

Obec ubotín

Na rovní 302/12, 065 41 ubotín

Závěrečný účet obce

za rok 2014

V ubotíne, 4. mája 2015

Záver ný ú et obce za rok 2014

OBSAH :

1. Rozpo et obce na rok 2014
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2014
4. Hodnotenie plnenia programov obce
5. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2014
6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
7. Finan né usporiadanie vz ahov vo i:
 - -tátnemu rozpo tu
 - -tátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014
9. Preh ad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014
10. Návrh uznesenia

Záver ný ú et Obce ubotín za rok 2014

1. Rozpo et obce na rok 2014

Základným nástrojom finan ného hospodárenia obce bol rozpo et obce na rok 2014. Obec na rok 2014 zostavila rozpo et pod a ustanovenia § 10 odsek 7) zákona .583/2004 Z.z. o rozpo tových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskor-ích predpisov. Rozpo et obce na rok 2014 bol zostavený ako mierne prebytkový. Beľný rozpo et bol zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpo et ako schodkový, finan né operácie ako prebytkové.

Hospodárenie obce sa riadilo pod a schváleného rozpo tu d a 12.12.2013 uznesením . 33

Rozpo et obce bol zmenený:

- prvá zmena schválená d a 28.3.2014 uznesením . 2/2014
- druhá zmena schválená d a 23.5.2014 uznesením . 3/2014
- tretia zmena schválená d a 23.5.2014 uznesením . 3/2014
- -tvrtá zmena schválená d a 1.8.2014 uznesením . 5/2014
- piata zmena schválená d a 11.12.2014 uznesením . II/2014

- rozpo tové opatrenie ZTM . 1 - 8 schválené uznesením . 4/2014 d a 02.07.2014
- rozpo tové opatrenie ZTM . 9 schválené uznesením . II/2014 d a 11.12.2014

Po poslednej zmene bol celkový rozpo et /Obec a jej RO/ nasledovný :

Rozpo et obce po zmenách k 31.12.2014 v p	Suma v p
Príjmy celkom	4 298 830,13
z toho :	
Beľné príjmy obce	1 195 934,58
Kapitálové príjmy obce	2 348 082,03
Finan né operácie obce	696 000,84
Príjmy RO s právnou subjekt.	58 812,68
Výdavky celkom	4 293 987,66
z toho :	
Beľné výdavky	631 092,67
Kapitálové výdavky	2 673 997,50
Finan né operácie	382 850,00
Beľné výdavky RO	606 047,49
Kapitálové výdavky RO	0
Rozdiel príjmov a výdavkov za rok 2014	4 842,47

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014 v €

Rozpočet na rok 2014 /po zmenách/	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
4 298 830,13	1 604 681,12	37,33

1) Bežné príjmy - daňové príjmy obce :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
380 600,00	375 797,70	98,74

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 342 100,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2014 poukázané prostriedky zo ZR vo výške 342 081,63 €, čo predstavuje plnenie na 99,99 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 17 760,00 €, bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 17 423,18 €, čo je 98,10 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 8 750,04 €, dane zo stavieb boli vo výške 8 168,68 € a dane z bytov vo výške 504,46 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 540,00 € bol skutočný príjem vo výške 515,41 €, čo predstavuje 99,45 %.

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 20 000,00 € bol skutočný príjem vo výške 15 577,48 €, čo predstavuje 77,89 %.

e) Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 200 € bol skutočný príjem vo výške 200 €, čo predstavuje 100 %.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy obce :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
72 041,24	69 174,42	96,02

a) Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov a príjmy z prenajatých strojov, prístrojov a náradia boli vo výške 13 943,98 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb vo výške 55 230,44 €. Tieto príjmy tvoria príjmy zo správnych poplatkov, za porušenie predpisov, úroky, z výťažkov lotérií, z dobročinností.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy obce :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
743 293,34	550 930,17	74,12

Obec prijala nasledovné granty:

P. .	Poskytovate	Suma v p	Ú el
1.	FO a PO	510,00	Kultúrne leto

Obec prijala nasledovné transfery:

P. .	Poskytovate	Suma v p	Ú el
1.	K ^{TNÚ}	419 012,00	Ľkolstvo
2.	MV SR	4 941,53	Matrika
3.	MV SR	451,77	REGOB
4.	K ^{TNÚ}	12 868,00	Ľkolský úrad
5.	ÚPSVaR	7 293,46	Strava detí v HN a fiM
6.	ÚPSVaR	1 610,20	Ľkolské pomôcky detí v HN a fiM
7.	ÚPSVaR	23 612,77	Rodinné prídavky a soc. dávky, dotácia OP
8.	MK SR	500,00	Na nákup kníh o knižnica
9.	MV SR	15 148,66	Povodne
10.	ÚPSVaR	5 481,74	Aktiva ná innos
11.	ÚPSVaR	264,40	Dobrovo né práce
12.	ÚPSVaR	5 061,71	Dotácia o zamestnanie cez § 50j
13.	ÚPSVaR	1 071,61	Dotácia o podpora zamestnanosti
14.	MPSVaR	26 743,96	Sociálna práca
15.	MV SR	2 952,72	Vo by do EP, komunálne, prezident
16.	MPC PO	19 157,28	MPC o projekt Z TM
17.	MRR PR, MPaRV SR	4 248,37	Projekt PLC II. etapa

Granty a transfery boli ú elovo viazané a boli poufíté v súlade s ich ú elom.

4) Kapitálové príjmy obce :

Rozpo et na rok 2014	Skuto nos k 31.12.2014	% plnenia
2 348 082,03	15 845,23	0,67

a) Príjem z predaja kapitál. aktív, pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpo tovaných 2 800,00 p bol skuto ný príjem k 31.12.2013 vo vý-ke 2 813,23 p, o je 100,47 % plnenie. Daný kapitálový príjem pochádza z predaja pozemkov obce.

b) Granty a transfery

Z rozpo tovaných 2 345 282,03 p bol skuto ný príjem k 31.12.2014 vo vý-ke 13 032,00 p, o predstavuje 0,56 % plnenie.

V roku 2014 obec získala nasledovné kapitálové granty a transfery :

P. .	Poskytovate dotácie	Suma v p	Investi ná akcia
1.	MV SR	10 000,00	Prevenia kriminality
2.	PSK	600,00	ĽRC
3.	MRR PR, MPaRV SR	2 432,00	Projekt PLC II. etapa

Príjmové finančné operácie obce :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
696 000,84	534 120,92	76,74

Príjmové finančné operácie v roku 2014 tvorí príjem krátkodobých a dlhodobých úverov vo výške 534 120,92 €.

5) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou /v €/:

Befňé príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
58 812,68	58 812,68	100,00

Befňé príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou tvoria:

- prenájom budov	2 169,79
- reľijné náklady TŤ	16 931,84
- poplatky na M TM	1 759,24
- projektové FP	34 615,81
- príjmy z dobropisov	3 336,00

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2014 v €

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
4 293 987,66	1 590 127,98	37,03

1) Bežné výdavky obce :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
631 092,67	444 304,01	70,40

v tom :

Funkčná klasifikácia	Oddiel	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Obec	01116	163 107,00	150 679,94	92,4
Finančná a rozpočtová oblasť	0112	10 927,00	10 583,11	96,9
Iné všeobecné služby	0133	4 942,00	4 941,53	100,0
Všeobecné verejné služby	0160	2 971,37	2 970,13	100,0
Transakcie verejného dlhu	0170	21 737,00	4 492,51	20,7
Civilná obrana	0220	15 450,00	1 802,76	11,7
Ochrana pred požiarmi	0320	1 000,00	71,04	7,1
Cestná doprava	0451	7 700,00	7 686,35	99,8
Nakladanie s odpadmi	0510	24 300,00	20 793,53	85,6
Rozvoj obcí	0620	111 282,00	22 974,57	20,6
Zásobovanie vodou	0630	18 000,00	16 590,32	92,2
Verejné osvetlenie	0640	5 368,00	3 137,01	58,4
Zdravotníctvo	0760	32 655,00	30 573,5	93,6
Rekreačné a športové služby	0810	4 346,00	4 361,86	106,6
Knifnice	08205	1 050,00	693,56	66,1
KD	08209	113 736,95	72 046,76	63,3
Vysielacie a vydávateľské služby	0830	100,00	47,78	47,8
Náboženské a iné spoločenské služby	0840	10 569,00	10 015,70	94,8
Služby v poľovníctve	0960	14 684,00	14 085,44	95,9
Sociálne služby	10121	1 500,00	2 216,00	147,7
Dávky sociálnej pomoci	10701	32 583,35	31 805,86	97,6
Zariadenia sociálnych služieb	10702	1 300,00	0	0
Príjmy sociálnych služieb	10703	31 784,00	31 464,75	99,00

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

Z rozpočtovaných 128 229,00 € bolo skutočné vyčerpanie k 31.12.2014 vo výške 123 281,69 €, čo je 96,14% vyčerpanie. Patria sem mzdové prostriedky (tarifný plat, príplatok, odmeny) pracovníkov obecného úradu, kontrolóra, matriky, poľského úradu, koordinátora aktívnej mladosti, sociálnej práce

b) Poistné a príspevok do poisťovní a DDP

Z rozpočtovaných 48 095,82 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2014 vo výške 47 429,96 €, čo je 98,62% vyčerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného a DDP z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 403 910,85 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2014 vo výške 239 115,42 €, čo je 59,20 % vyčerpanie. Ide o prevádzkové výdavky OÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, všeobecný materiál, poplatkové, rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky a prevádzkových strojov, palivo, poisťné, kolónie, štúdiá, posudky a expertízy, a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 29 120,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2014 vo výške 29 984,27 €, čo predstavuje 102,97 % vyčerpanie. Patria sem príspevky občianskym združeniam, cirkvi, príspevok pre dôchodcov, dávky hmotnej núdzi, študentské príspevky, nemocenské dávky

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

Z rozpočtovaných 21 737,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2014 vo výške 4 492,51 €, čo predstavuje 20,67 % vyčerpanie. Patria sem poplatky banke, manipulačné poplatky a splácanie úrokov súvisiace s poskytnutými úvermi.

2) Kapitálové výdavky obce:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
2 673 997,50	504 992,11	18,89

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Cestná doprava 0451	170 000,00	170 051,37	100,03
Rozvoj obcí 0620	1 217 188,50	16 545,90	1,36
Rekreačné a športové služby 0810	1 300,00	1 282,75	98,67
Ostatné kultúrne služby 08209	310 510,00	314 712,09	101,35
Základné vzdelanie s bežnou .. 09121	2400,00	2 400,00	100,00

Ide o nasledovné investičné akcie:

1. Cestná doprava /oddiel 0451/

- Rekonštrukcia miestnych komunikácií

2. Rozvoj obcí /oddiel 0620/

- Výstavba protipovodňových zábran

3. Rekreačné a športové služby /oddiel 0810/

- Rekonštrukcia športovo-relaxačného centra Obce Čubotín

4. Ostatné kultúrne služby vrátane kultúrnych domov /oddiel 08209/

- Kapitálové výdavky v rámci projektu šPosúvame hranice spolupráce prihraničných Polycentier Mušiču Duša

5. Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou /oddiel 09121/

- Projektová a prípravná dokumentácia o projekte šRozvírenie objektu špecializovaných učební ZŠ MŠ Čubotín o zariadenia pre šport a voľnočasové aktivity

3) Výdavkové finančné operácie obce :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
382 850,00	34 784,37	9,08

Výdavky FO predstavujú splácanie istiny dlhodobých a krátkodobých úverov obce.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
606 047,49	606 047,49	100,00

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	460 494,23
Materská škola	83 633,26
Školská jedáleň	51 920,00
CV	10 000,00

5. Použitie prebytku - vysporiadanie schodku hospodárenia za rok 2014

Hospodárenie rozpočtového roka 2014 zistené 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 je **schodkové** vo výške **484 783,41** €.

Finančné operácie príjem predstavujú čiastku 534 120,92 € a výdaj 34 784,37 €, čo je rozdiel vo výške + **499 336,55** €.

Hospodárenie celkom predstavuje čiastku + **14 553,14** €.

6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

FOND REZERVNÝ	Suma v p
ZS k 1.1.2014	47 420,11
Tvorba rezervného fondu	0
erpanie rezervného fondu	0
KZ k 31.12.2014	47 420,11

SOCIÁLNY FOND	Suma v p
Po iato ný stav k 1.1.2014	196,14
Prírastky - povinný prídel	1 148,17
- ostatné prírastky	4,36
Prírastky celkom	1 156,89
Úbytky - regenerácia pracovnej sily	245,00
- viano ná nádielka	180,00
- stravné	734,47
- ostatné úbytky	8,36
Úbytky celkom	1 167,83
KZ k 31.12.2014	180,84

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje vy—ia kolektívna zmluva.

7. Finan né usporiadanie vz ahov vo i

- a. -tátnemu rozpo tu
- b. -tátnym fondom
- c. ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikate om

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona . 583/2004 o rozpo tových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskor-ích predpisov má obec finan ne usporiada svoje hospodárenie vrátane finan ných vz ahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikate om a právnickým osobám, ktorým poskytli finan né prostriedky svojho rozpo tu, alej usporiada finan né vz ahly k -tátnemu rozpo tu, -tátnym fondom, rozpo tom iných obcí a k rozpo tom VÚC.

a)

Poskytovate	Ú elové ur enie grantu, transferu: -kolstvo, matrika, a pod. - befné výdavky /BV/ - kapitálové výdavky /KV/ - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2014 - 3 -	Suma poufítých prostriedkov v roku 2014 - 4 -	Rozdiel (st .3 - st .4) - 5 -
K ^{TNÚ}	^T kolstvo BV	419 012,00	419 012,00	0
MV SR	Matrika BV	4 941,53	4 941,53	0
MV SR	REGOB BV	451,77	451,77	0
K ^{TNÚ}	^T kolský úrad BV	12 868,00	12 868,00	0
ÚPSVaR	Strava detí v HN a fiM BV	7 293,46	7 293,46	0
ÚPSVaR	^T kolské pomôcky detí v HN a fiM BV	1 610,20	1 610,20	0
ÚPSVaR	Rod. prídavky a soc. dávky, dotácia OP BV	23 612,77	23 612,77	0
MK SR	Na nákup kníh ó knifnica BV	500,00	500,00	0
MV SR	Povodne BV	15 148,66	15 148,66	0
ÚPSVaR	Aktiva ná innos BV	5 481,74	5 481,74	0
ÚPSVaR	Dobrovo né práce BV	264,40	264,40	0
ÚPSVaR	Dotácia ó zamestnanie cez § 50j BV	5 061,71	5 061,71	0
ÚPSVaR	Dotácia ó podpora zamestnanosti BV	1 071,61	1 071,61	0
MPSVaR	Sociálna práca BV	26 743,96	26 743,96	0
MV SR	Vo by do EP, komunálne, prezident BV	2 952,72	2 952,72	0
MPC PO	MPC ó projekt Z TM BV	19 157,28	19 157,28	0
MRR PR, MPaRV SR	Projekt PLC II. etapa BV	4 248,37	4 248,37	0
MV SR	Prevenca kriminality KV	10 000,00	0	10 000,00
PSK	^T RC KV	600,00	600,00	0
MRR PR, MPaRV SR	Projekt PLC II. etapa KV	2 432,00	2 432,00	0

b)

Obec neuzatvorila v roku 2014 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

c)

Obec v roku 2014 poskytla dotácie právnickým osobám, na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

žiadate dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2014 - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2014 - 3 -	Rozdiel (st .2 - st .3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	1 200,00	1 200,00	0
Škola - bežné výdavky	200,00	200,00	0
Farnosť - bežné výdavky	1000,00	1000,00	0
ZOCHPZ /poštové holuby/ - bežné výdavky	250,00	250,00	0

8. Bilancia aktív a pasív

Majetkom obce sú veci vo vlastníctve obce a tento majetok slúffi na plnenie úloh obce a možno ho pouffi najmä na verejné ú ely a na výkon samosprávy obce.

Obec spravuje **dlhodobý majetok k 31.12.2014** v zostatkovej cene **3 089 591,32 €**

z toho:

Budovy a stavby	2 385 369,77 €
Samostatné hnute né veci	32 128,71 €
Pozemky	215 041,67 €
Umelecké diela	5 286,13 €
Obstaranie majetku	262 825,25 €
Dlhodobý finan ný majetok	188 939,79 €

Finan né ú ty obce k 31.12.2014

Bankový ú et VÚB	3 977,95 €
Bankový ú et SLSP	34 853,20 €
Bankový ú et OTP	814,46 €
Bankový ú et dota ný	9 285,27 €
Bankový ú et Úrad vlády	50,41 €
Bankový ú et Depozitný	35,02 €
Bankový ú et Sociálneho fondu	180,84 €
Bankový ú et pre projekt KC ó preddavkový	34,40 €
Bankový ú et pre projekt KC ó refunda ný	34,40 €
Bankový ú et pre projekt OPOH ó preddavkový	61,59 €
Bankový ú et pre projekt OPOH ó refunda ný	57,29 €
Bankový ú et pre projekt Prevencia kriminality	10 037,40 €
Bankový ú et pre projekt PLC II. etapa	759,96 €
Poklad a	4 338,80 €
Ceniny	858,20 €
	65 379,19 €

Krátkodobé poh adávky obce k 31.12.2014

poh adávky na TKO, nájomné na ZS, vy-lé faktúry	24 502,10 €
dobropis z vyú tovania energií	4 477,02 €
da ové poh adávky	368,35 €
poh adávky vo i združení	1 065,84 €
iné poh adávky	564,30 €
	30 977,61 €

Krátkodobé záväzky obce k 31.12.2014

neuhradené faktúry	13 103,79 €
DDP	94,47 €
záväzky vo i zamestnancom	9 835,54 €
záväzky vo i orgánom soc. a zdrav. poistenia	6 275,88 €
ostatné priame dane	1 394,63 €
	30 704,31 €

Dlhodobé záväzky obce k 31.12.2014

záväzky zo sociálneho fondu	133,00 €
	133,00 €

9. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Bankové úvery obce k 31.12.2014 vo výške 626 277,72 €

krátkodobé úvery:	272 545,12 €
- na výstavbu Polyfunkčného centra II. etapa	272 545,12 €
dlhodobé úvery:	353 732,60 €
- na výstavbu Domu nádeje	16 223,92 €
- na výstavbu telocvične	21 608,44 €
- na výstavbu Polyfunkčného centra	26 429,00 €
- na výstavbu Polyfunkčného centra II. etapa	84 844,06 €
- na rekonštrukciu Z TM	14 926,13 €
- na výstavbu verejného osvetlenia	3 961,23 €
- na rekonštrukciu ZS	12 236,09 €
- na rekonštrukciu ZS (neoprávnené výdavky)	3 452,36 €
- na realizáciu projektu šOPOH s centrom obce ubotínõ	170 051,37 €

10. Návrh na uznesenie

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2014 výrokom:

šceloročné hospodárenie schvaľuje uje bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje rozpočtové hospodárenie obce ako schodkové vo výške 484 783,41 €. Po započítaní výsledku hospodárenia vo finančných operáciách je celkové hospodárenie obce + 14 553,14 €.

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

V úbotinu, 04. 05. 2015

Spracoval: Jana Pruffinská

Ing. Jozef Havrila, starosta obce

Vyvesené: 07. 05. 2015

Schválené: