

Závěrečný účet Obce Plavecký Peter za rok 2014

Plavecký Peter, február 2014

Závěrečný účet obce za rok 2014 :

OBSAH:

1. Rozpočet obce na rok 2014
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2014
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2014
6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu a sociálneho fondu
7. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným právnickým osobám
 - založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom
8. Bilanciu aktív a pasív k 31.12.2014
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014
10. Návrh uznesenia

Závěrečný účet obce Plavecký Peter za rok 2014

1. Plnenie rozpočtu k 31.12.2014

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2014.

Obec v roku 2014 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.

Na základe novely zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, ktorá nadobudla účinnosť v mesiaci september 2007 bolo zavedené programové rozpočtovanie v miestnej a regionálnej samospráve počnúc rozpočtom na roky 2009 až 2011, ktorý bol v roku 2013 novelizovaný, na základe čoho obce s počtom obyvateľov do 2000 nemusia na základe schválenia OZ zostavovať programový rozpočet . OZ uznesením číslo 101/2013 zo dňa 22.11.2013 schválilo zostavovanie rozpočtu obce bez programovej štruktúry.

Rozpočet obce na rok 2014 bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2014.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.12.2013 uznesením č.111/2013.

Bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 24.07.2014 uznesením č. 137/2014
- druhá zmena schválená dňa 25.11.2014 uznesením č. 152/2014

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný:

Rozpočet obce k 31.12.2013 v celých € :

	Rozpočet na rok 2014	Rozpočet po zmene 2014
Príjmy celkom	304 702,00	334 311,00
z toho:		
Bežné príjmy	259 702,00	282 533,00
Kapitálové príjmy	0	16 873,00
Finančné príjmy	45 000,00	34 905,00
Výdavky celkom	299 749,00	291 418,00
z toho:		
Bežné výdavky	163 249,00	150 721,00
Kapitálové výdavky	44 000,00	49 581,00
Finančné výdavky	5 500,00	6 490,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou.	87 000,00	84 626,00
Rozpočet obce za rok 2013	+ 4953,00	+ 42 893,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014 v € :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
334 311,00	336 621,78	100

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
210 924,00	210 909,99	100

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Schválený rozpočet bol vo výške 122 000 €. Upravený rozpočet je vo výške 132 072,00 €, plnenie k 31.12.2014 je 132 071,81 €.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 64 925 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 64 895,26 €, čo je 100 % plnenie.

Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 33 488,64 €, dane zo stavieb boli vo výške 31 086,42 € a dane z bytov vo výške 3320,20 €.

Za rozpočtový rok bolo uhradených 63776,04 € a za nedoplatky z minulých rokov 1 119,22 €.

K 31.12.2014 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 258,07 €

c) Daň za psa 580,00 €

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 204,50 €

e) Daň za nevýherné hracie prístroje 0

f) Daň za predajné automaty 0

g) Daň za ubytovanie 0

h) Poplatok z predaja alkoholických a tabakových výrobkov 0

i) Poplatok z reklamy 0

j) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 13 157,42 €.

K 31.12.2014 obec eviduje nedoplatky vo výške 1 035,29 €, z toho sú nedoplatky z predchádzajúcich rokov vo výške 1 102,03 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
27 969,00	27 974,03	100

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 22 799,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 22 798,62 € čo je 100 % plnenie. Ide o príjmy z prenajatých pozemkov budov, bytov, priestorov, bytov a objektov.

K 31.12.2014 obec nevykazuje žiadne nedoplatky.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby:

- Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 4 800,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 4 799,25 €, čo je 100 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy za vydanie licencií na prevádzkovanie výherných prístrojov, ktoré sú vo výške 1500 €, poplatok za služby spojené s užívaním bytov (vodné, stočné a el.energia) a poplatky za ostatné služby.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
378,00	377,06	100

Príjmy sú z refundácie, dobropisov a úroky.

Obec v roku 2014 prijala nasledovné granty, transfery a dotácie:

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov €
OÚ Senica (M SR)	Matrika – prenesený výkon bežné výdavky	1 832,87
OÚ Trnava, odbor DaMK	Pozemné komunikácie – prenesený výkon bež.výd.	27,65
OÚ Trnava-odbor školstva	Školstvo – prenesený výkon bežné výdavky	29 393,00
OÚ Trnava-odbor ŽP	Životné prostredie – prenesený výkon bež.výdavky	59,98
OÚ Senica (M SR)	REGOB – hlásenie a pobyt obyvateľov	211,20
OÚ Trnava-odbor školstva	Školstvo – vzdelávacie poukazy	422,00
OÚ Trnava-odbor školstva	Školstvo – predškolská výchova	868,00
ÚPSVaR Senica	Hmotná núdza – strava a škol. potreby	379,90
OÚ Senica (MV SR)	Voľby – bežné výdavky	2 444,61
Nadácia SPP	Transfer pre Materskú školu	8 000,00
	SPOLU:	43 639,21

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

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
11 691,00	11 691,00	100 %

a) Príjem zo združených investičných prostriedkov od občanov na kanalizačné šachty : 470,00 €

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív: 2 903,00 €

c) Granty a transfery

V roku 2014 boli obci poskytnuté granty a transfery:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
13 500,00	13 500,00	100 %

Finančné prostriedky boli poskytnuté z Ministerstva financií SR na rekonštrukciu budovy Požiarna zbrojnice.

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
34 904,63	34 904,63	100 %

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 122/2014 zo dňa 26.2.2014 bol schválený záverečný účet obce za rok 2013 a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Prebytok hospodárenia obce za rok 2013 vo výške 52 295,76 € bol schválený na tvorbu rezervného fondu.

Príjmové finančné operácie boli rozpočtované vo výške : 34 904,63 € boli rozpočtované a použité na kapitálové výdavky obce.

Uznesením OZ č.137/2014 zo dňa 24.7.2014 bol schválený:

- Prevod z RF - použitie prebytku hospodárenia vo výške 7 950,60 na rekonštrukciu interiéru DS, 13 985,23 rekonštrukciu budovy Materskej školy, 2 520,00 € rekonštrukciu chladiaceho zariadenia v dome smútku a 233,62 € na rozšírenie rozvodov obecnej kanalizácie..

Uznesením OZ č. 152/2014 zo dňa 25.11.2014 bol schválený:

- Prevod z RF – použitie prebytku hospodárenia vo výške 3 111,00 € na kanalizačné šachty k dvom rodinným domom, 3 013,20 € na zakúpenie plynového sporáka do kultúrneho domu a 4 090,98 € na rekonštrukciu budovy PO.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
0	2 321,02	

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou Plavecký Peter – školné (poplatky) MŠ, ŠK a réžia ŠJ – 2 321,02 €

Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
0	0	0 %

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou Plavecký Peter - 0

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2014 v € :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
293 739,00	293 739,31	100

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
150 721,00	150 721,56	100

v tom:

v €

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Výdavky verejnej správy 01.116.	74 776,00	74 776,50	100
Iné všeobecné služby 01.330.	2 047,00	2 046,53	100
Finančná a rozpočtová oblasť 01.120.	2 026,00	2 026,58	100
Iné všeobecné verejné služby 01.600	2 445,00	2 444,61	100
Splácanie úrokov 01.800.	8 512,00	8 512,23	100
Civilná ochrana 02. 200.	307,00	307,20	100
Ochrana pred požiarmi 03.200.	2 227,00	2 227,25	100
Cestná doprava 04.510	235,00	234,03	100
Nakladanie s odpadmi 05.100.	12 549,00	12 549,45	100
Ochrana život.prostredia 05.600.	4 100,00	4 099,09	100
Verejné osvetlenie 06.400.	8 041,00	8 040,91	100
Bývanie a obč. vybavenosť 06.600.	4 943,00	4 942,42	100
Rekreačné a športové služby 08.100.	4 474,00	4 475,94	100
Ostatné kultúrne služby 08.200.,209.,	6 022,00	6 022,46	100
Náboženské a iné spol.slужby 08.400	7 891,00	7 891,39	100
Vysielacie služby a iné služby 08.300	146,00	145,90	100
Opatrovateľská služba 10.202.	1 980,00	1 979,07	100
Materská škola 09.111.	8 000,00	8 000,00	100
Spolu	150 721,00	150 721,56	100

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 39 910,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 vo výške 39 909,83 € čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, Spoločného stavebného úradu, Spoločného školského úradu, opatrovateľskej služby, a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov, odmeny poslancov OZ a odmeny za práce na základe dohôd.

b) Poistné a príspevky do poisťovní

Z rozpočtovaných 15 098,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 15 092,07 €, čo je 100 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a ďalšie služby

Z rozpočtovaných 82 331,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 82 337,92 €, čo je 100 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú energie, materiál a služby, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za prenájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 4 870,00,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 4 869,51 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 8 512,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2014 vo výške 8 512,23 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
49 581,00	49 580,62	100

Funkčná klasifikácia:

Oddiel	Katégoria	Text	Rozpočet	Skutočnosť	%
03.200	717	Rekonštrukcia budovy PO	17 591,00	17 590,97	100
09.111.	717	Rekonštrukcie a modernizácia MŠ	13 985,00	13 985,23	100
08.400	717	Rekonštrukcia a modernizácia domu smútku	7 951,00	7 950,60	100
08.200.	713	Prevádzkové stroje a zariadenia KD	3 013,00	3 013,20	100
05.200.	717	Kanalizácia obce II .etapa - šachty	3 345,00	3 344,62	100
01.116	713	Nákup interiérového vybavenia OcÚ	1 176,00	1 176,00	100
08.400.	718	Rekonštrukcia chlad. zariadenia DS	2 520,00	2 520,00	100
		Kapitálové výdavky spolu:	49 581,00	49 580,62	

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
6 490,00	6 489,93	100

- 6 489,93 € na splácanie istiny – úveru ŠFRB

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
84 626,00	86 947,20	102,74

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Základná škola s materskou školou Plavecký Peter : **86 947,20 €**

z toho: Základná škola 40 657,09 €

Materská škola 31 319,49 €

Školský klub 8 240,92 €

Školská jedáleň 6 729,70 €

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2014

Hospodárenie bežného rozpočtu skončilo s prebytkom:	42 435,36 €
Hospodárenie kapitálového rozpočtu skončilo schodkom:	- 32 707,62 €
Hospodárenie finančných operácií skončilo s prebytkom:	28 414,70 €

Schodok rozpočtu vo výške – **32 707,62 €** 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, navrhujeme vysporiadať z rezervného fondu vo výške - **32 707,62 €**.

Zostatok finančných operácií vo výške **28 414,70 €** navrhujeme na tvorbu rezervného fondu. Na základe uvedených skutočností sa tvorí **rezervný fond vo výške: 38 142,44**

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka, tento vedie na bežnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2014	0
Prírastky – z prebytku hospodárenia	52 295,76
Úbytky:	
Použitie rezervného fondu:	
- uznesenie OZ č. 137/2014 zo dňa 24.7.2014	24 689,45
- uznesenie OZ č. 152/2014 zo dňa 25.11.2014	10 215,18
Úbytky spolu:	34 904,63
KZ k 31.12.2014	17 391,13

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2014	69,10
Prírastky – povinný prídelenie 1 %	173,61
- schválený prídelenie 1%	173,62
Úbytky – regenerácia pracovnej sily	280,00
- príspevok na stravovanie	81,51
KZ k 31.12.2014	37,50

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov 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.

A.

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

Základná škola s materskou školou Plavecký Peter

Celkové náklady: 86 947,20 €

Celkové výnosy: 86 947,20 €

Hospodársky výsledok : 0 €

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu: v €

Poskytovateľ dotácie - 1 -	Účelové určenie dotácie : uviesť školstvo, matrika, ... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2014 - 3 -	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2014 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
OÚ Senica (MV SR)	Matrika bežné výdavky	1 832,87	1 832,87	0
OÚ Trnava Odbor DaMK	Pozemné komunikácie bežné výdavky	27,65	27,65	0
OÚ Trnava-odbor školstva	Školstvo bežné výdavky	29 393,00	29 393,00	0
OÚ Trnava Odbor ŽP	Životné prostredie bežné výdavky	59,98	59,98	0
OÚ Senica (MV SR)	REGOB – hlásenie a pobyt obyvateľov - bežné výdavky	211,20	211,20	0
OU Senica	BV –Vol'by	2 444,61	2 444,61	0
ÚPSVaR Senica	Hmotná núdza – stravovanie žiakov a školské potreby	379,90	379,90	0
OÚ Trnava – odbor školstva	Školstvo-vzdelávacie poukazy	422,00	422,00	0
OÚ Trnava – odbor školstva	Školstvo-predškolská výchova	868,00	868,00	0
MF SR	Transfer –rekonštrukcia budovy PO	13 500,00	13 500,00	0

C.

Obec uzatvorila v roku 2014 zmluvy:

Nadácia SPP – zmluva o poskytnutí podpory na rekonštrukciu priestorov budovy MŠ a zakúpenie školského nábytku na 8 000,00 €.

D.

Obec v roku 2014 poskytla dotáciu v súlade so VZN č. 1/2006 o poskytovaní dotácii 20,00 € na založenie a vedenie účtu Dobrovoľného požiarného zboru obce. Dotácia bola vyúčtovaná.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014 v €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2014	Skutočnosť KZ k 31.12.2014
MAJETOK SPOLU:	1 832 926,21	1 849 118,76
Neobežný majetok spolu	1 776 436,69	1 785 051,84
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1 537 402,31	1 546 017,46
Dlhodobý finančný majetok	239 034,38	239 034,38
Obežný majetok spolu	55 082,93	62 660,33
z toho :		
Zásoby	0	
Pohľadávky	1 967,47	2 261,51
Finančný majetok	53 115,46	60 398,82
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	0	
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	0	
Prechodné účty aktív	0	
Časové rozlíšenie	1 406,59	1 406,59

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2014	Skutočnosť KZ k 31.12.2014
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 832 926,21	1 849 118,76
Vlastné imanie	1 151 854,35	1 175 732,84
z toho:		
Oceňovacie rozdiely	0	
Fondy	0	
Výsledok hospodárenia	1 151 854,35	1 175 732,54
Záväzky	207 204,20	200 134,04
z toho :		
Rezervy	6 455,54	1 468,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	
Dlhodobé záväzky	187 243,14	185 190,72
Krátkodobé záväzky	13 505,52	13 475,32
Bankové úvery a ostatné prijaté výpomoci.	0	0
Časové rozlíšenie	473 867,66	473 252,18

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec k 31.12.2014 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom	1 336,46 €
- voči štátnemu rozpočtu	187 184,11 €
- voči zamestnancom	1 827,63 €

Obec v roku 2014 neuzatvorila lízingovú zmluvu a ani žiadnu zmluvu o úvere.

V Plaveckom Petre, dňa 16. februára 2015

.....
Lýdia Poláková – zodpovedná osoba
za vypracovanie

.....
Mgr. Bartoňová – štatutárny orgán
starosta

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo v Plaveckom Petre

- A) BERIE NA VEDOMIE
Rozbor rozpočtového hospodárenia obce za rok 2014
- B) SCHVALUJE
Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.
- C) SCHVALUJE
 - **Prebytok** rozpočtu vo výške **9 727,74 €** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm.a) a b) zák.č. 583/2004 Z.z.
 - **Prebytok** finančných operácií vo výške **28 414,70 €** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm.a) a b) zák.č. 583/2004 Z.z.
- D) SCHVALUJE
Prebytok rozpočtu vo výške **38 142,44 €** 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:
tvorbu rezervného fondu vo výške = 38 142,44 €
- E) Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2014
- F) Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2014