

O B E C H A L Á Č O V C E

Obecné zastupiteľstvo
Haláčovce

Záverečný účet obce Haláčovce

za rok 2014

Predkladateľ:
Bc. Zuzana Mokryšová
starostka obce

Spracovateľ:
Andrea Pytel'ová

Návrh na uznesenie:
Obecné zastupiteľstvo
v Haláčovciach

s c h v a ľ u j e

Záverečný účet obce
Haláčovce za rok 2014

Závěrečný účet obce za rok 2014 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2014
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2014
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014
6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014
7. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
8. Podnikateľská činnosť
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC

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 vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2014. Rozpočet Obce Haláčovce na rok 2014 bol schválený Uznesením OZ č. 30/2013 zo dňa 13. 12.2013.

Rozpočet obce k 31.12.2014

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	477 910	477 910
z toho :		
Bežné príjmy	80 160	80 160
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné operácie	397 750	397 750
Výdavky celkom	93 310	93 310
z toho :		
Bežné výdavky	80160	80160
Kapitálové výdavky	0	0
Finančné operácie	13 150	13 150
Rozpočet obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
477910	95702	20,03

Z rozpočtovaných celkových príjmov 477 910 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 95702 EUR, čo predstavuje 20,03% plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
80160	95454	119,08

Z rozpočtovaných bežných príjmov 80160 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 95454 EUR, čo predstavuje 119,08% plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
60460	64117	106,05

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 45000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2014 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 48593 EUR, čo predstavuje plnenie na 107,98%.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 9950 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 9950 EUR, čo je 100,00 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 7679 EUR, dane zo stavieb boli v sume 2 271 EUR.

Daň za psa 242 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 5 332 EUR

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
18200	20217	111,08

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 18200 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 20217 EUR, čo je 111,08 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých budov a priestorov vo výške 19107 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 300 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 364 EUR, čo je 121,33% plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

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

d) prijaté granty a transfery

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
1500	11120	741,33

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1500 EUR bol skutočný príjem vo výške 11120 EUR, čo predstavuje 741,33% plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
KÚ ŽP Trenčín	32,70	Životné prostredie
MV SR Bratislava	115,17	Hlásenie pobytu občanov
MV SR Bratislava	919,12	Voľby do EP
MV SR Bratislava	1 230,00	Voľby Prezidenta SR
MV SR Bratislava	540,85	Komunálne voľby
MF SR Bratislava	8000,00	KD rekonštrukcia
Recyklačný fond Bratislava	55,00	Recyklačný fond
Úrad vlády Bratislava	3000,00	OcÚ rekonštrukcia
TSK Trenčín	400,00	Rodinná olympiáda

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	248	248,00

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
397750	0	0

Z rozpočtovaných finančných operácií 397750 EUR nebol žiadny príjem.

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov:

- pokladňa : 33,49 €
- bankové účty : 14300,86 €
- ceniny : 57,00 €

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% čerpania
93310	95641	102,50

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 93310 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 95641 EUR, čo predstavuje 102,50 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% čerpania
80160	82490	102,91

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 80160 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 82490 EUR, čo predstavuje 102,91 % čerpanie.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Výdavky verejnej správy

Z rozpočtovaných 50 074 EUR bolo skutočné čerpanie 51 548 EUR, čo predstavuje 102,94% čerpanie, z toho Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania -z rozpočtovaných 25 500 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 29832 EUR, čo je 1116,99 % čerpanie, Poistné a príspevok do poisťovní - z rozpočtovaných 9515 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 9222 EUR, čo je 96,92 % čerpanie.

Rozpočtová oblasť

Z rozpočtovaných 2450 EUR bolo skutočné čerpanie vo výške 843 EUR, čo je 34,41% čerpanie.

Voľby

Rozpočtované prostriedky neboli, skutočné čerpanie bolo vo výške 2690 EUR.

Požiarna ochrana

Z rozpočtovaných 350 EUR bolo skutočné čerpanie 326 EUR, čo je 93,14% čerpanie.

Nakladanie s odpadmi

Z rozpočtovaných 5 300 EUR bolo skutočné čerpanie 4862 EUR, čo je 91,74% čerpanie.

Všeobecno pracovná činnosť

Z rozpočtovaných 460 EUR bolo skutočné čerpanie 93 EUR, čo je 20,22% čerpanie.

Zásobovanie vodou

Z rozpočtovaných 0 EUR bolo skutočné čerpanie 1100 EUR.

Verejné osvetlenie

Z rozpočtovaných 4050 EUR bolo skutočné čerpanie 1623 EUR, čo je 40,07% čerpanie.

Rekreačné a športové služby

Z rozpočtovaných 850 EUR bolo skutočné čerpanie 1027 EUR, čo je 120,82% čerpanie.

Kultúrne služby

Z rozpočtovaných 4500 EUR bolo skutočné čerpanie 900 EUR, čo je 20,00% čerpanie.

Cintorínske služby

Z rozpočtovaných 800 EUR bolo skutočné čerpanie 500 EUR, čo je 62,50% čerpanie.

Vzdelávanie

Z rozpočtovaných 70 EUR bolo skutočné čerpanie 18 EUR, čo je 25,71% čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

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

3) Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% čerpania
13150	13151	100,01

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 13150 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 13151 EUR, čo predstavuje 100,01 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2014

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2014 v EUR
Bežné príjmy spolu	95454
z toho : bežné príjmy obce	95454
bežné príjmy RO	0
Bežné výdavky spolu	82490
z toho : bežné výdavky obce	82490
bežné výdavky RO	0
Bežný rozpočet	+12964
Kapitálové príjmy spolu	248
z toho : kapitálové príjmy obce	248
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	0
z toho : kapitálové výdavky obce	0
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	+248
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 13212
Vylúčenie z prebytku	0
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 13212
Príjmy z finančných operácií	0
Výdavky z finančných operácií	13151
Rozdiel finančných operácií	-13151
PRÍJMY SPOLU	95702
VÝDAVKY SPOLU	95641
Hospodárenie obce	+61
Vylúčenie z prebytku	0
Upravené hospodárenie obce	+61

Bilancia bežných príjmov a bežných výdavkov je dosiahnutý prebytok bežného rozpočtu v sume 12964 €. Bilancia kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov je prebytok kapitálového rozpočtu v sume 248 €. Výsledok hospodárenia zistený podľa § 2 písm. b) a c) a § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je **prebytok** vo výške sume **13212 €**. Bilancia príjmových a výdavkových finančných operácií je schodok vo výške 13151 €.

Schodok kapitálového rozpočtu a finančných operácií bude vykrytý z prebytku bežného a kapitálového rozpočtu obce a zostatok **61 €** bude prevedený do rezervného fondu obce.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva Vyššieho stupňa pre verejnú správu.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2014	216,37
Príjem	39,80
Výdaj	241,35
KZ k 31.12.2014	14,82

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
Majetok spolu	842944,74	992547,03
Neobežný majetok spolu	827340,36	978133,68
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	627,12	627,12
Dlhodobý hmotný majetok	775129,89	925923,21
Dlhodobý finančný majetok	51583,35	51583,35
Obežný majetok spolu	15604,38	14413,35
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	22	22
Finančné účty	15582,38	14391,35
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	0,00	0,00

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2014 v EUR	KZ k 31.12.2014 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	842944,74	992547,03
Vlastné imanie	197528,56	367582,81
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	197528,56	367582,81
Záväzky	421363,12	393611,18
z toho :		
Rezervy	1021,32	400,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	3023,47	0,00
Dlhodobé záväzky	397459,33	373312,50
Krátkodobé záväzky	7046,20	8599,56
Bankové úvery a výpomoci	12812,80	11299,12
Časové rozlíšenie	224053,06	231353,04

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014

Obec Haláčovce k 31.12.2014 eviduje vo svojom účtovníctve záväzok voči ŠFRB na nájomný bytový dom Haláčovce vo výške 373297,68 € a zostatok úveru v Prima Banke Slovensko na budovanie chodníkov v obci Haláčovce záväzok vo výške 11299,12 €.

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

Obec v roku 2014 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 25/2005 právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
TJ Baník Haláčovce – Haláčovce	500,00	500,00	0,00

K 31.12.2014 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č.19/2012 o poskytnutí dotácií z rozpočtu Obce Haláčovce.

9. Podnikateľská činnosť

Obec Haláčovce nevykonáva podnikateľskú činnosť. Nevykazuje a nesleduje výnosy a náklady v samostatnom mimorozpočtovom účtovníctve.

10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Obec Haláčovce nemá zriadenú žiadnu príspevkovú organizáciu, obchodnú spoločnosť a pod.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Životné prostredie	32,70	32,70	0,00
Hlásenie pobytu občanov	115,17	115,17	0,00
Voľby do EP	919,12	919,12	0,00
Voľby Prezidenta SR	1 230,00	1 230,00	0,00
Komunálne voľby	540,85	540,85	0,00
Recyklačný fond	55,00	55,00	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec Haláčovce v roku 2012 uzatvorila zmluvu so ŠFRB na výstavbu nájomného bytového domu Haláčovce, v ktorej pokračovala počas roka 2014 splácaním úveru ŠFRB.

11. Uznesenia obecného zastupiteľstva

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

Obecné zastupiteľstvo *berie na vedomie Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu za rok 2014.*

Haláčovce, dňa 22.06. 2015

Vypracovala:
Andrea Pytel'ová

Bc. Zuzana Mokryšová
starostka obce