

**Závěrečný účet Obce
Plavecké Podhradie
za rok 2014**

V Plav. Podhradí, 14. apríla 2015

Závěrečný účet obce za rok 2014

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2014
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014
4. Použitie 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. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) štátnemu rozpočtu
 - b) štátnym fondom

Závěrečný účet Obce Plavecké Podhradie 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 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.214/2013.

- prvá zmena schválená dňa 06.08.2014 uznesením č. 256/2014
- druhá zmena schválená dňa 03.11.2014 uznesením č. 267/2014

Rozpočet obce k 31.12.2014 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	660 683,00	676 783,00
z toho :		
Bežné príjmy	290 619,00	301 219,00
Kapitálové príjmy	338 764,00	344 264,00
Finančné príjmy	31 300,00	31 300,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	0
Výdavky celkom	660 683,00	668 783,00
z toho :		
Bežné výdavky	290 619,00	301 219,00
Kapitálové výdavky	364 064,00	361 564,00
Finančné výdavky	6 000,00	6 000,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	0	0
Rozpočet obce	0	8 000,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014 v EUR - Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2014/upravený/	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
301 219,00	323 114,83	107,26

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
198 371,00	200 944,44	101,29

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 138 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2014 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 139 926,79 EUR, čo predstavuje plnenie na 101,39 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 42 484,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 41 188,97 EUR, čo je 96,95 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 23 913,32 EUR, dane zo stavieb boli v sume 17 275,65 EUR. K 31.12.2014 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 194,46 EUR.

c) Daň za psa 1 028,62 EUR

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 920,50 EUR

e) Daň za dobývací priestor 510,12 EUR

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 15 869,44 EUR

g) Za nevýherné hracie prístroje 1 500,- EUR.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
19 189,00	19 360,97	100,89

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 5 700 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 5 050,63 EUR, čo je 88,60 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 374,89 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 4 675,74 EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1 200,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 1 984,00 EUR, čo je 165,33 % plnenie.

c) Príjmy za služby, školné, znečisťovanie ovzdušia, úroky, výťažky z lotérií, dobročiny:

Z rozpočtovaných 11 964,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 12 326,34 EUR, čo je 103,02 % plnenie.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
82 059,00	102 809,42	125,28

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR	4 215,33	Aktivačná činnosť
2.	Krajský úrad pre CD a PK	29,46	Pozemné komunikácie
3.	Krajský stavebný úrad	634,26	Spoločný stavebný úrad
4.	Krajský školský úrad	26 904,00	Školstvo
5.	Obvodný úrad Malacky	1 832,87	Matrika
6.	Krajský úrad ŽP Bratislava	63,91	Starostlivosť o životné prostredie
7.	Ministerstvo kultúry	15 000,00	Dotácia hrad
8.	Ministerstvo vnútra SR	225,06	Úsek hlásenia obyvateľstva
9.	PPA	37 475,00	Prijatá DPH DS, relax centrum
10.	Ministerstvo vnútra SR	2 662,13	Voľby
11.	ÚPSVaR	447,00	Stravné
12.	ÚPSVaR	33,20	Školské pomôcky
13.	Okresný úrad	187,20	Skladník CO
14.	BSK	9 000,00	PZ,ŠA,MŠ
15.	Holcim, Pascal	4 100,00	MŠ, hrad

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
344 264,00	60 455,00	17,56

Textová časť – kapitálové príjmy:**a) Granty a transfery**

Z rozpočtovaných 344 264,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 60 455,00 EUR, čo predstavuje 17,56 % plnenie.

V roku 2014 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia
1.	Nadácia SPP	5 500,00	Miestny rozhlas
2.	EPFRV a ŠR	54 955,00	Dom smútku

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
31 300,00	19 881,48	63,51

Textová časť – príjmové finančné operácie:

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014 v EUR

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
668 783,00	401 214,23	59,99

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
301 219,00	284 237,93	94,36

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	90 310,00	79 408,30	87,92
Dom smútku	3 100,00	337,73	10,89
Ochrana pred požiarmi	2 800,00	2 462,82	87,95
Cestná doprava	2 400,00	418,86	17,45
Nakladanie s odpadmi	14 000,00	12,434,02	88,81
Nakladanie s odpadovými vodami	11 360,00	14 594,12	128,46
Verejná zeleň	13 574,00	9 323,27	68,68
Rozvoj obcí	500,00	0	
Vzdelávanie - základné vzdelanie	31 106,00	44 821,40	144,09
Vzdelávanie – predškolská výchova	42 644,00	51 872,32	124,51
Školská jedáleň	9 900,00	12 801,53	129,30
Školská družina	11 418,00	8 952,42	78,40
Náklady na voľnočasové aktivity	1 400,00	891,25	63,66
Členské príspevky	400,00	294,05	73,51
Verejné osvetlenie	6 900,00	4 753,66	68,89
Telovýchova a šport	4 900,00	5 072,16	103,51
Kultúrne služby	5 930,00	4 304,43	80,75
Finančná a rozpočtová oblasť	3 700,00	2 744,65	74,17
Opatrovateľská služba	3 400,00	903,28	26,56
Dôchodci, soc. výpomoci	400,00	417,24	104,31
Matrika	1 791,00	1 832,87	102,33
Miestne komunikácie	35,00	29,46	84,17
MK hrad	38 600,00	17 100,00	44,30
Náklady na voľby		2 662,13	
Výdavky ver. správy	651,00	1 590,63	
Aktivačná činnosť		4 215,33	
Spolu	301 219,00	284 237,93	94,36

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 108 113,25 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 118 155,32 EUR, čo je 109,28 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, a pracovníkov školstva a práce na dohody.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 38 315,83 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 40 986,64 EUR, čo je 106,97 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 98438,82 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 106 405,52 EUR, čo je 108,09 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 82 059,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 98 709,42 EUR, čo predstavuje 120,02 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
361 564,00	22 655,05	6,26

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Kanalizácia	200 000,00	0	0
Kompostovisko	90 000,00	0	0
Vratka DPH	48 764,00	0	0
Prípravné a projektové dokumentácia		100,00	
Realizácia nových stavieb MR		19,54	
Realizácia nových stavieb MR	5 500,0	5 500,0	100,00
Realizácia nových stavieb chodník	13 000,0	17 035,51	131,04
Realizácia nových stav.+ proj. práce	4 300,00	0	
Spolu	361 564,00	22 655,05	6,26

Textová časť – kapitálové výdavky :

a) Ekonomická oblasť

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Miestny rozhlas 5 519,54 EUR
- Rekonštrukcia stavieb chodník a žľab dom hrúzy 17 035,51 EUR
- Prípravné a projektové práce v sume 100.- EUR

3.) Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
6 000,00	94 321,25	1572

Z rozpočtovaných 6 000.- EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 na splatenie ostatných úverov 94 321,25 EUR.

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

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2014
Bežné príjmy spolu	323 114,83
z toho : bežné príjmy obce	323 114,83
Bežné výdavky spolu	284 237,93
z toho : bežné výdavky obce	284 237,93
Bežný rozpočet	38 876,90
Kapitálové príjmy spolu	60 455,00
z toho : kapitálové príjmy obce	60 455,00
Kapitálové výdavky spolu	22 655,05
z toho : kapitálové výdavky obce	22 655,05
Kapitálový rozpočet	37 799,95
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	37 799,95
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	
Príjmy z finančných operácií	19 881,48
Výdavky z finančných operácií	94 321,25
Rozdiel finančných operácií	- 74 439,77
PRÍJMY SPOLU	403 451,31
VÝDAVKY SPOLU	401 214,23
Hospodárenie obce	2 237,08

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2014 vo výške 2 237,08 EUR.

5. 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 analytickom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2014	15 402,07
Prírastky - z prebytku hospodárenia	27 452,67
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	19 881,48
- krytie schodku hospodárenia	0

Vlastné imanie	1 112 050,75	789 071,44
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	1 101 427,11	812 802,51
Záväzky	195 846,26	149 623,14
z toho :		
Rezervy	8 841,56	57 998,51
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	104 386,18	11 565,12
Krátkodobé záväzky	13 932,02	11 373,01
Bankové úvery a výpomoci	68 686,50	68 686,50
Časové rozlíšenie	465 835,12	504 660,99

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014

Obec k 31.12.2014 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám úver	68 686,50 EUR
- iné záväzky pôžička Agropartner	9 786,43 EUR
- voči dodávateľom	110,02 EUR
- voči zamestnancom	5 944,24 EUR
- voči orgánom SP a ZP, DÚ	4 313,91 EUR

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.2/2013 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu voľnočasových aktivít detí a mládeže

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Poľovné združenie	800.- EUR	800.- EUR	0
OS Jaskyniari Plav. Podhradie	800.- EUR	800.- EUR	0
SPOLU:	1 600.- EUR	1 600.- EUR	0

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči:

