

**Záverečný účet Obce  
Trenčianske Stankovce  
a rozpočtové hospodárenie  
za rok 2014**

Predkladá: JUDr. Martin Markech

Spracoval: Ing. Mária Kašubová

V Trenčianskych Stankovciach dňa 31.3.2015

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa .....

Záverečný účet schválený OZ dňa ....., uznesením č. ....

# **Záverečný 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 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

## Záverečný 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 vyrovnaný. 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 2.12.2013 uznesením č 94/2013.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 24.2.2014 uznesením č. 6/2014
- druhá zmena schválená dňa 31.3.2014 uznesením č. 15/2014
- tretia zmena schválená dňa 16.6.2014 uznesením č. 32 a 33/2014
- štvrtá zmena schválená dňa 14.8.2014 uznesením č. 52 a 53/2014
- piata zmena schválená dňa 13.10.2014 uznesením č. 62 a 63/2014
- šiesta zmena schválená dňa 24.11.2014 uznesením č. 73 a 74/2014
- siedma zmena k 31.12.2014 (kompetencia starostu obce) uznesením č. 7/2015

### Rozpočet obce k 31.12.2014

	Schválený rozpočet (v celých €)	Schválený rozpočet po poslednej zmene (v celých €)
<b>Príjmy celkom</b>	<b>1 633 164</b>	<b>2 146 885</b>
z toho :		
Bežné príjmy	1 613 164	1 705 145
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	0	421 740
Vlastné príjmy Základnej školy	20 000	20 000
<b>Výdavky celkom</b>	<b>1 633 164</b>	<b>1 791 903</b>
z toho :		
Bežné výdavky	578 917	618 282
Kapitálové výdavky	226 178	263 778
Finančné výdavky	67 925	68 625
Výdavky Základnej školy s MŠ	760 144	841 218

Pozn.: Podrobné členenie rozpočtovaných príjmov a výdavkov na rok 2014 a ich plnenie/čerpanie tvorí prílohu Záverečného účtu. V tabuľke sú uvedené aj vlastné príjmy základnej školy (v rozpočtovanej sume 20 000 €) a vo výdavkoch sú tieto vlastné príjmy započítané rovnako (obec ich vracia základnej škole v plnej výške).

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014 (v celých EUR)

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
2 146 885	<b>1 831 520</b>	85

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 146 885 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 1 831 520 EUR, čo predstavuje 85% plnenie. V priebehu roka bol rozpočtovým opatrením zmenený (zvýšený) príjem z prostriedkov rezervného fondu (príjmové finančné operácie), ktorý sa však čerpal len minimálne.

### 1. Bežné príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
1 705 145	<b>1 733 436</b>	102

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 705 145 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 1 733 436 EUR, čo predstavuje 102 % plnenie.

#### a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
965 529	992 378	103

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 670 000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2014 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 691 946 EUR, čo predstavuje plnenie na 103 %.

#### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 220 100 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 225 046 EUR, čo je 102 % plnenie.

Z toho príjmy dane z pozemkov boli v sume 65 208 EUR, dane zo stavieb boli v sume 157 740 EUR a dane z bytov boli v sume 2 098 EUR. K 31.12.2014 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 337,82 EUR, z toho 121,19 EUR sú nedoplatky z minulých rokov a 216,63 EUR nedoplatok z roku 2014.

**Daň za psa:** rozpočet 2 079 EUR, skutočné plnenie 2 156 EUR (104 %)

**Daň za ubytovanie:** rozpočet 800 EUR, skutočné plnenie 674 EUR (84 %)

**Daň za užívanie verejného priestranstva:** rozpočet 600 EUR, skutočné plnenie 262 EUR (44%)

**Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad:** rozpočet 71 950 EUR, skutočné plnenie 72 294 EUR (100,5%)

#### b) nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
108 017	107 068	99

### Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 57 347 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 47 689 EUR, čo je 83 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých nehnuteľností (nájomca Oddychového centra firma STLF, a.s. má najväčšie nedoplatky na nájomnom za rok 2014).

### Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 50 670 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 59 379 EUR, čo je 117 % plnenie.

#### c) iné nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
10 950	13 095	120

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov (z refundácií, vratiek, lotérií...) 10 950 EUR, bol skutočný príjem vo výške 13 095 EUR, čo predstavuje 120 % plnenie.

### Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 620 649 EUR bol skutočný príjem vo výške 620 896 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	2 891	Transfery vrámci VS - stavebná činnosť
Ministerstvo vnútra SR	4 942	Transfery vrámci VS - matričná činnosť
Ministerstvo vnútra SR	1 026	Transfery vrámci VS - register obyvateľstva
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	134	Transfery vrámci VS - komunikácie a cest. infraštr.
Ministerstvo vnútra SR	291	Transfery vrámci VS - životné prostredie
Trenčiansky samosprávny kraj	1 400	Dotácia VUC na Obecné dni
Ministerstvo vnútra SR	8 301	Dotácia - voľby
ÚPSVaR	912	Dotácia – deti v hmotnej núdzi
ÚPSVaR	745	Dotácia - osobitný príjemca
ÚPSVaR, Ministerstvo vnútra SR	14 586	Dotácia - platy zamestnancov školstva, projekt ÚPSVaR

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

### Príjem na prenesený výkon štátnej správy v oblasti školstva prostredníctvom Okresného úradu v Trenčíne, Odboru školstva bol v tomto členení:

Účel dotácie	Suma v EUR
Dotácia na prenesené kompet.- normatívne prostr.	553 944
Dotácia na vzdelávanie v MŠ	5 154
Dotácia pre deti zo soc. znevýhodneného prostredia	342
Dotácia na vzdelávacie poukazy	7 425
Dotácia na dopravné pre žiakov	18 197
Dotácia na odchodné	606

<b>Transfery v rámci VS-prenesené kompetencie ZŠ spolu:</b>	<b>585 668</b>
---	----------------

## 2. Kapitálové príjmy:

<b>Rozpočet na rok 2014</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2014</b>	<b>% plnenia</b>
0	<b>1 482</b>	

Obec neplánovala, ale získala z predaja pozemkov a z vrátenej neoprávnene vyfaktúrovanej platby za práce pri rekonštrukcii základnej školy (v r. 2012) v rámci kapitálových príjmov 1 482 EUR.

## 3. Príjmové finančné operácie:

<b>Rozpočet na rok 2014</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2014</b>	<b>% plnenia</b>
421 740	<b>63 181</b>	15

Z rozpočtovaných finančných príjmov 421 740 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 63 181 EUR, čo predstavuje 15 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 33/2014 zo dňa 16.6.2014 bol zapojený do rozpočtu rezervný fond v sume 400 000 EUR a následne Uznesením OZ č. 64/2014 zo dňa 13.10.2014 bolo schválené použitie rezervného fondu na dve investičné akcie v sume 41 600 EUR, v skutočnosti bolo plnenie v sume 41 440,92 EUR.

V roku 2014 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR (prenesené kompetencie pre základnú školu) v sume 21 739,73 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

## 4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Základná škola s materskou školou v roku 2014 získala **vlastné príjmy** v sume **33 421 EUR** (rozpočet bol 20 000 EUR).

Obec zo svojho rozpočtu vyčlenila v roku 2014 v rámci originálnych kompetencií 235 550 EUR na financovanie bežných výdavkov materskej školy, školskej jedálne a školského klubu detí. 585 668 EUR dostala základná škola z rozpočtu obce v rámci prenesených kompetencií, z nich ale 13 761,94 EUR nedočerpala.

## 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014 (v celých EUR)

<b>Rozpočet na rok 2014</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2014</b>	<b>% čerpania</b>
1 791 903	<b>1 752 234</b>	98

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 791 903 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 1 752 234 EUR, čo predstavuje 98 % čerpanie.

### 1. Bežné výdavky:

<b>Rozpočet na rok 2014</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2014</b>	<b>% čerpania</b>
618 282	<b>586 728</b>	95

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 618 282 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 586 728 EUR, čo predstavuje 95 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

### **Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:**

#### **Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 176 704 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 175 814 EUR, čo je 99,5 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, obecného podniku služieb, opatrovateľskej služby a pracovníkov cez projekty Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny.

#### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 62 186 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 62 170 EUR, čo je 100 % čerpanie.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 335 326 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 306 343 EUR, čo je 91 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 39 286 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 38 799 EUR, čo predstavuje 99 % čerpanie.

#### **Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami**

Z rozpočtovaných 4 780 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 3 602 EUR, čo predstavuje 75 % čerpanie.

## **2. Kapitálové výdavky:**

<b>Rozpočet na rok 2014</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2014</b>	<b>% čerpania</b>
263 778	255 617	97

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 263 778 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 255 617 EUR, čo predstavuje 97 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu (najvyšší podiel na kapitálových výdavkoch mali výdavky na rekonštrukciu komunikácie v Sedličnej - cca 90 tis. EUR, na rekonštrukciu strechy spoločenského domu – cca 61 600 EUR, na rekonštrukciu cesty v Rozvadzoch – cca 33 tis. EUR)

## **3. Výdavkové finančné operácie:**

<b>Rozpočet na rok 2014</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2014</b>	<b>% čerpania</b>
68 628	68 116	99

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 68 628 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 68 116 EUR (z toho: 2 639,68 EUR boli splátky istiny leasingu, 45 932,64 EUR boli splátky istiny z prijatých úverov a 19 544 EUR bola splátka za nakúpené akcie TVK a.s. - budovanie kanalizácie), čo predstavuje 99 % čerpanie.

#### 4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

##### Bežné výdavky (z prostriedkov na prenesené a originálne kompetencie)

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% čerpania
821 218	807 456	98

Základná škola s materskou školou z rozpočtovaných bežných výdavkov (821 218 EUR, z toho: 235 550 EUR sú prostriedky z rozpočtu obce na originálne kompetencie a 585 668 EUR sú prostriedky štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie) v skutočnosti vyčerpala **807 456 EUR** a nedočerpaných 13 761,94 EUR vrátila 31.12.2014 do rozpočtu obce (táto suma bola v januári 2015 prevedená na dočerpanie základnej školy v plnej výške).

**Vlastné príjmy** školy v sume **33 421,72 EUR** boli základnej škole vrátené a financovala z nich bežné a kapitálové výdavky (nákup techniky do jedálne).

Obec poslala škole aj **príspevok na deti v hmotnej núdzi** (z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny) v sume **895,40 EUR**.

Škola vyčerpala aj prostriedky, ktoré jej boli poukázané v januári 2014 – nedočerpané v roku 2013 v sume 21 739,73 EUR.

Základná škola s materskou školou tak v roku 2014 financovala svoje výdavky celkovou sumou 863 513 EUR (presné položky čerpania uvádza základná škola vo svojom výkaze).

#### 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2014

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2014 v celých EUR
Bežné príjmy spolu	1 766 858
z toho : bežné príjmy obce	1 733 436
vlastné príjmy RO	33 422
Bežné výdavky spolu	1 425 501
z toho : bežné výdavky obce	586 728
bežné výdavky RO (vrátane vlastných príjmov)	838 773
<b>Bežný rozpočet (prebytok)</b>	<b>341 357</b>
Kapitálové príjmy spolu	1 482
z toho : kapitálové príjmy obce	1 482
kapitálové príjmy RO	-
Kapitálové výdavky spolu	258 617
z toho : kapitálové výdavky obce	255 617
kapitálové výdavky RO	3 000
<b>Kapitálový rozpočet (schodok)</b>	<b>- 257 135</b>
<b>Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>84 222</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>13 762</b>
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>70 460</b>
Príjmy z finančných operácií	63 181
Výdavky z finančných operácií	68 116
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>- 4 935</b>



PRÍJMY SPOLU	1 831 521
VÝDAVKY SPOLU	1 752 234
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>79 287</b>
Vylúčenie z prebytku	13 762
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>65 525</b>

**Prebytok rozpočtu** v sume 84 222 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 13 762 EUR navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu 70 460 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 **zo ŠR** účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 13 762 EUR, a to na tovary a služby základnej školy, na dopravu a na vzdelávacie poukazy žiakov základnej školy. Tieto prostriedky je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

**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 v sume - 4 935 EUR, navrhujeme vysporiadať z rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme **skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2014 vo výške 65 525 EUR** (= 70 460 – 4 935), t.j. obec zvýši o túto sumu zostatok RF (ktorý je k 31.12.2014: 418 882,11 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	160 387,03
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	299 936,00
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 64/2014 zo dňa 13.10.2014 (rekonštrukcia cesty v časti obce Rozvadze a plynofikácia OPS)	41 440,92
<b>KZ k 31.12.2014</b>	<b>418 882,11</b>

## Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2014	76,32
Prírastky - povinný prídelen	2 025,98
Úbytky - závodné stravovanie	881,20
- ostatné úbytky	1 138,30
<b>KZ k 31.12.2014</b>	<b>82,80</b>

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014

### A K T Í V A (netto)

Názov	ZS k 1.1.2014 v EUR	KZ k 31.12.2014 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	<b>6 786 984,07</b>	<b>6 624 584,93</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>5 253 773,13</b>	<b>5 176 799,43</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	2 666,95	1 248,19
Dlhodobý hmotný majetok	4 212 882,18	4 137 327,24
Dlhodobý finančný majetok	1 038 224,00	1 038 224,00
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>1 529 943,16</b>	<b>1 444 615,58</b>
z toho :		
Zásoby	5 335,31	5 176,39
Zúčtovanie medzi subjektami VS	988 516,68	912 697,75
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	18 755,02	19 257,94
Finančné účty	517 336,15	507 483,50
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	-	-
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	-	-
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>3 267,78</b>	<b>3 169,92</b>

## PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2014 v EUR	KZ k 31.12.2014 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>6 786 984,07</b>	<b>6 624 584,93</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>4 558 287,38</b>	<b>4 616 436,13</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-	-
Fondy	-	-
Výsledok hospodárenia (kumulovane z minulých rokov + za účt. obdobie)	4 558 287,38	4 616 436,13
<b>Záväzky</b>	<b>243 201,31</b>	<b>159 037,23</b>
z toho :		
Rezervy	17 592,20	1 800,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	21 739,73	13 761,94
Dlhodobé záväzky	1 345,82	254,51
Krátkodobé záväzky	78 431,88	65 061,74
Bankové úvery a výpomoci	124 091,68	78 159,04
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>1 985 495,38</b>	<b>1 849 111,57</b>

### 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014

Obec k 31.12.2014 eviduje tieto záväzky (okrem rezerv a nevyčerp. prostriedkov na prenesené kompetencie základnej školy – 13 761,94 EUR):

- voči bankám 78 159,04 EUR
- voči dodávateľom 1 353,69 EUR
- voči zamestnancom 21 258,88 EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu 14 843,96 EUR
- ostatné (najvýznamnejšie: záväzky z nesplatených upísaných akcií TVK, a.s. = 26 056 EUR, záväzky z leasingu = 928,53 EUR) 27 859,72 EUR

V zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy:

- nesmie celková suma dlhu obce prekročiť 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. Zostatok bankových úverov k 31.12.2014 (78 159,04 EUR) predstavoval 4,7 % skutočných bežných príjmov roku 2013 (1 678 278 EUR).

- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov nesmie prekročiť 25% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. Suma ročných splátok istiny (45 932,64 EUR) a úrokov (2 842,46 EUR) z úverov bola spolu

48 775,10 EUR, čo predstavuje 2,9 % skutočných bežných príjmov obce v roku 2013 (1 678 278 EUR).

## 8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

## 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. 3/2007 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

<b>Žiadateľ dotácie</b> - 1 -	<b>Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR</b> - 2 -	<b>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v EUR</b> - 3 -	<b>Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)</b> - 4 -
Obecný športový klub (bežné výdavky na činnosť, reprezentáciu obce)	12 500	12 500	0
TJ Sokol (bežné výdavky na činnosť, reprezentáciu obce)	1 800	1 800	0
FS Rozvadžan (bežné výdavky na činnosť, reprezentáciu obce)	2 000	2 000	0
Slovenský zväz chovateľov (bežné výdavky na činnosť, reprezentáciu obce, nové kliečky)	2 300	2 300	0
Kynologický klub Dodix (bežné výdavky na činnosť, reprezentáciu obce)	150	150	0
Rímskokatolícka cirkev (bežné výdavky na činnosť a opravu schodiska)	6 473	6 473	0
Evanjelická cirkev (bežné výdavky na činnosť)	700	700	0

K 31.12.2014 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2007 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce.

## 10. Podnikateľská činnosť

Obec vykonáva podnikateľskú činnosť: pohrebné služby, zvoz a odvoz komunálneho odpadu, vývoz fekálií, požičiavanie pracovných strojov.

V roku 2014 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	31 380,63	EUR
Celkové výnosy	32 662,77	EUR
Hospodársky výsledok - zisk	1 282,14	EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

Dosiahnutý zisk z podnikateľskej činnosti po zdanení obec zaradila do bežných príjmov (previedla zo samostatného účtu na základný bežný účet hlavnej činnosti).

## 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 – rozpočtovým organizáciám

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v EUR	Rozdiel - vrátenie
Základná škola Jána Lipského s materskou školou (originálne kompetencie)	235 550	235 550	0
Základná škola Jána Lipského s materskou školou (vlastné prostriedky)	33 421,72	33 421,72	0

- Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu - vid' prijaté granty a transféry na str. 5 a 6.

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Obec neuzatvorila v roku 2014 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

Obec v roku 2014 neposkytla finančné prostriedky iným obciam, ani neprijala finančné prostriedky od iných obcí.

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v EUR	Rozdiel
Dotácia na Obecné dni	1 400	1 400	0

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

Obec zostavila na rok 2014 aj programový rozpočet. Chod obce a jej rozvoj bol rozdelený a zabezpečený v rámci 10 programov a ich podprogramov, vyhodnotenie ukazovateľov vid' nižšie. Najviac prostriedkov obec vyčleňuje na manažment, služby občanom a chod základnej školy s materskou školou. O zabezpečení všetkých funkcií, o použití prostriedkov rozpočtu, ako aj o zmenách rozpočtovaných prostriedkov rozhodovalo obecné zastupiteľstvo na svojich zasadnutiach.

### Program 1 - Plánovanie, manažment a kontrola

Sumou 333 696 € obec zabezpečila v roku 2014 svoj chod vo všetkých aspektoch – fungovanie obecného úradu vrátane vzdelávania zamestnancov, zasadania obecného zastupiteľstva, zabezpečenie členstva obce v samosprávnych organizáciách a združeniach, splácanie bankových úverov použitých v minulých obdobiach na investičné zámery v obci.

Ukazovatele podprogramov:

#### 1.1 Manažment obce

- starostka obce absolvovala množstvo oficiálnych návštev (cca 50),
- programový rozpočet bol vyhodnotený k 30.6. a 31.12.2014,
- bolo zabezpečené dôkladné vedenie účtovníctva, audit nevytkol žiadne podstatné nedostatky (používanie správnych nákladových a výnosových účtov, správnej ekonomickej klasifikácie,...),
- hospodárenie obce za predchádzajúci rok 2013 bolo audítorom zhodnotené bez výhrad, s audítorkou bolo zrealizovaných viacero konzultácií – cca 8 (plánovaný počet 4)
- v daňovej oblasti sme zaslali 140 výziev na úhradu daňových nedoplatkov (plánovaná hodnota 50), pričom vymáhanie daní bolo veľmi úspešné – za vývoz komunálneho odpadu neostal ani jeden dlžník v obci, pribudli len 2 nedoplatky za daň z nehnuteľností k 5 nedoplatkom z minulých rokov, začiatkom roka 2015 boli ale uhradené, a tak obec v tejto oblasti eviduje len 3 daňové nedoplatky voči problematickej firme Byvyserv.

#### 1.2 Zasadnutia orgánov obce

- obecné zastupiteľstvo zasadalo 8 krát (podľa programového plánu)

- v obci stále pracuje 6 odborných komisií, pričom priemerný počet zasadnutí jednej komisie bol 4 (plánovaná hodnota 5)
- 1.3 Vnútroňná kontrola
- v rámci vnútornej kontroly zabezpečoval hlavný kontrolór obce následnú finančnú kontrolu vo viacerých oblastiach (s následnými správami z vykonaných kontrol a záverečnou správou o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2014) – celkovo bolo vykonaných 8 kontrol
- 1.4 Členstvo obce v samosprávnych organizáciách a združeníach
- obec sa prostredníctvom starostky a prednostky zúčastnila v 90 % na zasadnutiach 6 organizácií, ktorých je členom (ZMOS, Mikroregión Inovec, Asociácia starostov, Asociácia prednostov, Reg. združenie miest a obcí Stredného Považia, ZPOZ)
- 1.5 Vzdelávanie zamestnancov úradu
- zamestnanci úradu sa zúčastnili 33 školení (plánovaná hodnota 30)
- 1.6 Styk s bankou
- obec aj v roku 2014 splácala 2 existujúce úvery, nový úver nepotrebovala

### **Program 2 - Služby občanom**

Objemom prostriedkov 160 045 € obec v roku 2014 zabezpečila služby občanom na úseku matriky, evidencie obyvateľstva, osvedčovania listín a podpisov, oznamami v obecnom rozhlase, pohrebné služby, služby, ktoré zabezpečuje obecný podnik služieb, ako aj služby na úseku stavebného poriadku.

Ukazovatele podprogramov:

#### 2.1 Organizácia slávnostných obradov

- obec (činnosť Zboru pre občianske záležitosti) zabezpečila v roku 2014 17 občianskych obradov (plán 20)

#### 2.2 Administratívne služby pre občanov

2.2.1 Počet zápisov do matričnej knihy: 49 (plán 65) a 291 s tým súvisiacich úkonov

2.2.2 Osvedčovanie listín a podpisov: 2 383 (plán 3 000)

2.2.3 Evidencia obyvateľstva – počet záznamov do registra: 246 (plán 250)

#### 2.3 Obecné cintoríny a Dom smútku

- obec spravuje 4 cintoríny a 1 dom smútku
- plocha udržiavanej časti obecných cintorínov – 28 tis. m<sup>2</sup>

#### 2.4 Obecný rozhlas

- priemerný počet vysielaní rozhlasu týždenne – 8

#### 1.1 Miestne hospodárstvo v obci

- Obecný podnik služieb personálnym aj materiálno-technickým vybavením zabezpečoval celý rok bezchybný stav obecného majetku a operatívne odstraňoval vzniknuté poruchy a nedostatky

#### 2.6 Služby občanom – stavebný úrad

- 2 pracovníčky stavebného úradu dbali na dodržiavanie stavebného zákona v obci, zabezpečili vedenie všetkej stavebnej agendy

### **Program 3 - Bezpečnosť**

Obec v roku 2014 zabezpečila bezpečnosť a ochranu obyvateľov obce a majetku obce pred požiarmi sumou 6 337 € a 18 230 € investovala do rekonštrukcie a opráv budovy Požiarnej zbrojnice.

Ukazovatele podprogramov:

#### 3.1 Ochrana pred požiarmi

- v obci pracuje dobrovoľný hasičský zbor, ktorý sa v roku 2014 zúčastnil 6 súťaží (plán 10)

### 3.2 Civilná ochrana

- v obci je udržiavaný CO sklad a obec dostáva dotáciu na odmenu pracovníka zodpovedného za jeho fungovanie

### **Program 4 - Odpadové hospodárstvo**

Obec na zvoz a vývoz odpadu a odpadových vôd v roku 2014 minula 63 331 €

Ukazovatele podprogramov:

#### 4.1 Zvoz a odvoz odpadu

- počet vývozov komunálneho odpadu za rok 2014 – 26 (plán 26)
- počet vývozov plastových obalov za rok 2014 – 12 (plán 12)
- priemerná frekvencia odvozu odpadu za mesiac – 2 krát (podľa plánu)
- nárast množstva vyvezeného separovaného odpadu (v t) v porovnaní s rokom 2013 – o 17 ton, t. j. o 11 % (plánovaný bol nárast o 3%). Okrem textilu a elektronického odpadu všetky triedené komodity zaznamenali nárast. Množstvo vyvezeného komunálneho odpadu (584,5 t) bolo vyššie oproti roku 2013 – o 49 ton.
- priemerný počet vývozu ostatného odpadu – 14 krát (plán 20)

#### 4.2 Nakladanie s odpadovými vodami

- počet vyvezených „fekálov“ – cca 900 (plán 700)

### **Program 5 - Komunikácie**

Obec sumou 6 564 € zabezpečila v roku 2014 údržbu a drobné opravy komunikácií, vrátane nového dopravného značenia. Sumu 145 079 € obec vyčlenila na rekonštrukciu a budovanie ciest a chodníkov v obci (Sedličná a Rozvadze)

Ukazovatele programu:

- obec udržiava v každom ročnom období cca 15 km komunikácií a cca 30 verejných priestranstiev, priestorov a spevnených plôch
- obec realizovala drobné opravy a údržbu promptne vo vlastnej réžii

### **Program 6 – Vzdelávanie**

Do programu vzdelávania ide najvyšší objem prostriedkov z rozpočtu obce – prostriedky štátu na prenesené kompetencie (financovanie základnej školy) a prostriedky z rozpočtu obce na originálne kompetencie (financovanie materskej školy, školského klubu detí a školskej jedálne) - v roku 2014 spolu 847 730 € (vrátane vlastných príjmov ZŠ).

Ukazovatele podprogramov:

#### 6.1 Materská škola

- v roku 2014 bol počet detí v MŠ 113 (plán 100) v 4 triedach

#### 6.2 Základná škola

- v roku 2014 navštevovalo ZŠ 350 žiakov (plán 360) v 18 triedach (podľa plánu)
- do športových krúžkov sa zapojilo 90 žiakov (plán 100)

#### 6.3 Školský klub detí

- do dvoch oddelení ŠKD chodilo 67 detí (plán 70)
- v záujmových krúžkoch bolo zapojených 260 žiakov (plán 381)

#### 6.4 Školská jedáleň

- počet vydaných hlavných jedál - 55 951 (plán 53 000)
- počet vydaných doplnkových jedál – 32 217 (plán 27 000)



## **Program 7 - Šport**

Obec v roku 2014 podporila športové aktivity sumou 14 300 € (dotácie z rozpočtu obce obecnému športovému klubu a TJ Sokol)

Ukazovatele podprogramov:

### 7.1 Futbalové aktivity

- do futbalových aktivít v obci sa zapája cca 700 obyvateľov
- športový areál je využitý cca 300 dní v roku

### 7.2 Sokolské aktivity

- do činnosti TJ Sokol je zapojených 96 občanov obce (plán 115) – platiaci členovia

## **Program 8 – Kultúra**

V roku 2014 podporila obec kultúrne aktivity sumou 40 283 € sumou 11 345 € financovala zostavenie a vydanie monografie obce a knihy ľudových piesní a 61 556 € stála rekonštrukcia strechy spoločenského domu.

Ukazovatele podprogramov:

### 8.1 Spoločenský dom

- počet kultúrnych podujatí – 7 (podľa plánu)
- priemerný počet návštevníkov jednej obecnej kultúrnej akcie v spoločenskom dome – cca 100 (nedá sa presne určiť, nevyberáme vstupné)

### 8.2 Obecná knižnica

- spravovaný knižný fond – 9 594 kníh (plán 9 400 ks)
- počet nových kníh za rok – 80 (plán bol 75 ks)
- počet výpožičiek za rok – 5 734 (plán 9 000), pričom počet výpožičiek stále klesá. Knižnica má 372 aktívnych používateľov.

### 8.3 Príspevky na kultúrne podujatia a činnosť kultúry v obci

- 10 713 € priemerný počet účastníkov na kultúrnom podujatí – cca 150 (nedá sa presne určiť, nevyberáme vstupné), obľube sa tešia najmä podujatia: obecná zabíjačka, obecné dni (kde je počet návštevníkov oveľa vyšší), vianočný koncert,...

### 8.4 Propagácia a prezentácia obce

- počet aktualizácií web stránky za rok – cca 20 (plán: 30)
- počet príspevkov o obci publikovaných za rok – obec vydáva občasník Stankovský informátor (informácie o dianí v obci), v roku 2014 vyšli 4 čísla

### 8.5 Kronika

- dianie v obci je zachytené v kronike jedným obsiahlym zápisom za celý rok

### 8.6 Duchovný život v obci

- cirkvi v obci organizujú ročne priemerne 5 - 6 podujatí pre deti a občanov obce

## **Program 9 - Prostredie pre život**

V roku 2014 bolo na zabezpečenie tohto programu (verejné osvetlenie a správa verejných priestranstiev) vyčlenených 37 315 € z rozpočtu obce (vrátane investície do osvetlenia v Rozvadzoch).

Ukazovatele podprogramov:

### 9.1 Verejné osvetlenie

- počet prevádzkových svetelných bodov v obci v roku 2014 – 353 (plán bol 300 ks)
- rozširovalo sa verejné osvetlenie v časti Rozvadze (v sume 10 741 €) a pokračovalo sa vo výmene starých svietidiel verejného osvetlenia za leddiodové zdroje (52 ks)
- od nahlásenia poruchy dochádza k jej odstráneniu ihneď (v režii obce) resp. do 3 dní (dodávateľsky)

### 9.2 Správa a údržba zelene

- v obci sa kosí v priemere 3 krát do roka plocha o výmere cca 64 tis m<sup>2</sup>

## Program 10 – Sociálne služby

Obec vyčlenila z rozpočtu v roku 2014 na tento program 6 424 €

Ukazovatele podprogramov:

### 10.1 Dávky v hmotnej núdzi

- v roku 2014 prostredníctvom prostriedkov úradu práce pomohla obec priemerne 10 deťom (podľa plánu)
- obec poskytla jednu jednorázovú dávku v hmotnej núdzi zo svojho rozpočtu v sume 200 €
- v roku 2014 začala obec znova poskytovať opatrovateľskú službu (dvom občanom), pričom osobné výdavky na opatrovateľku za časť roka 2014 boli 840 €

### 10.2 Starostlivosť o seniorov

- stretnutia so seniormi sa zúčastnilo 65 občanov (plán 75)
- na pobyt v domove dôchodcov obec v roku 2014 neprispievala
- príspevok na stravu poberalo cca 30 - 35 dôchodcov (plán: 25) v celkovej sume 3 670 € za rok 2014, pričom záujem dôchodcov o príspevok na stavu rastie

## Čerpanie programového rozpočtu vo finančnom vyjadrení:

Názov programu	Bežné a kap. výdavky - upravený rozpočet 2014	čerpanie výdavkov k 31.12.2014	% plnenia
<b>1.PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA</b>	<b>349 492</b>	<b>333 696</b>	95
1.1. Manažment obce	279 912	267 519	96
1.2. Zasadnutia orgánov obce	6 292	4 571	73
1.3. Vnútna kontrola	2 300	2 201	96
1.4. Členstvo obce v samosprávnych organizáciach a združeniach	2 711	2 580	95
1.5. Vzdelávanie zamestnancov úradu	3 752	3 737	100
1.6. Styk s bankou	54 525	53 088	97
<b>2.SLUŽBY OBČANOM</b>	<b>166 987</b>	<b>160 045</b>	96
2.1. Organizácia slávnostných obradov	6 974	6 062	87
2.2.Administratívne služby pre občanov	7 727	7 568	98
2.2.1. Matričná činnosť	5 102	4 942	97
2.2.2.Osvedčovanie listín a podpisov	1 600	1 600	100
2.2.3. Evidencia obyvateľstva	1 025	1 026	100
2.3. Obecné cintoríny a domy smútku	13 195	11 814	90
2.4. Obecný rozhlas	200	64,58	32
2.5. Miestne hospodárstvo v obci	128 661	124 312	97
2.6. Služby občanom – stavebný úrad	10 230	10 225	100
<b>3.BEZPEČNOSŤ</b>	<b>27 725</b>	<b>24 567</b>	89
3.1.Ochrana pred požiarmi	27 485	24 327	89
3.2. Civilná ochrana	240	240	100
<b>4. ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO</b>	<b>70 110</b>	<b>63 331</b>	90
4.1. Zvoz a odvoz odpadu	40 410	34 095	84
4.2. Nakladanie s odpadovými vodami	29 700	29 236	98
<b>5. KOMUNIKÁCIE</b>	<b>153 068</b>	<b>151 643</b>	99
<b>6.VZDELÁVANIE</b>	<b>847 328</b>	<b>847 730</b>	100
6.1. Materská škola	134 130	134 130	100
6.2. Základná škola	611 441	611 933	100
6.3. Školský klub detí	43 494	43 404	100

6.4. Školská jedáleň	58 263	58 263	100
<b>7.ŠPORT</b>	<b>14 300</b>	<b>14 300</b>	100
7.1. Futbalové aktivity	12 500	12 500	100
7.2. Sokolské aktivity	1 800	1 800	100
<b>8.KULTÚRA</b>	<b>112 073</b>	<b>113 184</b>	101
8.1. Spoločenský dom	76 223	70 728	93
8.2. Obecná knižnica	1 940	2 684	138
8.3. Príspevky na kultúrne podujatia a činnosť kultúry v obci	10 700	10 713	100
8.4. Propagácia a prezentácia obce	15 030	18 016	120
8.5. Kronika	780	3 870	496
8.6. Duchovný život v obci	7 400	7 173	97
<b>9. PROSTREDIE PRE ŽIVOT</b>	<b>42 850</b>	<b>37 315</b>	87
9.1. Verejné osvetlenie	37 850	32 620	86
9.2. Správa a údržba zelene	5 000	4 695	94
<b>10. SOCIÁLNE SLUŽBY</b>	<b>6 592</b>	<b>6 424</b>	97
10.1. Dávky v hmotnej a sociálnej núdzi	1 042	1 041	100
10.2. Starostlivosť o seniorov	5 550	5 384	97
<b>Kapitálové výdavky - ostatné (nešpecifikované)</b>	<b>1 378</b>	<b>0</b>	0
<b>VÝDAVKY SPOLU v €</b>	<b>1 791 903</b>	<b>1 752 234</b>	<b>98</b>

**Vypracovala: Ing. Mária Kašubová**

**Predkladá: JUDr. Martin Markech**

V Trenčianskych Stankovciach, dňa 31.3.2015