

## Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2014

### 1. Rozpočet obce na rok 2014

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2014. Obec 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 2014 bol zostavený ako **prebytkový**. Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový** a kapitálový rozpočet ako **schodkový**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2014. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2013 uznesením č 87/2013. Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 29.10.2014 uznesením č. 64/2014.
- druhá zmena schválená dňa 12.12.2014 uznesením č. 21/2014.

### Rozpočet obce k 31.12.2014

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>961 696</b>	<b>979 800</b>
z toho :		
Bežné príjmy	901 696	968 753
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	60 000	11 047,06
<b>Príjmy RO s právnou subjektivitou</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výdavky celkom</b>	<b>920 785</b>	<b>921 879</b>
z toho :		
Bežné výdavky	482 210	395 075,90
Kapitálové výdavky	0	8 000
Finančné výdavky	36 575	37 955
<b>Výdavky RO s právnou subjektivitou</b>	<b>402 000</b>	<b>480 848,06</b>
<b>Rozpočet obce</b>	<b>40 911</b>	<b>57 921</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
979 800	1 066 854,92	108,88

Z rozpočtovaných celkových príjmov 979 800 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 1 066 854,92 EUR, čo predstavuje 108,88 % plnenie.

### 1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
968 753,31	1 044 368,56	107,80

Z rozpočtovaných bežných príjmov 968 753 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 1 044 368,56 EUR, čo predstavuje 107,80 % plnenie.

#### a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
543 795	550 993,36	101,32

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 414 216 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2014 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 415 509,44 EUR, čo predstavuje plnenie na 101,09 %.

#### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 100 085 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 100 284,20 EUR, čo je 100,20 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 57 904,50 EUR, dane zo stavieb boli v sume 41 951,87 EUR a dane z bytov boli v sume 427,83 EUR.

Daň za psa 1 736,00 €

Daň za užívanie verejného priestranstva 484,00 €

Daň za nevýherné hracie prístroje 405,74 €

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 31 289,77 €

Z úhrad za dobývací priestor 1284,21

#### b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
86 946	89 656,31	103,12

#### Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 85 613 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 87 691,81 EUR, čo je 102,43 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 0 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 0 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 85 489,25 EUR a z prenájmu strojov, prístrojov a zariadení v sume 2 202,56 EUR,

### Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1 333 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 1 934,50 EUR, čo je 145,12 % plnenie a pokuty a penále v sume 30,00 EUR..

#### c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
38 115	49 421,27	129,66

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 38 115 EUR, bol skutočný príjem vo výške 49 421,27 EUR, čo predstavuje 129,66 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

#### Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 298 697,31 EUR bol skutočný príjem vo výške 354 297,62 EUR, čo predstavuje 118,61% plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MVSR	2 344,41	Voľby 2014
MVSR	540,85	Komunálne voľby
OÚ Žilina	309 199	ZŠ prenesené kompetencie
ŠR	1 193,48	ŠR 10% BV Projekt
ERDF	14 462,00	ERDF – 85% BV Projekt
OR Žilina	608,85	Register obyvateľov
ÚPSVR	329,32	Strava v HN
ÚPSVR	66,40	Školské potreby v HN
OÚ Žilina	172,91	Ochrana ŽP
OÚ Žilina	80,40	skladník CO
MFSR	25 300,00	MK uznes. Vlády 499/2014

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom.

## 2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
0	11 439,30	

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 11 439,30 EUR

#### Granty a transfery

Z rozpočtovaných 0,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 0,-EUR

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ERDF	11 439,30	85% KV Projekt

### 3. Príjmové finančné operácie:

Z rozpočtovaných finančných príjmov 11 047,06 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 11 047,06 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

V roku 2014 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 11 047,06 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

### 4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

#### Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
0	12 854,35	

Z rozpočtovaných bežných príjmov 0,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 12 854,35. EUR

#### Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 12 854,35 EUR

## 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014

### 1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% čerpania
395 075,90	472 604,16	119,62

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 395 075,90 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 472 604,16 EUR, čo predstavuje 119,62 % čerpanie.

#### Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

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

Z rozpočtovaných 74 800,- EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 82 391,13 EUR, čo je 123 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, Spoločného stavebného úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

### Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 42 555,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 43 096,85EUR, čo je 115 % čerpanie.

### Tovary a služby

Z rozpočtovaných 330 355,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 311 167,04 EUR, čo je 122 % 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.

### Bežné transfery

Z rozpočtovaných 23 000,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 25 845,74 EUR, čo predstavuje 101 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 11 500,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2014 v sume 10 103,40 EUR, čo predstavuje 99 % čerpanie. Predstavuje úhrady úrokov z úverov ŠFRB.

Splátka pôžičky AQUA EDEN Stráňavy v sume 28 000,-€

## 2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% čerpania
8 000,00	17 630,00	220,37

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 8 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 17 630,00 EUR, čo predstavuje 220,37 % čerpanie.

### Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

- Kúpna zmluva silážne jamy pozemok v sume 8000,-€
- Prípravná a projektová dokumentácia ZŠ MŠ v sume 9630,-€

## 3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% čerpania
37 955,00	65 950,36	173,76

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 37 955,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 65950,36 EUR, čo predstavuje 173,76 % čerpanie.

## 4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

### Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% čerpania
480 848,06	482 961,83	100,44

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 480 848,06 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 482 961,83 EUR, čo predstavuje 100,44 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :  
 Základná škola 476 623,04 EUR

#### 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2014

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2014 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 057 222,91
z toho : bežné príjmy obce	1 044 368,56
bežné príjmy RO	12 854,35
Bežné výdavky spolu	955 565,99
z toho : bežné výdavky obce	472 604,16
bežné výdavky RO	482 961 83
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>101 656,92</b>
Kapitálové príjmy spolu	11 439,30
z toho : kapitálové príjmy obce	11 439,30
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	17 630,-
z toho : kapitálové výdavky obce	0
kapitálové výdavky RO	0
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>-6 190,70</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>95 466,24</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>31 921,66</b>
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	
Príjmy z finančných operácií	11 047,06
Výdavky z finančných operácií	65 950,36
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>-54 903,30</b>
PRÍJMY SPOLU	1 079 709,27
VÝDAVKY SPOLU	1 039 146,35
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>40 562,92</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>31 921,66</b>
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>8 641,26</b>

**Prebytok rozpočtu** v sume 95 466,24 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, na krytie rozdielu finančných operácií v sume -54 903,30 a upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 31 921,66 EUR z toho

- nevyčerpaná dotácia zo ŠR na bežné výdavky v sume 25 300,-EUR
- nevyčerpané prostriedky ŠR na bežné výdavky ZŠ v sume 6 621,66 EUR

**Zostatok finančných operácií** v sume 8 641,28 EUR, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu v sume 8641,28EUR.

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu

### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2014	51 937,35
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	33 917,34
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č.      zo dňa ..... obstaranie .....	
- uznesenie č.      zo dňa ..... obstaranie .....	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2014	85 854,71

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2014	3 076,38
Prírastky - povinný prídel - %	402,83
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	1 299,10
Úbytky - závodné stravovanie	
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	4 129,48
KZ k 31.12.2014	648,83

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2014 v EUR	KZ k 31.12.2014 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	4 398 099,47	4 288 596,97
<b>Neobežný majetok spolu</b>	3 681 582,01	3 592 269,93
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	3 361 692,21	3 272 380,13
Dlhodobý finančný majetok	319 889,80	319 889,80
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>709 497,77</b>	<b>696 327,04</b>
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	537 039,44	508 371,25
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	7 474,64	10 759,84
Finančné účty	160 383,69	177 195,95
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	4600,00	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>7019,69</b>	<b>0</b>

## P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2014 v EUR	KZ k 31.12.2014 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>4 398 099,47</b>	<b>4 288 596,97</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>1 659 227,14</b>	<b>1 651 872,27</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 659 227,14	1 651 872,27
<b>Záväzky</b>	<b>1 128 656,31</b>	<b>1 081 905,24</b>
z toho :		
Rezervy		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	25330,95
Dlhodobé záväzky	1 050 427,95	1 010 276,25
Krátkodobé záväzky	78 228,36	46 298,04
Bankové úvery a výpomoci		
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>1 610 216,02</b>	<b>1 554 819,46</b>

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014

Obec k 31.12.2014 eviduje tieto záväzky:



- voči štátnym fondom (ŠFRB )	978 058,49	EUR
- voči dodávateľom	0	EUR
- voči štátnemu rozpočtu	0	EUR
- voči zamestnancom	9 416,31	EUR
- voči poisťovniam	5 061,45	EUR
- daňovému úradu	1 958,48	EUR
- ostatné	890,32	EUR

Poskytovateľ úveru	Účel	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2014	Splatnosť
ŠFRB	bytovka SO 01	570 503	fix sa.		425 629,80	7.5.2037
ŠFRB	bytovka SO 02	648 641	fix sa.		552 428,69	28.4.2039

## 8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nemá zriadené vlastné príspevkové organizácie.

## 9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2014 neposkytla žiadne podnikateľským subjektom.

## 10. Podnikateľská činnosť

Obec nemá podnikateľskú činnosť.

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- 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 a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

**negatívne**

**Vypracovala: Jasenovicová Anna**

**Predkladá: Ing. Papán Jozef**



V Stráňavách dňa 1.6.2015

**Návrh uznesenia:**

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2014.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2014.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad.**

Napr.: Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 8 641,28 EUR.