. v likvidácii,**

sídlo organizácie: Čabiny 141, 067 02 Čabiny,

štatutárne orgány: Ivan Mochnáč – konateľ spoločnosti

likvidátor spoloč.: Ing. Zuzana Onufráková

vklad do ZI: 7000,00 eur

podieľy: 100,00%

predmet činnosti:

- poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
- výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- prípravné práce k realizácii stavby
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými osobnými vozidlami, ktoré majú okrem miesta pre vodiča najviac 8 miest na sedenie
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- poskytovanie obslužných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach
- prenájom hnutel'ných vecí

- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- čistiace a upratovacie služby
- dopravná zdravotná služba
- poskytovanie služieb pre rodinu a domácnosť

2 Konsolidácia

Konsolidovaná účtovná závierka má poskytnúť informácie o konsolidovanom celku ako jednej ekonomickej jednotke, teda uplatniť princíp „fiktívnej ekonomickej jednotky“ prostredníctvom zistenia a následného vynechania vzájomných vzťahov medzi organizáciami konsolidovaného celku.

Výsledky konsolidácie sú spracované formou predpísaných výkazov, tabuliek a komentárov z posledných individuálnych závierok dcérskych spoločností v systéme účtovného softvéru firmy IFOsoft v.o.s. Prešov, pomocou ktorého bolo zabezpečené spracovanie výstupov uzávierky v požadovanej štruktúre.

2.1. Vymedzenie konsolidovaného celku

Do konsolidovaného celku patria predovšetkým rozpočtové a príspevková organizácia a taktiež organizácie - právnické osoby založené obcou, ktoré môžu mať charakter dcérskych, spoločných, resp. pridružených účtovných jednotiek.

Obec Čabiny je materskou účtovnou jednotkou a eviduje nasledovné dcérske účtovné jednotky. Dcérske účtovné jednotky:

- 1 obchodná spoločnosť zo 100% - nou účasťou obce

Obec nemá pridružené ani spoločné účtovné jednotky.

2.2. Zoznam spoločností, ktoré spadajú do konsolidovaného celku

Identifikačné údaje o konsolidovanej účtovnej jednotke - obchodnej spoločnosti:

P.č.	IČO	Názov organizácie	Sídlo organizácie	Podiel KÚJna ZI, lasovacích právach
1.	45465568	Poloma s.r.o. v likvidácii	Čabiny 141	100 %

3 Rozpočet obce na rok 2013 a jeho plnenie

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. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa **16.12.2012** uznesením č. 22/2012

Rozpočet bol zmenený štyrikrát:

- prvá zmena schválená dňa 20.03.2013 uznesením č. 6/2013

- druhá zmena schválená dňa 23.07.2013 uznesením č. 10/2013
- tretia zmena schválená dňa 18.11.2013 uznesením č. 14/2013
- štvrtá zmena schválená dňa 17.12.2013 uznesením č. 19/2013

Rozpočet obce k 31.12.2013 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom		
z toho :		
Bežné príjmy	155 145,00	181 205,00
Kapitálové príjmy	0,00	21 239,00
Finančné príjmy	0,00	43 041,00
Výdavky celkom	155 145,00	245 485,00
z toho :		
Bežné výdavky	147 225,00	178 375,00
Kapitálové výdavky	1 800,00	22 356,00
Finančné výdavky	6 120,00	44 754,00
Rozpočet obce	155 145,00	245 485,00

3.1 Plnenie príjmov za rok 2013 v eurách

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
245 485,00	213 329,61	86,90

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
103 359,00	102 773,96	99,43

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 88 300,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 88 442,46 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,16 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 11 745,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 11 294,74 EUR, čo je 96,17 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 9 355,68 EUR a dane zo stavieb boli v sume 1 939,06 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 11 176,38 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 118,36 EUR. K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 772,45 EUR.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 296,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 300,00 EUR, čo je 101,35 % plnenie. K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 4,00 EUR.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 175,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 174,50 EUR, čo je 99,71 % plnenie.

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 2843,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 2 562,26 EUR, čo je 90,13 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 2 527,70 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 34,56 EUR. K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 418,92 EUR.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
10 796,00	11 119,22	102,99

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1588,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 1737,70 EUR, čo je 109,43 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 37,67 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 1430,03 EUR a príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia v sume 270,00 EUR

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 9208,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 9381,52 EUR, čo je 101,88 % plnenie. Z toho:

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 115,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 122,50 EUR, čo je 106,52 % plnenie.

Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb:

Z rozpočtovaných 2343,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 6624,85 EUR, čo je 282,75 % plnenie.

Poplatky a platby za školy a školské zariadenia:

Z rozpočtovaných 370,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 375,80 EUR, čo je 101,57 % plnenie.

Iné platby:

Z rozpočtovaných 6030,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 2380,87 EUR, čo je 39,48 % plnenie. Z toho skutočný príjem za stravné bolo 294,43 EUR, úroky z vkladov 0,49 EUR, príjmy z odvodov z hazardných hier v sume 107,23 EUR a príjmy z dobropisov v sume 1978,72 EUR.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
67 050,00	46 894,65	69,94

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	MDVRR	1131,41	Oprava miestnych komunikácií
2.	MFSR	1302,00	5% zvýšenie miezd pedag. zamestn.
3.	Obec Roškovec	29,00	5% zvýšenie miezd pedag. zamestn.
4.	OÚ Prešov – školstvo	589,00	Príspevok na 5 ročné deti MŠ
5.	OÚ Prešov – školstvo	233,00	Príspevok na deti zo SZP
6.	OÚ Prešov – školstvo	683,00	Dopravné
7.	OÚ Prešov – školstvo	197,00	Vzdelávacie poukazy
8.	OÚ Prešov – školstvo	30 184,00	Školstvo ZŠ
9.	OÚ Prešov	1057,85	Starostlivosť o vojnové hroby

10.	OÚ Humenné	692,80	Voľby do VÚC
11.	ÚPSVaR	99,60	Školské potreby pre deti v HN
12.	ÚPSVaR	523,22	Stravné pre deti v HN
13.	ÚPSVaR	45,64	Rodinné prídavky
14.	PSK	1875,55	Projekt PL-SK/PO/IPP/III/053
15.	Cudzí stravníci	7163,36	Réžia cudzí stravníci
16.	OÚŽP	40,61	Dotácia na ochranu ŽP
17.	OÚCDaPK	19,90	Dotácia na opravu cest. dopravy
18.	OÚ Humenné	127,71	REGOB
19.	MUDr. Bubenková	400,00	Fin. príspevok na školu
20.	LIV Elektra, a.s. BA	200,00	Fin. príspevok na furmanské preteky
21.	Montáže Čakovice, a.s. BA	300,00	Fin. príspevok na furmanské preteky
	SPOLU	46 894,65	

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
21 239,00	9 501,40	44,74

Textová časť – kapitálové príjmy:

a) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 21 239,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 9 501,40 EUR, čo je 44,74 % plnenie. Ide o 50% preddavok z 85% príspevku z ERDF na projekt PL-SK/PO/IPP/III/053.

V roku 2013 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia
1.	PSK	9 501,40	Projekt PL-SK/PO/IPP/III/053
	SPOLU	9 501,40	

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
43 041,00	43 040,38	99,99

Textová časť – príjmové finančné operácie:

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 5/2014 zo dňa 20.3.2013 bolo schválené prijatie pôžičky na financovanie projektu „Čabinské leto“ z Programu cezhraničnej spolupráce PL – SK 2007-2013 vo výške 44 726,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 42 433,65 EUR. V roku 2013 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 606,73 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3.2 Čerpanie výdavkov za rok 2013 v eurách

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
245 485,00	211 142,86	86,01

1) Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
178 375,00	175 289,96	98,27

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	90 214,00	89026,63	98,68
Ochrana životného prostredia	3 900,00	3 760,02	96,41
Bývanie a občianska vybavenosť	1 131,00	1 131,55	100,05
Verejné osvetlenie	3 606,00	3 405,70	94,45
Vzdelávanie - predškolská výchova	25 304,00	24 421,65	96,51
Vzdelávanie - základné vzdelanie	35 340,00	34 980,46	98,98
Vzdelávanie – ŠKD	7 016,00	7 178,00	102,31
Vzdelávanie - školské stravovanie	11 818,00	11 340,31	95,96
Sociálne zabezpečenie	56,00	45,64	81,50
Spolu	178 385,00	175 289,96	98,26

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 70 236,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 69 962,59 EUR, čo je 99,61 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ a pracovníkov školstva (ZŠ, MŠ, ŠKD,ŠJ) s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 26 878,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 26 601,15 EUR, čo je 98,97 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 67 834,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 65 758,87 EUR, čo je 96,94% čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 1844,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume 1724,83 EUR, čo predstavuje 93,54 % čerpanie.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 2 200,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2013 v sume 2 206,51 EUR, čo predstavuje 100,3 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
22 356,00	22 356,25	100,00

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	22 356,00	22 356,25	100,00
Ekonomická oblasť			
Ochrana životného prostredia			
Bývanie a občianska vybavenosť			
Zdravotníctvo			
Rekreácia, kultúra a náboženstvo			
Vzdelávanie - predškolská výchova			
Vzdelávanie - základné vzdelanie			
Vzdelávanie - školské stravovanie			
Sociálne zabezpečenie			
Spolu	22 356,00	22 356,25	100,00

Textová časť – kapitálové výdavky :

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Rekonštrukcia kultúrneho domu v sume 22 356,25 EUR,

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
44 754,00	13 496,65	30,16

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Z rozpočtovaných 44 754,00 EUR na splácanie istiny z prijatých krátkodobej pôžičky na financovanie projektu „Čabinské leto“ z Programu cezhraničnej spolupráce PL – SK 2007-2013 bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 13 496,65 EUR, čo predstavuje 30,16 %.

3.3 Plán rozpočtu na roky 2014 - 2016

Príjmy celkom

	Skutočnosť k 31.12.2013	Plán na rok 2014	Plán na rok 2015	Plán na rok 2016
Príjmy celkom	213 329,61	154 596,00	127 379,00	110 765,00
z toho :				
Bežné príjmy	160 787,83	154 596,00	127 379,00	110 765,00
Kapitálové príjmy	9 501,40	0,00	0,00	0,00
Finančné príjmy	43 040,38	0,00	0,00	0,00

Výdavky celkom

	Skutočnosť k 31.12.2013	Plán na rok 2014	Plán na rok 2015	Plán na rok 2016
Výdavky celkom	211 142,86	154 496,00	127 379,00	110 765,00
z toho :				
Bežné výdavky	175 289,96	152 426,00	122 819,00	105 765,00
Kapitálové výdavky	22 356,25	0,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	13 496,65	2170,00	4560,00	5000,00

4 Hospodárenie obce a rozdelenie prebytku hospodárenia za rok 2013

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2013
Bežné príjmy spolu	160 787,83
z toho : bežné príjmy obce	160 787,83
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	175 289,96
z toho : bežné výdavky obce	175 289,96
bežné výdavky RO	0,00
Bežný rozpočet	-14 502,13
Kapitálové príjmy spolu	9 501,40
z toho : kapitálové príjmy obce	9501,40
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	22 356,25
z toho : kapitálové výdavky obce	22 356,25
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-12 854,85
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-27 356,98
Vylúčenie z prebytku	318,50
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-27 675,48
Príjmy z finančných operácií	43 040,38
Výdavky z finančných operácií	13 496,65
Rozdiel finančných operácií	29 543,73
PRÍJMY SPOLU	213 329,61
VÝDAVKY SPOLU	211 142,86
Hospodárenie obce	2 186,75
Vylúčenie z prebytku	318,50
Upravené hospodárenie obce	1 868,25

Zostatok finančných operácií v sume **2 186,75 EUR**, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 2 186,75 EUR

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú :**

- a) nevyčerpané prostriedky zo **ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 18,50 EUR, a to na :
 - dopravné pre žiakov základnej školy v sume **18,50 EUR**
- b) nevyčerpané prostriedky z účelovo určených **darov** od firmy Montáže Čakovice, a.s. Bratislava na výstavbu chodníka podľa ustanovenia § 5 ods. 3 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **300,00 EUR**.

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2013 vo výške **1 868,25 EUR**.

5 Bilancia aktív a pasív v eurách za konsolidovaný celok

5.1 AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Majetok spolu	539 229,10	531 518,51
Neobežný majetok spolu	529 989,63	513 398,09
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	442 198,76	425 607,22
Dlhodobý finančný majetok	87 790,87	87 790,87
Obežný majetok spolu	8 520,51	17 326,82
z toho :		
Zásoby	284,07	1 084,66
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	1 946,54	2 235,74
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	3 314,66	9 791,03
Finančné účty	2 975,24	4 215,39
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	718,96	793,60

5.2 PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	539 229,10	531 518,51
Vlastné imanie	84 393,95	62 120,58
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	7 000,00	7 000,00

Výsledok hospodárenia	77 393,95	55 120,58
Závazky	81 104,56	114 476,97
z toho :		
Rezervy	7 202,37	6304,63
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	28,34	67,32
Krátkodobé záväzky	14 911,18	20 205,35
Bankové úvery a výpomoci	58 962,67	87 899,67
Časové rozlíšenie	373 730,59	354 920,96

6 Vývoj pohľadávok a záväzkov v eurách za konsolidovaný celok

6.1. Pohľadávky

Pohľadávky	Stav k 31.12 2012	Stav k 31.12 2013
Pohľadávky do lehoty splatnosti	2 324,64	1 824,51
Pohľadávky po lehote splatnosti	990,02	7 966,52

6.2 Závazky

Závazky	Stav k 31.12 2012	Stav k 31.12 2013
Závazky do lehoty splatnosti	12 886,00	19 929,89
Závazky po lehote splatnosti	2 053,52	342,84

7 Hospodársky výsledok v eurách za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12. 2012	Skutočnosť k 31.12.2013	Predpoklad rok 2014	Predpoklad rok 2015
Náklady				
50 – Spotrebované nákupy	29 359,50	31 526,83	29 000	28 500
51 – Služby	41 293,39	39 825,74	38 000	37 000
52 – Osobné náklady	101 051,89	103 407,86	100 000	99 000
53 – Dane a poplatky	10,10	20,00	10	10
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	1 808,61	1 362,38	1 500	1 400

55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	45 732,10	46 450,92	46 500	46 500
56 – Finančné náklady	4 378,06	4 223,15	4 200	4 150
57 – Mimoriadne náklady				
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		257,50		
59 – Dane z príjmov				
Výnosy				
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	18 163,51	19 473,47	19 000	18 500
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb				
62 – Aktivácia				
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	103 171,90	107 288,96	107 500	108 000
64 – Ostatné výnosy	7 299,99	3 760,92	7 200	6 900
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	8 011,86	7 289,10	3 000	3 100
66 – Finančné výnosy	0,39	0,51	1	1
67 – Mimoriadne výnosy				
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	93 993,83	67 116,03	89 000	79 000
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	7 007,83	- 22 145,43	6 491	- 1 059

Hospodársky výsledok /záporný/ v sume 22 145,43 € bol zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

8 Ostatné dôležité informácie

8.1 Prijaté granty a transfery

V roku 2013 obec prijala nasledovné granty a transfery:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma prijatých prostriedkov v EUR
MDVRRSR	Oprava miestnych komunikácií	1131,41

MFSR	5% navýšenie miezd pedag. a neped. zamest.	1302,00
Obec Roškovce	5% navýšenie miezd pedag. a neped. zamest.	29,00
OÚ Prešov - školstvo	Príspevok na 5. ročné deti	589,00
OÚ Prešov - školstvo	Príspevok na deti zo SZP	233,00
OÚ Prešov - školstvo	Dopravné pre žiakov	683,00
OÚ Prešov - školstvo	Vzdelávacie poukazy	197,00
OÚ Prešov - školstvo	Normatív pre základnú školu	30 184,00
MV SR	Starostlivosť o vojnové hroby	1057,85
MV SR	Voľby do VUC	692,80
UPSVR	Stravné deti v HN	523,22
UPSVR	Školské pomôcky pre deti v HN	99,60
UPSVR	Rodinné prídavky	45,64
PSK	Projekt PL-SK/PO/IPP/III/053	1875,55
MŽPSR	Dotácia na ochranu ŽP	40,61
MDVRRSR	Dotácia na opravu cest. komunik.	19,90
MVSR	Register obyvateľstva	127,71
MUDr. Bubenková	Fin. príspevok na školu	400,00
LIV Elektra, a.s. BA	Fin. príspevok na furmanské preteky	200,00
Montáže Čakovice, a.s. BA	Fin. príspevok na furmanské preteky	300,00

8.2 Poskytnuté dotácie

V roku 2013 obec neposkytla zo svojho rozpočtu žiadne dotácie.

8.3 Významné investičné akcie v roku 2013

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v roku 2013:

- rekonštrukcia kultúrneho domu – výmena okien a fasáda na prednej stene,
- vymalovanie základnej a materskej školy,
- začiatok budovania chodníka pri hlavnej ceste smer Humenné - Medzilaborce
- čiastočná rekonštrukcia verejného osvetlenia – od sup. č. 2 po 27
- čiastočná rekonštrukcia obecného rozhlasu - Kudlovec

8.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie v budúcich rokoch:

- rekonštrukcia základnej a materskej školy s využitím fin. prostriedkov OÚ - školstvo,
- rekonštrukcia základnej a materskej školy s využitím finančných prostriedkov EÚ,
- rekonštrukcia obecného úradu,

- dokončenie rekonštrukcie kultúrneho domu s využitím finančných prostriedkov EÚ,
- revitalizácia miestnej infraštruktúry s využitím finančných prostriedkov EÚ,
- dokončenie vybudovania chodníka pre peších popri ceste II. triedy smer Medzilaborce – Humenné,
- osadenie verejného osvetlenia popri novovybudovanom chodníku,
- rekonštrukcia verejného osvetlenia,
- rekonštrukcia verejného rozhlasu,
- oprava železobetónového mostu, ktorý bol poškodený v dôsledku povodní v roku 2010.

8.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

Vypracoval: Ing. Zuzana Onufráková

Predkladá: Milan Moroz

V Čabinách dňa 30.6.2014