

Obec Sebedražie



Závěrečný účet za rok 2014

Sebedražie
apríl 2015

Rozpočet obce na rok 2014

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2014. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13. 12. 2013 uznesením č. 5/12/2013 ako prebytkový. V priebehu roka 2014 bol rozpočet obce upravovaný, 20. 6. 2014 uznesením č. 2/6/2014. Plnenie rozpočtu je porovnanie jeho poslednej úpravy ku skutočnosti.

	Skutočnosť 31. 12. 2013	Rozpočet na rok 2014	Úprava rozpočtu	Skutočnosť 31. 12. 2014	Plnenie %
Bežné príjmy	808 937,21	723 138,00	764 657,00	828 334,90	108,3
Bežné výdavky	546 384,94	565 692,00	620 519,00	601 705,63	97
Bilancia BR	262 552,27	173 488,00	144 138,00	226 629,27	
Kapitálové príjmy	140 690,00	1 000,00	1 000,00	1 905,00	191
Kapitálové výdavky	574 522,45	65 500,00	168 500,00	67 479,59	38
Bilancia KR	-433 832,45	-64 500,00	- 167 500,00	- 65 574,59	
Finančné operácie príjmové	356 002,06	0,00	112 250,00	112 259,24	100
Finančné operácie výdavkové	70 914,80	71 469,00	71 469,00	72 948,33	102
Bilancia FO	285 087,26	-71 469,00	40 781,00	39 310,91	
Príjmy celkom	1 305 629,27	724 138,00	877 907,00	942 499,14	107,3
Výdavky celkom	1 191 822,19	702 661,00	860 488,00	742 133,55	86
Bilancia rozpočtu	113 807,08	21 477,00	17 419,00	200 365,59	

Nerozpočtované transakcie – sociálny fond:

Príjmy celkom	0	0	0	3 048,36	
Výdavky celkom	0	0	0	3 048,36	
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0,00	

Rozbor plnenia príjmov

Bežné príjmy

Bežné príjmy - daňové

Ekonomická klasifikácie	Druh príjmu	Rozpočet na rok 2014 (€)	Skutočnosť k 31.12.2014 (€)
110	Výnos dane z príjmov FO	310 000,00	362 409,04
120	Dane z nehnuteľností	81 434,00	81 718,38

130	Dane a poplatky	41 630,00	42 265,94
Daňové príjmy spolu		403 194	486 393,36

Bežné príjmy - nedaňové

Ekonomická klasifikácia	Druh príjmu	Rozpočet na rok 2014 (€)	Skutočnosť k 31.12.2014 (€)
211	Príjmy z podnikania	20 000,00	475,00
212	Príjmy z vlastníctva - nájomné	149 244,00	90 198,87
221	Adm. poplatky a platby	2 000,00	1 837,00
222	Pokuty a penále	150,00	10,00
223	Predaj tovarov a služieb	24 950,00	109 787,11
242	Úroky z vkladov	120,00	319,89
292	Ostatné príjmy	150,00	1 689,84
Nedaňové príjmy spolu		176 614,00	204 317,71

Granty a transfery v rámci verejnej správy

Ekonomická klasifikácia	Druh príjmu	Rozpočet na rok 2014 (€)	Skutočnosť k 31.12.2014 (€)
311	Granty	0	0
312	Transfery v rámci VS	134 619,00	134 575,47
Granty a transfery v rámci VS spolu		134 619,00	134 575,47

Kapitálové príjmy

Ekonomická klasifikácia	Druh príjmu	Rozpočet na rok 2014 (€)	Skutočnosť k 31.12.2014 (€)
233	Predaj pozemkov	1 000,00	1 905,00
322	Dotácia na BD 510	0	0,00
Kapitálové príjmy spolu		1 000,00	1 905,00

Finančné operácie - príjmové

Ekonomická klasifikácia	Druh príjmu	Rozpočet na rok 2014 (€)	Skutočnosť k 31.12.2014 (€)
453	Prevod z RF	112 250,00	112 259,24
Finančné operácie príjmové spolu		112 250,00	112 259,24

Rozbor plnenia výdavkov

Bežné výdavky

Funkčná, ekonomická klasifikácia, kód zdroja	Druh výdavku	Rozpočet na rok 2014 (€)	Skutočnosť k 31. 12. 1014 (€)
01 - 600 - 111	Použitie transferov	128 753	135 788,82
09 - 600 - 111	v tom: - Základné vzdelanie - prenesené kompetencie, vzdel. poukazy, deti zo SZP - ostatné	122 253,00	121 832,20
			13 956,62

Funkčná, ekonomická klasifikácia, kód zdroja	Druh výdavku	Rozpočet na rok 2014 (€)	Skutočnosť k 31. 12. 1014 (€)
01 - 600 - 41,111	Územná samospráva	143 004,00	139 228,89
02 - 600 - 41	Civilná ochrana	150,00	187,20
03 - 600 - 41	Ochrana pred požiarmi	2 935,00	1 330,46
04 - 600 - 41	Verejnoprospešná činnosť	3 759,00	7 839,61
04 - 600 - 41	Cestná doprava	9 259,00	7 245,63
05 - 600 - 41	Nakladanie s odpadmi	44 700,00,-	33 686,51
06 - 600 - 41	Rozvoj obce	3 925,00	4 392,91
06 - 600 - 41	Verejné osvetlenie	7 500,00	6 089,76
06 - 600 - 41	Bývanie a občianska vybav. inde neklasifikovaná	57 130,00	60 793,59
08 - 600 - 41	Rekreačné a športové služby	15 890,00	20 264,84
08 - 600 - 41	Kultúrne služby- kultúrny dom	9 000,00	6 921,64
08 - 600 - 41	Knižnica	900,00	859,73
08 - 600 - 41	Ostatné kultúrne služby	10 500,00	8 027,06
08 - 600 - 41	Vysielacie a vydavateľské služby	15 710,00	7 209,56
08 - 600 - 41	Náboženské a iné spoločenské služby - cintorín	7 178,00	3 247,06
09 - 600 - 41	Predškolská výchova	115 352,00	126 417,07
09 - 600 - 41	Školský klub detí	12 437,00	11 654,78
10 - 600 - 41	Sociálne služby - opatr. služba	19 790,00	15 175,74
10 - 600 - 41	Bežné transfery z rozpočtu obce	500,00	1 658,35
	Bežné výdavky spolu	620 519,00	601 705,63

Kapitálové výdavky

Funkčná, ekonomická klasifikácia, kód zdroja	Druh výdavku	Rozpočet na rok 2014 (€)	Skutočnosť k 31. 12. 1014 (€)
09 - 717 - 41	Rekonštrukcia ZŠ	5 000,-	5 779,52
04 - 717 - 41	Chodník Boriny	10 000,-	3 649,10
06 - 717 - 41	Rek.budovy OcU	0	36 177,84
06 - 717 - 41	Rozvoj obce	74 000,00	0
06-717-41	Rozvoj obce PD	4 000,00	0
08-717-41	Rek. TJ	8 000,00	3 164,14
08-717-41	Rek. KD	45 000,00	2 580,00
09 - 717 - 41	MŠ Boriny (III. trieda)	22 000,00	16 128,99
06 - 717 - 52	Výstavba BD 510	0	0
06 - 711 - 41	Nákup pozemkov	500,-	0
Kapitálové výdavky spolu		168 500,00,-	67 479,59

Finančné operácie - výdavkové

Funkčná, ekonomická klasifikácia, kód zdroja	Splátky istiny z úverov	Rozpočet na rok 2014 (€)	Skutočnosť k 31.12.2014 (€)
800 - 41	ŠFRB č. I r. 2007	18 832,00	20 311,23
800 - 41	ŠFRB č. II r. 2010	24 782,00	24 782,00
800 - 41	VUB č. III r. 2010	15 792,00	15 792,00
800 - 41	ŠFRB č. III r. 2012	12 063,00	12 063,10
Finančné operácie výdavkové spolu		71 469,00	72 948,33

Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Poskytnuté prostriedky €	Použité prostriedky €	Rozdiel €
OŠÚ Trenčín	ZŠ- pren. komp.	120 182,00	120 182,00	0
OŠÚ Trenčín	ZŠ - vz. poukazy	1 582,20	1 582,20	0
OŠÚ Trenčín	ZŠ - kredity	0,00	0	0
OŠÚ Trenčín	ZŠ- znevýhod. p	68,00	68,00	0
OŠÚ Trenčín	MŠ - predškolači	3 364,00	3 364,00	0
MDV a RR	Stav. poriadok	1 634,01	1 635,01	0

MV SR	REGOP	579,81	579,81	0
OÚŽP	starost. o ŽP	164,63	164,63	0
UPSVaR	Rod.prídavky	281,82	281,82	0
ŠR	opatrovateľstvo	644,00	1 214,55	- 570,55
ÚPSV a R	HN – školské potreby	16,60	16,60	0
ÚPSV a R	HN - stravné	120,00	120,00	0
ÚPSV a R	RP osobitný príj.	874,30	874,30	0
Obvodný úrad	CO	187,20	187,20	0
UPSVaR	§ 52 VPP	2 318,65	1 961,45	- 642,80
OÚ	Voľby	2 558,25	2 558,25	0
Spolu:		134 575,47	135 788,82	- 1 213,35

Všetky granty a transfery boli použité v súlade s ich účelom.

ROZBOR VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ZA ROK 2014

Výsledok rozpočtového hospodárenia môže byť prebytok alebo schodok rozpočtu. Podľa § 2 písm. b) a c) a § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. prebytkom rozpočtu je kladný rozdiel medzi súčtom bežných a kapitálových príjmov a súčtom bežných a kapitálových výdavkov. Schodkom rozpočtu je záporný rozdiel medzi súčtom bežných a kapitálových príjmov a súčtom bežných a kapitálových výdavkov.

bežné príjmy	828 334,90
bežné výdavky	601 705,63
<i>bilancia bežného rozpočtu</i>	+ 226 629,27

kapitálové príjmy	1 905,00
kapitálové výdavky	67 479,59
<i>bilancia kapitálového rozpočtu</i>	- 65 574,59

bilancia bežného a kapit. rozpočtu **+ 161 054,68**

finančné operácie príjmové	112 259,24
finančné operácie výdavkové	72 948,33
<i>bilancia finančných operácií</i>	39 310,91

príjmy celkom	942 499,14
výdavky celkom	-742 133,55
<i>bilancia hospodárenia obce</i>	200 365,59

Zostatky peňažných prostriedkov k 31. 12. 2014 247 585,14 €

v tom:

221- Základný bežný účet	109 384,01
221-1 Bežný účet v Prima banke/KBP/	6 941,99
221-2-termínovaný účet	35 937,16
221-3 Fondový účet školstvo	248,27
221-4 bankový účet Prima	41 018,05
221-41 BU Prima/221-4	9 379,98 fond fin. zábezpeky
221-7 sociálny fond	9 468,83
221-97 termínovaný + úroky	31 590,- fond fin. zábezpeky
211 -pokladnica	3 616,85

Obec dosiahla v roku 2014 prebytkový bežný rozpočet a schodkový kapitálový rozpočet, ktorý bol krytý prebytkom bežného rozpočtu a prevodom prostriedkov z rezervného fondu obce. Bilancia bežného a kapitálového rozpočtu je prebytok vo výške 161 054,68 €, z ktorého je obec povinná tvoriť rezervný fond najmenej vo výške 10 %.

Finančné operácie príjmové predstavovali prevod z rezervného fondu do rozpočtu obce a finančné operácie výdavkové všetko splátky istín z úverov kryté prostriedkami z bežného rozpočtu.

Obec k 31. 12. 2014 evidovala na bankových účtoch a v pokladni obce finančné prostriedky v celkovej výške 247 585,14 €

Súčasťou finančných prostriedkov na účtoch a v pokladni obce sú sociálny fond (SF) vo výške 9 468,83 € a finančná zábezpeka nájomníkov v nájomných obecných bytoch vo výške 40 969,98 €.

Po odrátaní prostriedkov SF a zábezpeky je výsledkom hospodárenia zostatok finančných prostriedkov vo výške **197 146,33 €**, o použití ktorých rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Zostatok finančných prostriedkov z roku 2014 navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu a na zákonnú tvorbu fondu údržby a opráv nájomných obecných bytov.

Kontrolný okruh:

V roku 2013 sa začala používať položka príjmová 292027 – t. j. povinný prídel do SF, ktorý za rok 2014 predstavuje 3 048,36 €. Úbytok zo SF, ako príspevok na stravovanie zamestnancov, bol preúčtovaný z účtu SF na bežný účet až v roku 2015. Rozdiel medzi príjmom a úbytkom SF je 3 048,36 €. Táto čiastka sa zohľadní pri okruhu kontroly medzi finančnými prostriedkami v celkových príjmoch a výdavkoch. Peniaze na ceste 170,91 €.

Finančné prostriedky k 31. 12. 2014	247 585,14
Finančná zábezpeka	– 40 969,98
<u>Sociálny fond</u>	<u>– 9 468,83</u>
	197 146,33
Rozdiel medzi P a Ú v SF	3 048,36
<u>Peniaze na ceste</u>	<u>170,91</u>
Z o s t a t o k	200 365,59

Fondové hospodárenie

Tvorba a použitie sociálneho fondu

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje Kolektívna zmluva základnej organizácie odborového zväzu verejnej správy, závodný výbor pri Obecnom úrade v Koši, ktorého je členom aj obec Sebedražie.

Počiatkový stav k 1.1.2014	6 420,47
Prírastky – tvorba (1,5%),prevody	3 048,36
Úbytky – použitie	0
Konečný stav k 31.12.2014	9 468,83

Tvorba a použitie rezervného fondu

O tvorbe a použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Počiatkový stav k 1. 1. 2014:	0,-
Tvorba:	112 259,24 (zostatok fin. prostriedkov z roku 2013)
Použitie:	112 259,24
Zostatok k 31. 12. 2014:	0,-

Bilancia aktív a pasív

<u>Stav aktív – majetok spolu</u>	3 962 628,09
Neobežný majetok	3 655 895,06
Obežný majetok	304 634,85
Časové rozlíšenie	2 098,18
<u>Stav pasív - vlastné imanie a záväzky</u>	3 962 628,08
Vlastné imanie	1 501 209,60
Záväzky	1 836 379,43
Časové rozlíšenie	625 039,05

Prehľad o vývoji a stave dlhu k 31. 12. 2014

Obec k 31. 12. 2014 eviduje tieto záväzky:

1. Dodávateľské faktúry 7 081,18
2. Úvery - dlhodobé záväzky 1 659 265,94

P. č.	výška úveru	úrok	zabezpečenie úveru	zostatok k 31.12.2014	splatnosť	použitie
1.	ŠFRB 608 112,-	1 %	majetok obce	486 965,70	r. 2038	BD 495,496
2.	ŠFRB 836 456,-	1 %	majetok obce	736 808,82	r. 2040	BD 508,509
3.	VÚB 150 000,-	%	majetok obce	94 728,-	r. 2020	BD 508,509
4.	ŠFRB 414 000,-	1%	majetok obce	385 052,61	r. 2042	BD 510

Údaje o hospodárení príspevkových organizácií a poskytnutých zárukách

Obec Sebedražie nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií a neposkytla záruky za úvery ani prípadné iné záruky.

Prehľad o poskytnutých dotáciách z rozpočtu obce

Z rozpočtu obce bola poskytnutá dotácia TJ Baník Sebedražie v súlade s § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a podľa VZN č. 1/2005 „Poskytovanie dotácií z rozpočtu obce Sebedražie“ vo výške 6 600,- €.

Výkaz ziskov a strát

Výnosy	820 057,65
Náklady	806 363,73
Výnosy – náklady:	+ 13 693,92
Daň z príjmov:	- 67,94
Výsledok hospodárenia po zdanení:	13 625,98

NÁVRH NA UZNESENIE

Obecné zastupiteľstvo

I. b e r i e n a v e d o m i e

- a) správu o plnení rozpočtu a návrh záverečného účtu obce za rok 2014,
- b) stanovisko hlavného kontrolóra obce k návrhu záverečného účtu obce za rok 2014,

II. s c h v a ľ u j e

- a) celoročné hospodárením obce za rok 2014 bez výhrad,
- b) v súlade s § 15 ods. 1 písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy použitie prebytku hospodárenia obce zisteného podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. vo výške **161 054,68** € na tvorbu rezervného fondu obce vo výške (**najmenej 10 %**) €
- c) v súlade s § 15 ods. 1 písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy použitie prebytku hospodárenia obce zisteného podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. vo výške **161 054,68** € na tvorbu fondu údržby a opráv nájomných obecných vo výške (**najmenej 0,5 % z obstarávacej ceny bytov ročne**) €
- d) v súlade s § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy použitie zostatku príjmových finančných operácií vo výške **39 310,91,-** € na tvorbu rezervného fondu obce.

Vypracovala: Darina Michalíková
Sebedražie, apríl 2015

Ing. Peter Juríček
starosta obce

Zverejnené: