

**Závěrečný účet Obce Tušice
za rok 2014**

V Tušiciach 3.jun 2015

Závěrečný účet obce za rok 2014

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2014
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2014
3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2014
4. Použití prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2014
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet Obce Tušice za rok 2014

1. Rozpočet obce na rok 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. Rozpočet obce na rok 2014 bol zostavený vyrovnaný

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2014. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa31.12.2013..... uznesením č.....

Rozpočet obce k 31.12.2014 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Prijmy celkom	113655	113655
z toho :		
Bežné príjmy	113655	113655
Kapitálové príjmy		
Finančné príjmy		
Príjmy RO s právnou subjektivit.		
Výdavky celkom	113655	113655
z toho :		
Bežné výdavky	113655	113655
Kapitálové výdavky		
Finančné výdavky		
Výdavky RO s právnou subjekt.		
Rozpočet obce	113655	113655

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014 v celých €

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
113655	163404,78	106,67

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 93235 z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2014 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 93503,66€, plnenie 100,29%

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 11300€ bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 10065,37€, čo je 89,07% plnenie.

Daň za psa 500 € skutočnosť 348€ 69,72%

Daň za nevýherné hracie prístroje 1000 € 971,21€ 97,12 %

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 5100€ 3818,05€ 74,86 %

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia

Prijem z prenajmu 2050 € 4194,73€ 204,62 % Z rozpočtovaných správnych poplatkov 1500 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 1044,30, €, čo je 30 %

Uroky z vkladov 20 € 300€ 445,93 %

Dobropisy a vrátky 500€ 482€ 96,43%

Ine príjmy 2700 € 2731,31 101,16 %

Dotácie 35000 45856,49 € 131,02 %

Spolu bežné príjmy 153185 163404,78 106,67%

			441,16%
	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR	1788,40	Absolventská prax
2.	XXX a.s.		Kultúra, šport, školstvo, zdravotn. ...
3.	Krajský stavebný úrad		Spoločný stavebný úrad
4.	Krajský školský úrad		Školstvo
5.	Obvodný úrad XXX	148	Matrika
6.	ÚPSVaR XXX		Stravné pre deti v HN
7.	Krajský školský úrad		Dopravné
8.	ÚPSVaR XXX		Školské potreby pre deti v HN

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
0	783504	

Granty a transfery

Z rozpočtovaných € bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume..... €, čo predstavuje % plnenie.

V roku 2014 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Ministerstvo financií SR		Rekonštrukcia strechy
2.	Úrad vlády SR		Vypracovanie PD
3.	Úrad vlády SR		Rekonštrukcia ihriska
4.	Úrad vlády SR		Rekonštrukcia KD
	Predseda vlády.....		Osk športove pomocky

Kapitálové výdavky:

01116 Realizácia nových stavieb	0	149239,50
<i>Ani v tomto prípade nebol ani schválený ani upravený rozpočet vzhľadom na výšku čerpania finančných prostriedkov. Finančné prostriedky boli čerpané na výstavbu kanalizácie..</i>		
0520 Realizácia kanalizácie	0	515055,97
<i>Nie je schválený ani upravený rozpočet a vysoké čerpanie finančných prostriedkov. Tieto boli použité na financovanie kanalizácie.</i>		
Spolu kapitálové výdavky	0	664295,47
Výdavkové finančné operácie / splácanie úveru/	0	9975,10

Rekapitulácia:

			Rozdiel
Bežné príjmy - skutočnosť	163404,78		
Bežné výdavky - skutočnosť		159909,84	3494,94
Kapitálové príjmy - skutočnosť	783504,00		
Kapitálové výdavky - skutočnosť		664295,47	119208,53
Finančné operácie príjmové	2522,68		
Výdavkové finančné operácie		9975,10	-7452,42

Z takéhoto hodnotenia je zrejmé, že obec Tušice neprekročila v skutočnosti čerpanie bežných ani kapitálových výdavkov.

K 31.12.2013 finančné prostriedky obce boli:

Na účtoch 221 Bankové účty	116929,91 €
Na účte 211 - pokladňa	1284,50 €
Spolu:	118214,41 €

Závazky:

Neuhradené faktúry z 12/2014 na účte 321	625,- €
Závazky na účtoch 331, 336, 342, <i>Sú to záväzky voči zamestnancom, odvody z miezd do zdravotných poisťovní a daň zo mzdy za mesiac december 2014, ktoré budú vyplatené v januári 2015</i>	9051,36 €
Zostatok nespotrebovaných dotácií na účte 357	36275,88 €
Zostatok na účte 461 -úver	17995,08 €
Sociálny fond 472	130,97 €

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia

V roku 2014 bol prijatý úver v sume..... € schválený obecným zastupiteľstvom dňa uznesením č.....
 Uznesením obecného zastupiteľstva č. zo dňa bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume..... €. V skutočnosti bolo plnenie v sume..... €. V roku 2014 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume..... € v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia

€

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	€
Základná umelecká škola	€
Centrum voľného času	€
Domov dôchodcov	€

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014 v celých €

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
113655	140229,56	

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	77999	79234,15	
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	118708	142412,41	

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

Z rozpočtovaných 41500..... € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 44943,74..... €, čo je % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ.

b) Poistné a príspevok do poisťovni

Z rozpočtovaných € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume.....€, čo je % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume..... €, čo je % 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 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume..... €, čo predstavuje % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2013 v sume.....€, čo predstavuje % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
	664295,47	

--	--	--

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	118708	140229,56	
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			

a) Výdavková časť rozpočtu:

-vnútorná sprava obce	85430	93345,75	118%
Finančná ra rozpočtova oblasť	2435	2041,32	83,83 %
Splatky úverov		9000	0
Cestná doprava		1500	553,76 36,92%
Vyvoz a uloženie odpadu		5100	5510,62 108,05%
Nakladanie s odpadovými vodami		40079,57	
Ochrana prírody		10	0
Verejne osvetlenie energia opravy		4000	3160 79
Šport		5000	5160
Kultúra		4040	2867,48 70,97
Dom smutku a cintorín		500	0
Spolu bežné výdavky		103015	156633,88

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	€
Základná umelecká škola	€
Centrum voľného času	€
Domov dôchodcov	€

Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	€
Základná umelecká škola	€
Centrum voľného času	€
Domov dôchodcov	€

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2014

	Rozpočet po zmenách 2014 v celých €	Skutočnosť k 31.12.2014 v celých €
Príjmy celkom	118708	144362,88
z toho :		
Bežné príjmy		
Kapitálové príjmy		
Finančné príjmy		
Príjmy RO		
Výdavky celkom	118708	140229,56
z toho :		
Bežné výdavky		
Kapitálové výdavky		
Finančné výdavky		
Výdavky RO	0	0
Hospodárenie obce za rok 2014	118708	4132,32

Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu**Rezervný fond**

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2014	130,97
Prírastky - z prebytku hospodárenia	
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	

- uznesenie č. zo dňa nákup budovy	
- uznesenie č. zo dňa splácanie istiny	/
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2014	/

Sociálny fond

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2014	
Prírastky - povinný prídel - %	/
- povinný prídel - %	/
- ostatné prírastky	/
Úbytky - závodné stravovanie	/
- regeneráciu PS, dopravu	/
- dopravné	/
- ostatné úbytky	/
KZ k 31.12.2014	/

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014 v celých €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2014	KZ k 31.12.2014
Majetok spolu	633740,67	1470269,61
Neobežný majetok spolu	687759,73	1352055,20
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	51276,60	51276,60
Dlhodobý hmotný majetok	575440,12	1300778,60
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	4167,64	118214,41
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		

Krátkodobé pohľadávky	1194,82	1194,82
Finančné účty	2972,82	118214,41
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie		

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2014	KZ k 31.12.2014
Vlastné imanie a záväzky spolu	630884,36	1409226,60
Vlastné imanie	179390,92	150311,11
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	179390,92	150311,11
Záväzky	27183,26	64079,19
z toho :		
Rezervy		
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky		
Krátkodobé záväzky	1735,76	9677,26
Bankové úvery a výpomoci	25447,50	25447,50
Časové rozlíšenie	424310,18	1194836,30

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014

Obec k 31.12.2014 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 17995,08 €
- voči dodávateľom 625 €

					/
					/
1.					/
2.					/
3.					/
4.					/

	Suma poskytnutých finančných	Suma skutočne použitých finančných	Rozdiel - vrátenie
--	------------------------------	------------------------------------	--------------------

e. Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

f.

	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

NA účtoch 221 116929,91
 Pokladna 211 1284,50
 Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala: Poperniková

Predkladá:

V .Tušiciach dňa .3.6.2015