

Záverečný účet Obce B I E L

a rozpočtové hospodárenie za rok 2014

Predkladá : Bc. Jurčák Ladislav

Spracoval: Krejzová Mária

V Bieli dňa *01.06.2015*

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa *01.06.2015*

Záverečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

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

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2014

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 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 19.12.2013 uznesením č.45/2013

Rozpočet bol zmenený :

- prvá zmena schválená dňa 28.05.2014 uznesením č. 27/2014
- druhá zmena schválená dňa 07.08.2014 uznesením č. 38/2014
-

Rozpočet obce k 31.12.2014

| | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene |
|------------------------------------|-----------------------|--|
| Príjmy celkom | 1 236 432 | 1 236 432 |
| z toho : | | |
| Bežné príjmy | 881 432 | 881 432 |
| Kapitálové príjmy | 1 000 | 1 000 |
| Finančné príjmy | 354 000 | 354 000 |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou | 0 | 0 |
| Výdavky celkom | 818 894 | 900 304 |
| z toho : | | |
| Bežné výdavky | 397 729 | 399 239 |
| Kapitálové výdavky | 8 000 | 8 000 |
| Finančné výdavky | 48 165 | 48 165 |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 365 000 | 444 900 |
| Rozpočet obce | 417 538 | 336 128 |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 236 432 | 1 339 020,70 | 108,29 |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 236 432 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 1 339 020,70 EUR, čo predstavuje 108,29 % plnenie.

1. Bežné príjmy

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 881 432 | 919 223,12 | 104,28 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 881 432 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 919 223,12 EUR, čo predstavuje 104,28 % plnenie.

a) daňové príjmy

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 329 900 | 341 653,65 | 103,56 |

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 298 000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2014 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 305 956,74 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,67 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 13 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 15 065,20 EUR, čo je 115,88 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 6 353,11 EUR, dane zo stavieb boli v sume 8 712,09 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 13 641,74 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 1423,46 EUR.

Daň za psa: rozpočet:800 EUR, plnenie: 808 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva: rozpočet: 100 EUR, plnenie 0

Daň za nevýherné hracie prístroje: rozpočet: 4 000 EUR, plnenie: 6 239,47 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad: rozpočet: 14 000 EUR, plnenie: 13 583,97 EUR.

b) nedaňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 52 600 | 65 915,65 | 125,31 |

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 52 600 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 65 915,65 EUR, čo je 125,31 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje:

príjem z prenajatých pozemkov: rozpočet: 500EUR, plnenie: 4 530,14 EUR

príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov: rozpočet: 50 000 EUR, plnenie 58 088,60,

príjem z prenajatých strojov, rozpočet: 100 EUR, plnenie: 31,64 EUR.

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 2 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 3 265,27 EUR.

c) iné nedaňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 48 932 | 7 568,35 | 15,46 |

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 48 932 EUR, bol skutočný príjem vo výške 7 568,35 EUR, čo predstavuje 15,46% plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy:

| | | |
|----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Za porušenie predpisov: | rozpočet: 100 EUR, | plnenie: 135,00 EUR |
| Za opatrovateľskú službu: | rozpočet: 4 800 EUR | plnenie: 855,74 EUR |
| Za poplatky v MŠ: | rozpočet: 1 700 EUR | plnenie: 1 525,34 EUR |
| Poplatky za stravné: | rozpočet: 1 100 EUR | plnenie: 806,64 EUR |
| Úroky: | rozpočet: 100 EUR | plnenie: 36,03 EUR |
| Vrátenie prostriedky za kaštieľ. | rozpočet: 41 132 EUR | plnenie: 4 209,60 EUR |

Prijaté granty a transfery

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 450 000,00 | 504 085,47 | 112,01 |

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|-------------------------------------|------------|------------------------------------|
| Okresný úrad, odbor školstva Košice | 461 334,50 | Dotácia na výdavky ZŠ |
| ÚPSVaR Trebišov | 21 508,22 | Dotácia ku stravnému ZŠ a MŠ |
| ÚPSVaR Trebišov | 6 739,60 | Dotácia na školské potreby ZŠ a MŠ |
| ÚPSVaR Trebišov | 588,00 | Na rodinné prídavky záškoláctvo |
| Min. výstavby a reg. Rozvoja | 62,86 | Prenesený výkon št. správy |
| Ministerstvo vnútra | 3 917,95 | Dotácia na voľby |
| Ministerstvo vnútra | 480,15 | Prenesený výkon, evidencia občanov |
| Ministerstvo životného prostredia | 118,00 | Prenesený výkon štátnej správy |
| Okresný úrad CO Trebišov | 168,60 | Refundácia mzdy skladníka CO |
| ÚPSVaR Trebišov | 7 594,59 | Refundácia aktivačná činnosť |
| Okr. Úrad, odbor školstva Košice | 1 573,00 | Dotácia pre MŠ |

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 |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 000,00 | 270,00 | 27% |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 1 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 270,00 EUR, čo predstavuje 27 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 0 EUR, čo je 0 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 1 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 270.EUR, čo predstavuje 27 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov pre občanov vo výške 270,00 EUR.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

3. Príjmové finančné operácie:

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 354 000,00 | 419 527,67 | 118,51 |

Z rozpočtovaných finančných príjmov 354 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 419 527,67 EUR, čo predstavuje 118,51 % plnenie.

V roku 2014 nebol prijatý žiadny úver.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné príjmy**

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

Z rozpočtovaných bežných príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 0 EUR

Kapitálové príjmy

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

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0% plnenie.

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 0 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % čerpania |
|----------------------|-------------------------|------------|
| 455 404 | 375 206,70 | 82,39 |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 455 404,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 375 206,70 EUR, čo predstavuje 82,39% čerpanie.

1. Bežné výdavky

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % čerpania |
|----------------------|-------------------------|------------|
| 399 239,00 | 314 224,38 | 78,70 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 399 239,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 314 224,38 EUR, čo predstavuje 78,70 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu:

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:
0116 - Aparát úradu

| Obsah | Rozpočet 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % čerpania |
|-----------------------------|---------------|-------------------------|------------|
| Tarifný plat OcÚ | 35 220 | 34 700,92 | 98,52 |
| Poistne do zdrav. poisťovní | 5 300 | 4 582,25 | 86,45 |
| Poistné do soc. poisťovne | 11 035 | 11 088,98 | 100,48 |
| Cestovné náhrady | 900 | 1 211,93 | 134,66 |
| Energie | 9 000 | 7 912,73 | 87,92 |
| Vodné a stočné | 450 | 379,53 | 84,34 |
| Poštovné a telekom. služby | 2 500 | 2 259,30 | 90,37 |
| Všeobecný materiál | 4 000 | 3 182,62 | 79,57 |
| Knihy, časopisy | 250 | 215,80 | 86,32 |
| Reprezentačné | 300 | 415 | 138,33 |
| Výpočtovej techniky | 500 | 270,43 | 54,09 |
| Všeobecné služby | 2 250 | 2 518,70 | 111,94 |
| Špeciálne služby | 44 109 | 8 010,19 | 18,16 |
| Poplatky a odvody | 1 000 | 1 297,16 | 129,72 |
| Stravovanie | 6 100 | 6 000,60 | 98,37 |
| Poistenie majektu | 900 | 1 540,35 | 171,15 |
| Príděl do soc. Fondu | 670 | 325,87 | 48,64 |
| Odmeny poslancom | 7 775 | 6 874,07 | 88,41 |
| Odmeny na základe dohody | 800 | 435,86 | 54,48 |
| Odstupné | 4 896 | 4 896 | 100 |
| 01116 spolu | 137 955 | 98 118,29 | 71,12 |

0160 – Všeobecne verejné služby – výdavky na voľby

| názov | rozpočet | Plnenie |
|------------------|----------|---------|
| Výdavky na voľby | 0 | 3565,54 |

V roku 2014 boli uskutočnené štyrikrát voľby. Ceckové výdavky na voľby boli : 3 565,54 eur. Uvedené výdavky boli refundované zo štátneho rozpočtu SR.

0320 – Ochrana pred požiarmi

| Názov | Rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|----------------|----------|---------|------------|
| Preventívár PO | 1530 | 1444 | 94,37 |

0412- aktivačná činnosť

| Názov | Rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|------------------------------|----------|---------|------------|
| Výdavky na aktivačnú činnosť | 8 381 | 8994,89 | 107,32 |
| | | | |
| | | | |

0451 – cestná doprava

| Názov | Rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|-----------------------------|----------|-----------|------------|
| Benzin do kosačiek | 3500 | 973,32 | 27,81 |
| Oprava dopr. prostriedkov | 1000 | 496,41 | 49,64 |
| Poistenie dopr. prostriedky | 100 | 75,23 | 75,23 |
| Údržba ciest | 15 000 | 14 511,36 | 96,74 |
| Spolu: | 19 600 | 16 056,32 | 81,92 |

0460 – komunikácie

| Názov | rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|--------------------------|----------|---------|------------|
| Oprava ciest a chodníkov | 2928 | 1183,86 | 40,43 |

0473 – propagácia

| Názov | rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|-------------------------|----------|---------|------------|
| Propagácia, web.stránka | 1 300 | 1 540 | 118,46 |

0510 – nakladanie s odpadmi

| Názov | rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|-------------------|----------|-----------|------------|
| Odstraňovanie TKO | 18 000 | 16 873,77 | 93,74 |
| Poplatok za SIPO | 1 500 | 1 670,15 | 111,34 |
| Spolu: | 19 500 | 18 543,92 | 95,09 |

0520 – nakladanie s odpadovými vodami

| Názov | rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|-------------------------|----------|----------|------------|
| El. energia kanalizácia | 4 850 | 4 531,91 | 93,44 |
| Údržba kanalizácie | 3 000 | 252,40 | 8,41 |
| Spolu: | 7 850 | 4 784,31 | 60,95 |

0540 - revitalizácia

| Názov | rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|-----------------------------|----------|-----------|------------|
| Mzda robotníkov | 14 080 | 14 789,59 | 105,04 |
| Poistné do zdrav. poisťovne | 1 410 | 0 | |
| Poistne do soc. poisťovne | 3 540 | 3 103,96 | 87,68 |
| Benzin do kosačiek | 2 500 | 2 621,31 | 104,85 |

| | | | |
|------------------|--------|------------|-------|
| Výdavky na zeleň | 500 | 311,04 | 62,21 |
| Spolu | 22 030 | 2 0 825,90 | 94,53 |

0610 – rozvoj bývania

| Názov | rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|--------------------------|----------|----------|------------|
| El. energia ul. Banková | 380 | 394,88 | 103,92 |
| Vodné a stočné náj. byty | 6800 | 9128,16 | 134,24 |
| Údržba náj. Bytov | 500 | 471,83 | 94,37 |
| Poplatok za úver | 2500 | 2492,95 | 99,72 |
| Poistenie náj. Bytov | 520 | 521,21 | 100,23 |
| Spolu: | 10700 | 13009,03 | 121,58 |

0640 – verejné osvetlenie

| Názov | rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|-----------------------------|----------|-----------|------------|
| Elektrická energia | 7 400 | 5 953,17 | 80,45 |
| Údržba verejného osvetlenia | 1 000 | 1 846,53 | 184,65 |
| VO Ecoled Solutions | 2 600 | 2 597,52 | 99,90 |
| Dohody o vyk. Práce | 1 000 | 875,79 | 87,58 |
| Spolu: | 12 000 | 11 273,01 | 93,94 |

0721 – všeobecná lekárska starostlivosť

| Názov | rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|----------------------------|----------|---------|------------|
| Zdrav. starostlivosť lekár | 1 200 | 1 200 | 100 |

0810 – Rekreačné a športové služby – futbalový klub

| Názov | rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|--------------------|----------|----------|------------|
| Elektrika FC | 250 | 200,47 | 80,19 |
| Vodné FC | 50 | 55 | 110 |
| Dotácia na činnosť | 4 000 | 5 000 | 125 |
| Spolu: | 4 300 | 5 255,47 | 122,22 |

0820 – Kultúrne služby

| Názov | rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|-------------------|----------|-----------|------------|
| Energie kult. Dom | 900 | 856,47 | 95,16 |
| Vodné a stočné KD | 450 | 11 | 2,44 |
| Kultúrne akcie | 12800 | 13910,55 | 108,68 |
| Údržba budovy KD | 15 000 | 9 993,60 | 66,62 |
| Dotácia BEYLE | 500 | 700 | 140 |
| Dotácia Sennyei | 400 | 750 | 187,50 |
| Spolu: | 30 050 | 26 221,62 | 89,34 |

0830 – Vysielacie služby -rozhlas

| Názov | rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|------------------------|----------|---------|------------|
| Údržba verej. Rozhlasu | 200 | 99,67 | 49,84 |
| Poplatok za rozhlas | 100 | 126,40 | 126,40 |
| Spolu: | 300 | 226,07 | 75,36 |

0840 – náboženské a iné služby - Dom smútku

| Názov | rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|--------------------|----------|---------|------------|
| Energie Dom smútku | 200 | 239,47 | 119,74 |

| | | | |
|-------------------------|------|---------|-------|
| Vodné a stočné cintorín | 400 | 97,45 | 24,36 |
| Odmena pre správcu | 1363 | 881,28 | 64,66 |
| Dotácia cirkvám | 600 | 595 | 99,17 |
| Spolu: | 2563 | 1813,20 | 70,75 |

09111 – Predškolská výchova

| Názov | rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|-----------------------------|----------|----------|------------|
| Tarifný plat MŠ | 34 550 | 35788,38 | 103,58 |
| Poistne do zdrav. poisťovní | 3540 | 3563,64 | 100,67 |
| Poistne do soc. poisťovne | 6 825 | 8794,91 | 121,06 |
| Energie | 5 900 | 4906,11 | 83,15 |
| Vodné a stočné | 220 | 1603,45 | 728,84 |
| Telefón | 404 | 447,49 | 110,76 |
| Materiál | 2780 | 1816,70 | 90,84 |
| Údržba budovy MŠ | 10 000 | 8624,58 | 86,25 |
| Školenie | 200 | 162,75 | 81,38 |
| | 64419 | 65708,01 | 102,00 |

09111 – Dotácia na mzdy z rozpočtu obce pre zamestnancov ŠJ ZŠ a ŠKD

| Názov | rozpočet | Plnenie |
|------------------------|-----------|---------|
| Dotácia na mzdy od OcÚ | 37 599,00 | |

Plnenie výdavkov na mzdy a odvody pre zamestnancov Školskej jedálne pri ZŠ a Školského klubu pri ZŠ sú uvedené vo výdavkovej časti rozpočtu ZŠ.

09121 – Školská jedáleň pri ZŠ

| Názov | rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|------------------|----------|---------|------------|
| Energie | 5300 | 5155,30 | 97,27 |
| Vodné a stočné | 700 | 734,59 | 104,94 |
| Telefón | 160 | 150,88 | 94,30 |
| Čistiace potreby | 500 | 289,14 | 57,83 |
| Spolu: | 6 660 | 6329,91 | 95,04 |

1012 – Opatrovateľská služba

| Názov | rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|---------------------|----------|---------|------------|
| Tarifný plat | 5604 | 5530,29 | 98,68 |
| Zdravotné poistenie | 550 | 512,68 | 93,21 |
| Sociálne poistenie | 1520 | 1353,03 | 89,02 |
| Spolu: | 7 674 | 7 396 | 96,38 |

1070 – Dávka v hmotnej núdzi, rodinné prídavky

| Názov | rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|---------------------------|----------|---------|------------|
| Rod. Prídavky záškoláctvo | 600 | 635,03 | 105,84 |

10701 – Sociálna výpomoc občanom

| Názov | rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|------------------|----------|---------|------------|
| Sociálna výpomoc | 100 | 100 | 100 |

2) Kapitálové výdavky :

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % čerpania |
|----------------------|-------------------------|------------|
| 8 000 | 7 472,42 | 93,41 |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 8 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2014 v sume 7 472,42 EUR, čo predstavuje 93,41 %.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Výdavky na 6 nájomné byty ulica Mlynská

Z rozpočtovaných 8 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2014 v sume 7 472,42 EUR, čo predstavuje 93,41 % čerpanie.

Výdavky boli vynaložené na zavedenie električky, NN sieť a na energetický audit nájomných bytov.

3) Výdavkové finančné operácie :

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % čerpania |
|----------------------|-------------------------|------------|
| 48165 | 53 509,90 | 111,09 |

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 48165 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 53 509,90 EUR, čo predstavuje 111,09.% čerpanie.

Z rozpočtovaných 48165. EUR na splácanie prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 48 164,76. EUR, čo predstavuje 100. %.

Úvery: 6 bytová jednotka ulica Banková: 9324,96
6 bytová jednotka ulica Mlynská: 9623,76
2x12 bytová jednotka ul. Mlynská: 129 216,04

V rámci finančných operácií k 31.12.2014 boli čerpané prostriedky na nákup potravín v ŠJ MŠ v hodnote: 5 345,14 EUR.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % čerpania |
|----------------------|-------------------------|------------|
| 444 900 | 493 392,01 | 110,90 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 444 900,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 493 392,01 EUR, čo predstavuje 110,90 % čerpanie.

09121 – Základná škola

| Názov | Rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|--------------------------------|----------|------------|------------|
| Tarifný plat | 210 000 | 229 282,36 | 109,18 |
| Osobný príplatok | 17 000 | 11 127,80 | 65,45 |
| Odmeny | 25 000 | 26 475 | 105,90 |
| Poistne do zdrav. Poist'ovní | 24 300 | 27 527,41 | 113,28 |
| Poistne do sociálnej poisťovne | 60 000 | 65 823,76 | 109,70 |

| | | | |
|----------------------------|---------|-----------|--------|
| Cestovné náhrady | 1 200 | 1101,26 | 91,77 |
| Energie | 30 000 | 13763,32 | 45,88 |
| Vodné a stočné | 2 000 | 856,59 | 42,83 |
| Poštovné, telekom. Služby | 1 500 | 1078,54 | 71,90 |
| Interiérové vybavenie | 5 000 | 6615,70 | 132,31 |
| Výpočtová technika | 7 000 | 6557,04 | 93,67 |
| Všeobecný materiál | 11 000 | 12923,55 | 117,48 |
| Knihy, časopisy | 1 000 | 0 | 0 |
| Pracovné odevy, obuv | 1 200 | 12,50 | 1,04 |
| Softvér | 500 | 721,35 | 144,27 |
| Paliva ako zdroj energie | 200 | 85,01 | 42,50 |
| Údržba výpočtovej techniky | 200 | 0 | 0 |
| Údržba prevádzk. Strojov | 1 000 | 394,55 | 39,45 |
| Údržba budov | 5 000 | 3740 | 74,80 |
| Školenie, semináre | 1 000 | 153 | 15,30 |
| Všeobecné služby | 2 000 | 307,98 | 15,39 |
| Špeciálne služby | 500 | 318,72 | 63,74 |
| Poplatky a odvody | 800 | 459,30 | 57,41 |
| Stravovanie | 0 | 821,38 | 821,38 |
| Poistné | 200 | 180,08 | 90,04 |
| Prídela do soc. Fondu | 3 000 | 2298,92 | 76,63 |
| Transfery na odstupné | 0 | 4877 | |
| Transfery na odchodné | 0 | 1951 | |
| Transfery jednotlivcovi | 0 | 2649,96 | |
| Transfery na nemoc. Dávky | 0 | 698,73 | |
| Spolu: | 410 600 | 422801,81 | 102,97 |

1070

| Názov | Rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|-------------------------|----------|-----------|------------|
| Knihy, časopisy, noviny | 0 | 6706,40 | |
| Transfery jednotlivcovi | 0 | 11017,56 | |
| Spolu | 0 | 17 723,96 | |

09121 – zdroj 131D čerpanie prebytku z roku 2013

| Názov | Rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|----------------------------|----------|---------|------------|
| Cestovné | 0 | 143,69 | |
| Energie | 0 | 7610,66 | |
| Vodné a stočné | 0 | 397,02 | |
| Poštovné a telekom. Služby | 0 | 408,78 | |
| Výpočtová technika | 0 | 1726,67 | |
| Všeobecný materiál | 0 | 1419,69 | |
| Pracovné odevy, obuv | 0 | 1111,68 | |
| Školenie, kurzy, semináre | 0 | 54 | |
| Všeobecné služby | 0 | 1938,60 | |

| | | | |
|-------------------------|---|-----------|--|
| Príděl do soc. Fondu | 0 | 452,26 | |
| Transfery jednotlivcovi | 0 | 1648,12 | |
| Spolu: | 0 | 16 811,17 | |

09601 – Školská jedáleň pri Základnej škole

| Názov | rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|--------------------------------|----------|----------|------------|
| Tarifný plat | 12000 | 11892,14 | 99,10 |
| Odmeny | 600 | 260 | 43,33 |
| Poistné do zdrav. Poist'ovní | 1200 | 1319,31 | 109,94 |
| Poistné do sociálnej poisťovne | 3050 | 3290,96 | 107,90 |
| Príděl do soc. Fondu | 100 | 112,32 | 112,32 |
| Transfery na nemoc. Dávky | 100 | 55,26 | 55,26 |
| Spolu: | 17050 | 16929,99 | 99,29 |

09604- Školský klub detí

| Názov | rozpočet | Plnenie | % čerpania |
|------------------------------|----------|-----------|------------|
| Tarifný plat | 12 000 | 12 718,21 | 105,98 |
| Odmeny | 150 | 150 | 100 |
| Poistné do zdrav. Poist'ovní | 1500 | 1468,79 | 97,92 |
| Poistné do soc. Poist'ovne | 3150 | 3121,36 | 99,09 |
| Príděl do soc. Fondu | 150 | 109,36 | 72,91 |
| Transfery na odchodné | 0 | 1269 | |
| Transfery na nemoc. Dávky | 300 | 288,36 | 96,12 |
| Spolu: | 17 250 | 19125,08 | 110,87 |

09121 Základná škola- ostatné nerozpočítované výdavky

| Názov | rozpočet | Plnenie |
|----------------------------|----------|-----------|
| Ostatné nerozpočt. výdavky | 0 | 30 192,74 |

Kapitálové výdavky

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

Z rozpočítovaných kapitálových výdavkov 0 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0 % čerpanie.

Kapitálové výdavky rozpočítových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 0 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2014

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2014 v EUR |
|--|-------------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 919 223,12 |
| z toho : bežné príjmy obce | 919 223,12 |
| bežné príjmy RO | |
| Bežné výdavky spolu | 837 809,13 |
| z toho : bežné výdavky obce | 314 224,38 |
| bežné výdavky RO | 523 584,75 |
| Bežný rozpočet | 81 413,99 |
| Kapitálové príjmy spolu | 270 |
| z toho : kapitálové príjmy obce | 270 |
| kapitálové príjmy RO | |
| Kapitálové výdavky spolu | 7 472,42 |
| z toho : kapitálové výdavky obce | 7 472,42 |
| kapitálové výdavky RO | |
| Kapitálový rozpočet | -7 202,42 |
| Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 74 211,57 |
| Vylúčenie z prebytku | |
| Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | |
| Príjmy z finančných operácií | 419 527,67 |
| Výdavky z finančných operácií | 53 509,90 |
| Rozdiel finančných operácií | 366 017,77 |
| PRÍJMY SPOLU | 1 339 020,70 |
| VÝDAVKY SPOLU | 898 791,45 |
| Hospodárenie obce | 440 229,30 |
| Vylúčenie z prebytku | 346 421,83 |
| Upravené hospodárenie obce | 108 062,90 |

Riešenie hospodárenia obce :

Prebytok rozpočtu v sume 440 229,30 EUR 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, nebude upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 0 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 0 EUR

Zostatok finančných operácií v sume 440 229,30 EUR, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 93 807,47 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 v celkovej sume: 346 421,83 EUR:**

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 163,70 EUR, a to na :
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 163,70 EUR
 - nepoužité finančné prostriedky ZŠ v sume 16 050,00 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 0 EUR, a to na :
- c) nevyčerpané prostriedky z **fondy prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 6 084,48 EUR
- d) nevyčerpané prostriedky z predaja poľnohospodárskej pôdy , ktoré sú predmetom súdneho sporu v sume 324 123,65 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2014 vo výške 93 807,47 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

| Fond rezervný | Suma v EUR |
|--|------------|
| ZS k 1.1.2014 | 400 885,45 |
| Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok | 39 343,85 |
| - z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení | |
| - z finančných operácií | |
| Úbytky - použitie rezervného fondu : | |
| - uznesenie č. zo dňa obstaranie | |
| - uznesenie č. zo dňa obstaranie | |
| - krytie schodku rozpočtu | |
| - ostatné úbytky | 346 421,83 |
| KZ k 31.12.2014 | 93 807,47 |

Peňažný fond

Obec vytvára peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití peňažného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

| Fond peňažný | Suma v EUR |
|--|------------|
| ZS k 1.1.2014 | |
| Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok | |
| - z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení | |
| - z finančných operácií | |
| Úbytky - použitie peňažného fondu : | |

| | |
|---|--|
| - uznesenie č. zo dňa obstaranie | |
| - uznesenie č. zo dňa obstaranie | |
| - krytie schodku rozpočtu | |
| - ostatné úbytky | |
| KZ k 31.12.2014 | |

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

| Sociálny fond | Suma v EUR |
|------------------------------------|------------|
| ZS k 1.1.2014 | 1 477,85 |
| Prírastky - povinný prídel - 1,5 % | 1 010,89 |
| - povinný prídel - % | |
| - ostatné prírastky | |
| Úbytky - závodné stravovanie | 684,86 |
| - regeneráciu PS, dopravu | |
| - dopravné | |
| - ostatné úbytky | 9,30 |
| KZ k 31.12.2014 | 1 794,58 |

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 | 2 795 956,10 | 2 572 116,20 |
| Neobežný majetok spolu | 2 371 917,70 | 2 136 448,07 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | | |
| Dlhodobý hmotný majetok | 2 103 611,30 | 1 868 141,62 |
| Dlhodobý finančný majetok | 268 306,45 | 268 306,45 |
| Obežný majetok spolu | 424 038,42 | 435 668,13 |
| z toho : | | |
| Zásoby | | |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | | |
| Dlhodobé pohľadávky | | |
| Krátkodobé pohľadávky | 4 510,75 | 10 898,64 |
| Finančné účty | 419 527,67 | 424 769,49 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | | |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | | |
| Časové rozlíšenie | | |

PASÍVA

| Názov | ZS k 1.1.2014 v EUR | KZ k 31.12.2014 v EUR |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 2.795.956,17 | 2.572.116,20 |
| Vlastné imanie | 1.540.558,03 | 1.378.216,82 |
| z toho : | | |
| Oceňovacie rozdiely | | |
| Fondy | | |
| Výsledok hospodárenia | 1.540.558,03 | 1.378.216,62 |
| Záväzky | 865.043,43 | 824 100,67 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 6 572,00 | |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 16 700,00 | |
| Dlhodobé záväzky | 841 771,43 | 824 100,67 |
| Krátkodobé záväzky | | |
| Bankové úvery a výpomoci | | |
| Časové rozlíšenie | 390 354,71 | 369 798,71 |

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014

Obec k 31.12.2014 eviduje tieto záväzky:

voči štátnym fondom (ŠFRB, ŠF) 824 100,67 EUR

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

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 o dotáciách, 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 - |
|---|--|---|--------------------------------------|
| Telovýchovná jednota - bežné výdavky na turnaj | 5 000 EUR | 5 000 EUR | 0 |

| | | | |
|-----------------------------|---------|---------|---|
| Občianske združenie BEYLE | 700 EUR | 700 EUR | 0 |
| Občianske združenie Sennyey | 750 EUR | 750 EUR | 0 |
| | | | |

K 31.12.2014 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté z rozpočtu obce Biel.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva žiadnu podnikateľskú činnosť.

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 poskytli 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 zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel - vrátenie |
|------------------------|---|---|--------------------|
| | | | |

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel - vrátenie |
|------------------------|---|---|--------------------|
| | | | |

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa

| Príspevková organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|-------------------------|---|---|----------|
| Základná škola | 37 123,07 | 34 300,00 | 2 823,07 |
| | | | |

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

| Príspevková organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|-------------------------|---|---|-----------|
| Základná škola | 478 034,50 | 459 092,01 | 18 942,49 |
| | | | |

- prostriedky vlastné

| Príspevková organizácia | Vlastné finančné prostriedky | Čerpanie finančných prostriedkov | Rozdiel |
|-------------------------|------------------------------|----------------------------------|---------|
| | | | |
| | | | |

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

| Právnická osoba | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|-----------------|---|---|---------|
| | | | |
| | | | |

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

| Poskytovateľ | Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) |
|---------------|--|---|---|-------------------------|
| - 1 - | - 2 - | - 3 - | - 4 - | - 5 - |
| Odbor školst. | školsťvo | 462 907,50 | 462 907,50 | 0 |
| ÚPSVaR | Dotácia ku stravnému | 21 508,22 | 21 508,22 | 0 |
| ÚPSVaR | Dotácia školské potreby | 6 739,60 | 6 739,60 | 0 |
| ÚPSVaR | Rodinné prídavky záškoláctvo | 588,00 | 588,00 | 0 |
| Min.výstavby | Prenesený výkon št. správy | 62,86 | 62,86 | 0 |
| Min.vnútra | Dotácia na voľby | 3 917,95 | 3 917,50 | 0 |
| Min.vnútra | Prenesený výkon REGOB | 480,15 | 480,15 | 0 |
| Min. ŽP | Prenesený výkon št. správy | 118,00 | 118,00 | 0 |
| OÚ CO | Refundácia skladník CO | 168,60 | 168,60 | 0 |
| ÚPSVaR | Refundácia aktivačná činnosť | 7 594,59 | 7594,59 | 0 |

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2014 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

| Obec | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|------|---|---|---------|
| | 0 | 0 | 0 |
| | | | |

| Obec | Suma prijatých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|------|--|---|---------|
| | 0 | 0 | 0 |
| | | | |

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

| VÚC | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|-----|---|---|---------|
| | 0 | 0 | 0 |
| | | | |

| VÚC | Suma prijatých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|-----|--|---|---------|
| | 0 | 0 | 0 |
| | | | |

12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Na základe zákona č. 426/2013 o rozpočtových pravidlách obec Biel od roku 2014 nemá povinnosť zostavovať programový rozpočet. Schválené uznesením č. 47/2013 zo dňa: 19.12.2013.

Vypracovala: Krejzová Mária

Predkladá: Bc. Jurčák Ladislav

V Bieli dňa 28.05.2015



[Handwritten signature in blue ink]