

Závěrečný účet Obce Neporadza za rok 2014

Predkladá : Marián Kopecký, starosta obce

Spracoval: Jana Šebáňová

V Neporadzi dňa 13. februára 2015

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 12. marca 2015

Závěrečný účet schválený OZ dňa 24. apríla 2015, uznesením č. 9/2015

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie 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. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2014
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) 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 dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

| | |
|----------|------------|
| Okres | Trenčín |
| Kód obce | 506290 |
| IČO | 00311821 |
| DIČ | 2021079808 |

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 vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet ako schodkový a finančné operácie ako schodkové.

Rozpočet obce Neporadza bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2013 uznesením č. 53/2013, ktorým zároveň obecné zastupiteľstvo splnomocnilo starostu obce:

1. upravovať v priebehu roka 2014 ukazovatele, limity a úlohy pri dodržaní výšky schválených príjmov a výdavkov (presuny v rámci položiek),
2. povoľovať uskutočnenie nevyhnutného výdavku nezabezpečeného v rozpočte obce ak sa zabezpečí jeho náhrada vyššími príjmami alebo úsporami iných výdavkov v sume max. 1 700 € v jednom prípade,
3. povoľovať presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky.

Zmeny rozpočtu:

prvá zmena schválená dňa 28.01.2014 rozpočtovým opatrením starostu obce č. 1/2014
druhá zmena schválená dňa 02.02.2014 rozpočtovým opatrením starostu obce č. 2/2014
tretia zmena schválená dňa 10.03.2014 rozpočtovým opatrením starostu obce č. 3/2014
štvrtá zmena schválená dňa 05.04.2014 rozpočtovým opatrením starostu obce č. 4/2014
piata zmena schválená dňa 05.05.2014 rozpočtovým opatrením starostu obce č. 5/2014
šiesta zmena schválená dňa 23.05.2014 rozpočtovým opatrením č. 6/2014 - uznesenie OZ č. 11/2014
siedma zmena schválená dňa 06.06.2014 rozpočtovým opatrením starostu obce č. 7/2013
ôsma zmena schválená dňa 11.07.2014 rozpočtovým opatrením č. 8/2014 - uznesenie OZ č. 17/2014
deviata zmena schválená dňa 15.07.2014 rozpočtovým opatrením starostu obce č. 9/2013
desiata zmena schválená dňa 06.08.2014 rozpočtovým opatrením č. 10/2014 - uznesenie OZ č. 20/2014
jedenásta zmena schválená dňa 15.08.2014 rozpočtovým opatrením starostu obce č. 11/2014
dvanásta zmena schválená dňa 02.09.2014 rozpočtovým opatrením starostu obce č. 12/2014
trinásta zmena schválená dňa 07.11.2014 rozpočtovým opatrením č. 13/2014 - uznesenie OZ č. 34/2014
štrnásť zmena schválená dňa 08.11.2014 rozpočtovým opatrením starostu obce č. 14/2014
pätnásť zmena schválená dňa 09.11.2014 rozpočtovým opatrením starostu obce č. 15/2014
šestnásť zmena schválená dňa 02.12.2014 rozpočtovým opatrením starostu obce č. 16/2014

Plnením rozpočtu obce a schvaľovaním zmien rozpočtu obce sa poslanci obecného zastupiteľstva zaoberali na zasadnutí dňa 28.02.2014 uznesenie č. 1/2014, dňa 02. 4.2014 uznesenie č. 4/2014, dňa 23. 5.2014 uznesenie č. 8, 11/2014, dňa 27. 6.2013 uznesenie č. 17/2014, dňa 06. 8.2014 uznesenie č. 20/2014, dňa 7.11.2014 uznesenie č. 34/2014.

Hlavná kontrolórka obce vykonala v roku 2014 v zmysle plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra 9 krát následnú finančnú kontrolu so zameraním na:

- správnosť vedenia pokladničnej knihy a účtovných dokladov
- výdavky a finančné operácie obce na úseku tovarov a služieb
- plnenie uznesení obecného zastupiteľstva
- inventarizáciu majetku obce
- hospodárenie s verejnými prostriedkami
- uzatváranie zmlúv, všeobecne záväzných nariadení
- vykonávanie finančnej kontroly.
- spôsob odmeňovania zamestnancov obce
- uzatvorenie dohôd o vykonaní práce, pracovnej činnosti.

S výsledkom kontroly boli oboznámení poslanci obecného zastupiteľstva na zasadnutí.

Rozpočet obce k 31.12.2014 v eurách

| | Rozpočet | Rozpočet po zmenách |
|-----------------------|----------------|---------------------|
| Príjmy celkom | 272 108 | 277 938 |
| z toho : | | |
| Bežné príjmy | 256 108 | 268 875 |
| Kapitálové príjmy | 0 | 120 |
| Finančné príjmy | 16 000 | 8 943 |
| Výdavky celkom | 272 108 | 277 938 |
| z toho : | | |
| Bežné výdavky | 230 381 | 245 709 |
| Kapitálové výdavky | 22 271 | 12 947 |
| Finančné výdavky | 19 456 | 19 282 |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014 v EUR

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 277 938 | 277 932,61 | 100 |

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|------------|
| 191 151 | 193 150,41 | 100 |

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 164 829 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2014 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 164 829,50 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 13 113 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 13 112,23 EUR, čo je 100 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 8 445,80 EUR, dane zo stavieb boli v sume 4617,61 EUR a dane z bytov boli v sume 49,82 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 13103,22 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 9,01 EUR. K 31.12.2014 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 22,18 EUR.

- c) Daň za psa 570,50 EUR
 d) Daň za užívanie verejného priestranstva 400,00 EUR
 f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 14 238,18 EUR

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 28619 | 28 615,05 | 100 |

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 24 855 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 24 851,54 EUR, čo je 100 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 276,34 EUR, príjem z prenajatých budov, bytov, priestorov a objektov v sume 24 575,20 EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 3 187 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 3 186,44 EUR, čo je 100 % plnenie. Ide o príjmy za správne poplatky v oblasti stavebnej činnosti (550,-€), osvedčovania listín a podpisov (288,-€), vydanie rybárskych lístkov a potvrdení z evidencie obyvateľov obce (41€), poplatky za služby opatrovateľská služba (613,20€), za zapožičanie odpadovej nádoby, poplatok za vyhlasovanie v miestnom rozhlase, poplatok v obecnej knižnici, kopírovanie dokladov, služby domu smútku (434,09€), poplatok od rodičov na čiastočnú úhradu prevádzkových nákladov v materskej škole a školskom klube (1 187,09€), odpredaj zberných surovín (73,06€).

c) úroky v banke, výnosy z hazardných hier a iných podobných hier

kreditný úrok v banke vo výške 0,84 EUR a výnos od spoločnosti SYNOT TIP vo výške 76,37EUR.

d) vrátky a dobropisy vo výške 499,86€ vyúčtovanie služby byty za rok 2013, preplatok energie.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 47 105 | 47 104,42 | 100 |

a) Obec prijala nasledovné granty a transfery:

| Por. Číslo | názov kapitoly | Dotácia poskytnutá | účel |
|------------|--|------------------------------|--|
| 1. | Základná škola Vzdelávacie poukazy Sociálne slabšie prostredie | 30 430,00 439,50 68,00 | Mzdové a prevádzkové náklady Krúžková činnosť Učebné pomôcky |
| 2. | Stavebná činnosť | 733,77 | Činnosť stavebného úradu |
| 3. | Pozemné komunikácie | 34,08 | Úsek miestnych komunikácií |
| 4. | Životné prostredie | 73,93 | Ochrana krajiny, ovzdušia |

| | | | |
|---------------------------------------|--|------------------|---|
| 5. | Evidencia obyvateľov | 260,37 | Register evidencia obyvateľov |
| 6. | Materská škola | 1 356,00 | Príspevok pre deti predškolského veku |
| 7. | Voľby EP, prezidenta, komunálne | 2 553,05 | Prevádzkové náklady |
| 8. | ÚPSVR prac. zmluva ESF a ŠR KZ 11T | 4774,15 | Prac. zmluva |
| 9. | ÚPSVR prac. zmluva ŠR KZ 111 | 2 488,40 | Prac. zmluva |
| 10. | ÚPSVR dotácia Príspevok na stravovanie detí HN | 468,42 | Príspevok deťom zo sociálne znevýhodneného prostredia |
| 11. | Dar Nadácia ľudia ľudom | 300,00 | Materská škola – estetické stolovanie |
| Spolu dotácie na bežné výdavky | | 43 979,67 | |

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom. Dar v rámci projektu „Nadácia ľudia ľudom“ bol vyčerpaný vo výške 49,92€.

b) príjem zo školského stravovania

Zo školskej jedálne pri materskej škole bola obci prevedená réžia za stravovanie dospelých stravníkov vo výške 3 124,75 EUR.

4) Kapitálové príjmy:

| Rozpočet na rok 2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenia |
|-----------------------------|--------------------------------|------------------|
| 120 | 120,00 | 100 |

Textová časť – kapitálové príjmy:

a) Z predaja pozemkov

Obec na základe kúpnej zmluvy, schválenej uznesením obecného zastupiteľstva č. 15/2014 odpredala pozemok parc. č. 1683/2 v k. ú. Bošianska Neporadza za cenu 120,-€ 24 m².

5) Príjmové finančné operácie:

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|-----------------------------|--------------------------------|------------------|
| 8 943 | 8 942,73 | 100 |

V roku 2014 bol čerpaný úver z univerzálneho úveru Komunál č. 04/053/09, ktorý poskytla obci Prima banka Slovensko a.s. v sume 640,00EUR schválené uznesením OZ č. 53/2013 zo dňa 13.12.2013.

Z rezervného fondu obce bolo čerpané 8 302,73€ na základe uznesenia OZ č. 11/2014 zo dňa 23. 5.2014.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014 v EUR

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 277 938 | 271 690,98 | 98 |

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

1) Bežné výdavky :

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 245 709 | 239 463,89 | 97 |

v tom : skutočnosť podľa funkčnej klasifikácie

| Funkčná klasifikácia | Zdroj | Názov | Rozpočet | Skutočnosť | Pln % |
|----------------------|-------|--|-----------|------------|-------|
| 01.1.1.6 | 111 | Obec ŠR | 225.00 | 224,37 | 100 |
| 01.1.1.6 | 41 | Obec vlastné zdroje | 60 773.00 | 59 960.73 | 99 |
| 01.1.2 | 41 | Finančná a rozpočtová oblasť | 1 399.00 | 1 398.69 | 100 |
| 01.6.0 | 111 | Všeobecné verejné služby - voľby | 2 553.00 | 2 553.05 | 100 |
| 01.6.0 | 41 | Všeobecné verejné služby - voľby | 21.00 | 6,75 | 32 |
| 01.7.0 | 41 | Transakcie verejného dlhu | 6 863.00 | 6 327.09 | 92 |
| 02.2.0 | 41 | Civilná ochrana | 24.00 | 24,02 | 100 |
| 03.2.0 | 41 | Ochrana pred požiarmi | 1 233.00 | 984,38 | 80 |
| 04.5.1 | 41 | Cestná doprava | 1 992.00 | 1 803.51 | 91 |
| 05.1.0 | 41 | Nakladanie s odpadmi | 14 593.00 | 13 319.00 | 91 |
| 05.6.0 | 111 | Ochrana životného prostredia –stavebný úrad | 842.00 | 841,78 | 100 |
| 05.6.0 | 41 | Ochrana životného prostredia -stavebný úrad | 365.00 | 290,81 | 80 |
| 06.2.0 | 111 | Rozvoj obcí ŠR | 2 488.00 | 2 488.40 | 100 |
| 06.2.0 | 11T1 | Rozvoj obcí ESF | 4 058.00 | 4 058.03 | 100 |
| 06.2.0 | 11T2 | Rozvoj obcí ESF spoluúčasť ŠR | 716.00 | 716,12 | 100 |
| 06.2.0 | 41 | Rozvoj obcí vlastné zdroje | 15 340.00 | 14 600.07 | 95 |
| 06.4.0 | 41 | Verejné osvetlenie | 6 502.00 | 6 335.51 | 97 |
| 08.1.0 | 41 | Rekreačné a športové služby – TJ Slovan Neporadza | 2 660.00 | 2 660.00 | 100 |
| 08.2.0.5 | 41 | Knižnice | 1 566.00 | 1 511.74 | 97 |
| 08.2.0.9 | 41 | Ostatné kultúrne služby vrátane kultúrnych domov | 5 008.00 | 4 874.58 | 97 |
| 08.3.0 | 41 | Vysielacie a vydavateľské služby | 475.00 | 244,46 | 51 |
| 08.4.0 | 41 | Dom smútku, združenia, Jednota dôchodcov | 3 070.00 | 2 843.46 | 93 |
| 09.1.1.1 | 111 | Materská škola dotácia ŠR | 1 356.00 | 1 356.00 | 100 |
| 09.1.1.1 | 41 | Materská škola | 34 072.00 | 33 227.02 | 98 |
| 09.1.1.1 | 71 | Materská škola dar | 50.00 | 49,92 | 100 |
| 09.1.2.1 | 111 | Základná škola dotácia ŠR | 30 938.00 | 30 937.50 | 100 |
| 09.1.2.1 | 41 | Základná škola | 17 466.00 | 17 396.79 | 100 |
| 09.1.2.1 | 46 | Základná škola rezervný fond | 2 303.00 | 2 302.73 | 100 |
| 09.5.0 | 111 | Školenie REGOP | 36.00 | 36 | 100 |
| 09.5.0 | 41 | Vzdelávanie zamestnancov - školenia | 1 070.00 | 1 034.00 | 97 |
| 09.5.0.1 | 41 | Zariadenia pre záujmové vzdelávanie – školský klub | 5 738.00 | 5 579.89 | 97 |
| 09.6.0.1 | 41 | Školské stravovanie v predškolských zariadeniach | 16 019.00 | 15 851.14 | 99 |
| 10.1.2.3 | 41 | Ďalšie sociálne služby - invalidita a ťažké | 3 332.00 | 3 073.12 | 92 |
| 10.7.0 | 111 | Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi | 468.00 | 468,42 | 100 |
| 10.7.0 | 41 | Sociálna pomoc – stravovanie dôchodcovia | 95.00 | 84,81 | 89 |

Skutočnosť podľa ekonomickej klasifikácie

| Ekonomická klasifikácia | Názov | Rozpočet | Skutočnosť | Pln % |
|-------------------------|--|-----------|------------|-------|
| 611 | Tarifný plat, funkčný plat | 96 011.00 | 95 983.19 | 100 |
| 612001 | Osobný príplatok | 8 022.00 | 8 021.84 | 100 |
| 612002 | Ostatné príplatky okrem osobných príplatkov | 2 637.00 | 2 568.16 | 97 |
| 614 | Odmeny | 1 377.00 | 1 369.75 | 99 |
| 621 | Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | 11 429.00 | 11 286.95 | 99 |
| 625001 | Na nemocenské poistenie | 1 546.00 | 1 546.27 | 100 |
| 625002 | Na starobné poistenie | 16 063.00 | 16 061.30 | 100 |
| 625003 | Na úrazové poistenie | 921.00 | 922,28 | 100 |
| 625004 | Na invalidné poistenie | 3 268.00 | 3 267.42 | 100 |
| 625005 | Na poistenie v nezamestnanosti | 1 101.00 | 1 098.60 | 100 |
| 625007 | Na poistenie do rezervného fondu solidarity | 5 521.00 | 5 458.04 | 99 |
| 627 | Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní | 300.00 | 298,8 | 100 |
| 631001 | Tuzemské cestovné | 656.00 | 589,79 | 90 |
| 632001 | Energie | 22 708.00 | 22 514.89 | 99 |
| 632002 | Vodné, stočné | 313.00 | 302,4 | 97 |
| 632003 | Poštové služby a telekomunikačné služby | 1 458.00 | 1 456.38 | 100 |
| 633001 | Interiérové vybavenie | 233.00 | 232,15 | 100 |
| 633002 | Výpočtová technika | 325.00 | 325,39 | 100 |
| 633004 | Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, | 825.00 | 824,4 | 100 |
| 633006 | Všeobecný materiál | 8 860.00 | 8 000.75 | 90 |
| 633009 | Knihy, časopisy, noviny , učebnice, učebné pomôcky | 2 614.00 | 2 514.01 | 96 |
| 633010 | Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky | 890.00 | 840,42 | 94 |
| 633015 | Palivá ako zdroj energie - krovínorez | 272.00 | 271,5 | 100 |
| 633016 | Reprezentačné | 301.00 | 301,25 | 100 |
| 633018 | Licencie | 482.00 | 481,56 | 100 |
| 634001 | Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny | 1 116.00 | 931,94 | 84 |
| 634002 | Servis, údržba, opravy motorových vozidiel | 436.00 | 429,72 | 99 |
| 634003 | Poistenie motorových vozidiel | 538.00 | 537,16 | 100 |
| 634004 | Prepravné – dovoz materiálu | 10.00 | 10 | 100 |
| 634005 | poplatky , známka osobný automobil | 50.00 | 44 | 88 |
| 635001 | Údržba interiérového vybavenia | 50.00 | 0 | 0 |
| 635002 | Údržba výpočtovej techniky | 540.00 | 442,85 | 82 |
| 635006 | Údržba budov, objektov alebo ich častí | 3 717.00 | 3 003.56 | 81 |
| 636001 | Prenájom pozemkov | 397.00 | 396,39 | 100 |
| 636004 | Prenájom dopravných prostriedkov | 188.00 | 188 | 100 |
| 637001 | Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, | 1 106.00 | 1 070.00 | 97 |
| 637002 | ZPOZ – deň detí, deň matiek, karneval, stretnutie občanov starších ako 70 rokov a jubilantov | 1 986.00 | 1 984.74 | 100 |
| 637003 | Propagácia, reklama a inzercia | 150.00 | 150,00 | 100 |

| | | | | |
|--------|--|-----------|-----------|-----|
| 637004 | Všeobecné služby | 19 250.00 | 17 455.82 | 91 |
| 637005 | Audítorské, notárske služby | 917.00 | 917,4 | 100 |
| 637009 | Náhrada mzdy a platu | 134.00 | 133,42 | 100 |
| 637011 | Štúdie, expertízy, posudky | 100.00 | 15 | 15 |
| 637012 | Poplatky a odvody v banke | 794.00 | 792,83 | 100 |
| 637014 | Stravovanie | 3 298.00 | 3 205.68 | 97 |
| 637015 | Poistné majetku, úrazové poistenie | 1 204.00 | 889,09 | 74 |
| 637016 | Prídely do sociálneho fondu | 1 026.00 | 978,25 | 95 |
| 637023 | Kolkové známky | 100.00 | 67 | 67 |
| 637026 | Odmeny a príspevky – poslanci, členovia volebnej komisie | 2 220.00 | 2 063.97 | 93 |
| 637027 | Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru | 4 444.00 | 4 102.13 | 92 |
| 637035 | Poplatok RTV | 245.00 | 244,46 | 100 |
| 641009 | Obci –Spoločný stavebný úrad | 1 133.00 | 1 058.66 | 93 |
| 642001 | Dotácie–J Slovan, Jednota dôchodcov, ZRPŠ Motešice | 2 926.00 | 2 926.00 | 100 |
| 642006 | Na členské príspevky ZMOS, RZMOSP | 634.00 | 633,57 | 100 |
| 642011 | Odborovej organizácii | 170.00 | 105 | 62 |
| 642013 | Na odchodné | 603.00 | 602,66 | 100 |
| 642014 | Príspevok star. dôchodcom na stravovanie v ŠJ | 95.00 | 84,81 | 89 |
| 642026 | Na dávku v hmotnej núdzi a príspevky k dávke ÚPSVR | 437.00 | 437,2 | 100 |
| 642030 | Príspevok z ÚPSVR zamestnancom s nízkym príjmom | 709.00 | 708 | 100 |
| 651002 | Úroky z úveru Komunál | 2 123.00 | 2 123.46 | 100 |
| 651003 | Úroky úver ŠFRB | 4 170.00 | 3 999.76 | 96 |
| 653002 | Provízie úver Komunál | 560.00 | 193,87 | 35 |

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 108 047 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 107 942,94 EUR, čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, opatrovateľskej služby, pracovníkov v rámci zmlúv s úradom práce a pracovníkov školstva.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 40 149EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 39 393,66EUR, čo je 99 % čerpanie.

b) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 83 953 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 78 708,30EUR, čo je 94 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

c) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 6 707 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 6 555,90EUR, čo predstavuje 98 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 6 853EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2014 v sume 6 317,09EUR, čo predstavuje 92 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|-----------------------------|--------------------------------|------------------|
| 12 947 | 12 945,69 | 100 |

v tom :

| Ekonomická klasifikácia | Funkčná klasifikácia | Zdroj | Názov | Rozpočet | Skutočnosť | Pln % |
|-------------------------|----------------------|-------|--|----------|------------|-------|
| 711001 | 06.2.0 | 52 | Obstaranie pozemkov | 640 | 640 | 100 |
| 716 | 06.2.0 | 41 | vodovod MK k cintorínu projektová dokumentácia | 100 | 100 | 100 |
| 717001 | 04.5.1 | 41 | príjazdová cesta k RD č. 313 | 5 015.00 | 5 014.70 | 100 |
| 717002 | 01.1.1.6 | 41 | Rekonštrukcia – archív OcÚ | 3 650.00 | 3 649.18 | 100 |
| 717002 | 01.1.1.6 | 41 | Rekonštrukcia - predajňa OcÚ | 1 542.00 | 1 541.81 | 100 |
| 717002 | 01.1.1.6 | 46 | Rekonštrukcia a modernizácia OcÚ | 2 000.00 | 2 000.00 | 100 |

Textová časť – kapitálové výdavky :**a) Rozvoj obce****Rozšírenie miestnej komunikácie v časti Bošianska Neporadza**

- nákup pozemku parcela č. 109/3 o výmere 128 m² na základe kúpnej zmluvy v sume 640EUR

Rozšírenie verejného vodovodu v ulici k cintorínu Bošianska Neporadza

- vypracovanie projektovej dokumentácie v sume 100EUR

b) Miestne komunikácie

Realizácia príjazdovej cesty k rodinnému domu č. súpisné 313 v sume 5014,70EUR.

c) Správa obce

Rekonštrukcia a modernizácia budovy obecného úradu, kde sa sprevádzkovala predajňa rozličného tovaru, zabezpečili sa priestory na archivovanie dokumentov, sklad drobného materiálu, zateplenie budovy a oprava fasády budovy vo výške 7 190,99€.

3) Výdavkové finančné operácie :

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|-----------------------------|--------------------------------|------------------|
| 19 282 | 19 281,40 | 100 |

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Z rozpočtovaných 19 282EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 19 281,40EUR, čo predstavuje 100 % z toho splácanie úveru zo Štátneho fondu rozvoja bývania 14 281,40€, splatenie istiny úver Komunál 5 000,00€.

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

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2014 |
|--|-------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 268 869,88 |
| Bežné výdavky spolu | 239 463,89 |
| Bežný rozpočet | +29 405,99 |
| Kapitálové príjmy spolu | 120,00 |
| Kapitálové výdavky spolu | 12 945,69 |
| Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | + 16 580,30 |
| Vylúčenie z prebytku | 250,08 |
| Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | + 16 330,22 |
| Príjmy z finančných operácií | 8 942,73 |
| Výdavky z finančných operácií | 19 281,40 |
| Rozdiel finančných operácií | - 10 338,67 |
| PRÍJMY SPOLU | 277 932,61 |
| VÝDAVKY SPOLU | 271 690,98 |
| Hospodárenie obce | + 6 241,63 |
| Vylúčenie z prebytku | 250,08 |
| Upravené hospodárenie obce | + 5 991,55 |

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu v sume **16 580,30EUR** 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, a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky účelovo určeného daru v sume 250,08 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 16 330,22EUR

Rozdiel 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 v sume **- 10 338,67EUR**, navrhujeme vysporiadať z:

- rezervného fondu 10 338,67EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2014 vo výške 5 991,55 EUR.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :

- nevyčerpané prostriedky z účelovo určeného daru od Nadácie Ľudia ľuďom, podľa ustanovenia § 5 ods. 3 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **250,08EUR**.

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 samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

| Fond rezervný | Suma v EUR |
|--|------------|
| ZS k 1.1.2014 | 1 564,41 |
| Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok | 8 182,93 |
| - z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení | 0,00 |
| - z finančných operácií | 0,00 |
| Úbytky - použitie rezervného fondu : | |
| - uznesenie č. 11/2014 zo dňa 23.5.2014 | 8 302,73 |
| - krytie schodku rozpočtu | 0,00 |
| - ostatné úbytky | 0,00 |
| KZ k 31.12.2014 | 1 444,61 |

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

| Sociálny fond | Suma v EUR |
|-------------------------------------|------------|
| ZS k 1.1.2013 | 265,77 |
| Prírastky - povinný príděl - 1,00 % | 721,21 |
| - povinný príděl - 0,25 % | 180,30 |
| Úbytky - stravovanie | 498,00 |
| - regeneráciu PS, dopravu | 500,08 |
| KZ k 31.12.2014 | 169,20 |

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014 v EUR

A K T Í V A

| Názov | Začiatkový stav k 1.1. 2014 | Konečný stav k 31.12.2014 |
|-------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Majetok spolu | 1 156 838,57 | 1 113 149,50 |
| Neobežný majetok spolu | 1 137 942,69 | 1 097 706,81 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 1 048 520,69 | 1 008 284,81 |
| Dlhodobý finančný majetok | 89 422,00 | 89 422,00 |

| | | |
|---|-----------|-----------|
| Obežný majetok spolu | 18 005,08 | 14 676,72 |
| z toho : | | |
| Zásoby | 2 013,90 | 1 318,61 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi VS | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé pohľadávky | 4 420,13 | 4 957,93 |
| Finančné účty | 11 571,05 | 8 400,18 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0,00 | 0,00 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0,00 | 0,00 |
| Časové rozlíšenie | 890,80 | 765,97 |

P A S Í V A

| Názov | ZS k 1.1.2014 | KZ k 31.12.2014 |
|---------------------------------------|---------------|-----------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 1 156 838,57 | 1 113 149,50 |
| Vlastné imanie | 250 264,06 | 265 562,80 |
| z toho : | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0,00 | 0,00 |
| Fondy | 0,00 | 0,00 |
| Výsledok hospodárenia | 250 264,06 | 265 562,80 |
| Záväzky | 497 297,87 | 472 186,90 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 5 817,96 | 50,14 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 0,00 | 0,00 |
| Zúčtovanie voči darcom | 0,00 | 250,08 |
| Dlhodobé záväzky | 401 185,91 | 372 407,94 |
| Krátkodobé záväzky | 25 807,02 | 45 351,76 |
| Bankové úvery a výpomoci | 64 486,98 | 54 126,98 |
| Časové rozlíšenie | 409 276,64 | 375 399,80 |

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014

Obec k 31.12.2014 eviduje tieto záväzky:

| | |
|--|----------------|
| - voči bankám – úver Komunál | 60 126,98 EUR |
| - voči dodávateľom | 971,03 EUR |
| - voči ŠFRB | 386 638,74 EUR |
| - voči zamestnancom | 6 830,43 EUR |
| - voči orgánom sociálneho zabezpečenia | 4 622,75 EUR |
| - voči daňovému úradu | 740,94 EUR |
| - iné záväzky – členské OZ, zrážky zo mzdy | 722,01 EUR |
| - nevyfakturované dodávky | 383,06 EUR |
| - rezervy vodné | 50,14 EUR |
| - zábezpeka nájomcovia bytov | 10 681,54 EUR |
| - nevyčerpané dar Nadácia Ľudia Ľuďom | 250,08 EUR |
| - sociálny fond | 169,20 EUR |

Obec v roku 2014 neuzatvorila novú zmluvu o poskytnutí úveru. Pravidelne mesačne uhrádza splátku úveru a úroky zo ŠFRB, ktorý bol poskytnutý v roku 2008 na výstavbu nájomných bytov. Úver je splatný v roku 2038. Splátky úveru sú realizované z uhradeného nájomného za byty. Na dofinancovanie výstavby nájomných bytov a úhradu projektov, ktoré boli vypracované k investičnej akcii „Rekonštrukcia kultúrneho domu v obci Neporadza“ uzatvorila v roku 2009 zmluvu o úvere na výšku 100 000,00EUR v Prima banke Slovensko a.s. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2024, splátky úveru boli hradené mesačne vo výške 500 EUR.

| P. č. | Druh úveru | Výška úveru | Zabezpečenie úveru | Zostatok k 31.12.2014 | Splatnosť |
|-------|------------------|-------------|--------------------|-----------------------|------------|
| 1. | ŠFRB | 473 644,03 | Záložná zmluva | 386 638,74 | 15.08.2038 |
| 2. | Univerzálny úver | 100 000,00 | Bianko zmenka | 60 126,98 | 22.11.2024 |

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Neporadza nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

9. 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. 1/2006 o dotáciách, právnickým osobám na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

| Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - 1 - | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|--|---|--|---|
| Telovýchovná jednota – rozvoj športových aktivít | 2 660EUR | 2 660 EUR | 0 |
| ZRPŠ pri ZŠ s MŠ Motešice- projekt Zdravá výživa | 66 EUR | 66 EUR | 0 |
| Jednota dôchodcov Slovenska ZO Neporadza – kultúrne podujatie pre občanov obce | 200 EUR | 200 EUR | 0 |

K 31.12.2014 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2006 o dotáciách.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nepodniká na základe živnostenského oprávnenia. Má zriadenú spoločnosť s r. o. Stavebná spoločnosť Neporadza, IČO 46 287 108 so sídlom Neporadza č. 108.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

- Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

| Právnická osoba | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|---|---|---|---------|
| Stavebná spoločnosť Neporadza s.r.o. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

| Por. Číslo | názov kapitoly | Dotácia poskytnutá | Dotácia čerpanie | Rozdiel | účel |
|---------------------------------------|--|------------------------------|------------------------------|---------------|--|
| 1. | Základná škola Vzdelávacie poukazy Sociálne slabšie prostredie | 30 430,00 439,50 68,00 | 30 430,00 439,50 68,00 | 0,00 | Mzdové a prevádzkové náklady Kružková činnosť Učebné pomôcky |
| 2. | Stavebná činnosť | 733,77 | 733,77 | 0,00 | Činnosť stavebného úradu |
| 3. | Pozemné komunikácie | 34,08 | 34,08 | 0,00 | Úsek miestnych komunikácií |
| 4. | Životné prostredie | 73,93 | 73,93 | 0,00 | Ochrana krajiny, ovzdušia |
| 5. | Evidencia obyvateľov | 260,37 | 260,37 | 0,00 | Register evidencia obyvateľov |
| 6. | Materská škola | 1 356,00 | 1 356,00 | 0,00 | Príspevok pre deti predškolského veku |
| 7. | Voľby EP, prezidenta SR, komunálne | 2553,05 | 2553,05 | 0,00 | Prevádzkové náklady |
| 8. | ÚPSVR prac. zmluva ESF a ŠR KZ 11T | 4 774,15 | 4 774,15 | 0,00 | Prac. zmluva |
| 9. | ÚPSVR prac. zmluva ŠR | 2 488,40 | 2 488,40 | 0,00 | Prac. zmluva |
| 10. | ÚPSVR hmotná núdza strava | 468,42 | 468,42 | 0,00 | Príspevok deťom zo sociálne znevýhodneného prostredia |
| 11. | Dar Nadácia ľudia ľuďom | 300,00 | 49,92 | 250,08 | Materská škola – estetické stolovanie |
| Spolu dotácie na bežné výdavky | | 43 979,67 | 43 729,59 | 250,08 | |

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2014 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi. Obec spláca úver zo Štátneho fondu rozvoja bývania, ktorý bol poskytnutý na výstavbu nájomných bytov v bytovom dome Neporadza.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Na základe Zmluvy o zriadení spoločného stavebného úradu so sídlom vo Svinnej, obec hradila náklady spojené s činnosťou stavebného úradu formou refundácie – na základe vystavenej faktúry.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec v roku 2014 nebola príjemcom dotácie z rozpočtu VÚC.

12. Hodnotenie plnenia programov obce

V zmysle Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Neporadza časť II. Rozpočet obce § 3 odst. 10 Obec Neporadza zostavuje viacročný rozpočet bez programovej štruktúry.