



**Závěrečný účet Obce
Trenčianske Jastrabie
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2014**

Predkladá : Zdeněk Frývalský, starosta obce

Spracoval: Mária Reháková

V Trenčianskom Jastrabí, dňa 17.3.2015

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 7. 4. 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	506591
IČO	00312070
DIČ	2021080039

Závěrečný účet Obce Trenčianske Jastrabie za rok 2014.

1. Rozpočet obce na rok 2014

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2014.

Obec v roku 2014 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2014 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet ako schodkový, a finančné operácie ako prebytkové.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2014.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2013 uznesením č. 142/2013, ktorým zároveň obecné zastupiteľstvo splnomocnilo starostu obce :

1. vykonať zmenu rozpočtu rozpočtovým opatrením za rok 2014 v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
2. upravovať v priebehu roka 2014 ukazovatele, limity a úlohy pri dodržaní výšky schválených príjmov a výdavkov (presuny v rámci položiek),
3. 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,
4. povoľovať presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky.
5. vytvorenie novej položky v rámci kapitoly, pričom nemôže dôjsť k navýšeniu finančných prostriedkov vo výdavkovej časti rozpočtu.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 27.3.2014 uznesením č. 14/2014
- druhá zmena schválená dňa 27.3.2014 uznesením č. 15/2014
- tretia zmena schválená dňa 29.5.2014 uznesením č. 45/2014
- štvrtá zmena schválená dňa 29.5.2014 uznesením č. 46/2014
- piata zmena schválená dňa 29.5.2014 uznesením č. 47/2014
- šiesta zmena schválená dňa 26.6.2014 uznesením č. 62/2014
- siedma zmena schválená dňa 26.6.2014 uznesením č. 63/2014
- ôsma zmena schválená dňa 14.8.2014 uznesením č. 77/2014
- deväta zmena schválená dňa 14.8.2014 uznesením 79/2014
- desiatu zmena schválená dňa 25.9.2014 uznesením č. 95/2014
- jedenásta zmena schválená dňa 30.10.2014 uznesením č. 108/2014
- dvanásta zmena schválená dňa 27.11.2014 uznesením č. 123/2014
- trinásta zmena schválená dňa 27.11.2014 uznesením č. 124/2014
- štrnásť zmena schválená dňa 27.11.2014 uznesením č. 125/2014
- pätnásť zmena schválená dňa 27.11.2014 uznesením č. 126/2014
- šestnásť zmena schválená dňa 27.11.2014 uznesením č. 127/2014

Rozpočet obce k 31.12.2014 v eurách

	Rozpočet na rok 2014	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	737 962,00	857 118,23
z toho :		
Bežné príjmy	719 262,00	776 717,23
Kapitálové príjmy	0	9 000,00
Finančné príjmy	15 000,00	67 619,94
Príjmy RO s právnou subjektivitou	3 700,00	3 781,06
Výdavky celkom	737 962,00	850 063,49
z toho :		
Bežné výdavky obec	331 930,00	377 059,00
Kapitálové výdavky	20 000,00	52 365,20
Finančné výdavky	10 000,00	17 200,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	376 032,00	403 439,29
Rozpočet obce	0	+ 7 054,74

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014 v EUR

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
857 118,23	856 340,49	99,90

Z rozpočtovaných celkových príjmov 857 118,23 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 856 340,49 EUR, čo predstavuje 99,90 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
776 717,23	775 939,49	99,89

Z rozpočtovaných bežných príjmov 776 717,23 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 775 939,49 EUR, čo predstavuje 99,89 % plnenie.

a) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
328 846,24	328 531,21	99,90

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 293 163,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2014 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 293 048,58 EUR čo predstavuje plnenie na 99,96 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 23 944,32 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 23 871,91 EUR, čo je 99,69 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 10 253,29 EUR, dane zo stavieb boli v sume 13 618,62 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 22 484,35 EUR, z toho nedoplatky z minulých rokov 1 387,56 EUR. K 31.12.2014 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 72,41 EUR.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 642,60 EUR bol skutočný príjem 642,60 EUR čo predstavuje 100 % plnenie.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 171,94 EUR bol skutočný príjem 171,94 EUR čo predstavuje 100% plnenie.

e) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 711,67 EUR bol skutočný príjem 612,67 EUR čo predstavuje 86,08 % plnenie.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 10 212,71,00 EUR bol skutočný príjem 10 183,51 EUR čo predstavuje 99,71 % plnenie. Obec k 31. 12. 2014 eviduje pohľadávky za komunálny odpad vo výške 29,20 EUR

b) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
30 251,64	29 790,03	98,47

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 14 993,02 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 14 895,72 EUR, čo je 99 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 232,81 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 14 662,91 EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 15 258,62 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 14 894,31 EUR, čo je 97,61 % plnenie. Ide o príjem za správne poplatky v sume 7 581,30 EUR, za porušenie predpisov v sume 90,00 EUR, za služby v sume 2 545,42 EUR, za materské školy v sume 2 604,00 EUR, z vkladov v sume 40,09 EUR, z odvodov z hazardných hier (Fortuna) v sume 175,12 EUR, z náhrad poistného plnenia v sume 902,86 EUR, z vratiek v sume 955,52 EUR.

K 31. 12. 2014 obec eviduje pohľadávky z nedaňových príjmov v sume 893,99 EUR

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
417 619,35	417 618,25	100

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
1.	Okresný úrad Trenčín odbor školstva	348 819,00	Normatívny príspevok pre ZŠ
2.	Okresný úrad Trenčín odbor školstva	21 247,00	Dotácia na dopravné
3.	Okresný úrad Trenčín odbor školstva	5 180,24	Dotácia na vzdelávacie poukazy
5.	Okresný úrad Trenčín odbor školstva	1 953,00	Na výchovu a vzdelávanie pre MŠ
6.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	1 113,21	Na výdavky stavebný úrad
7.	Ministerstvo vnútra SR	1 832,87	Matrika
8.	Ministerstvo vnútra SR	395,01	Evidencia obyvateľov
10.	ÚPSV a R Trenčín	1 011,40	Na stravu, škol. potreby, dávky v hmotnej núdzi
11.	ÚPSV a R Trenčín	19 665,48	Aktivačná činnosť § 50j, §54, § 50
12.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	51,71	Cestná doprava
13.	Okresný úrad Trenčín odbor starostlivosti o životné prostredie	112,16	Životné prostredie
14.	ÚPSV a R Trenčín	235,20	Rodinné prídavky
15.	Ministerstvo vnútra SR	20,24	Dotácia na vojnové hroby
16.	Ministerstvo vnútra SR	2 498,83	Voľby 2014, Voľby prezidenta, voľby do EP
17.	VÚC Trenčín	900,00	Dotácia na akciu „Jastrabská 25“
18.	Finančné dary od podnikateľov	4 380,00	Finančný dar
19.	Školská jedáleň	8 202,90	Réžia ŠJ

Granty a transfery boli použité v súlade s ich účelom.

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
9 000,00	9 000,00	100

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

Z rozpočtovaných 9 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 9 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

V roku 2014 obec získala nasledovné kapitálové granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia
1.	Ministerstvo financií SR	7 200,00	Územný plán obce Tr. Jastrabie
2.	Fin. dar UPN -O	1 800,00	Územný plán obce Tr. Jastrabie

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
67 616,94	67 619,94	100

Textová časť – príjmové finančné operácie:

Príjmové finančné operácie v sume 67 616,94 EUR tvoria :

a) zostatky prostriedkov z predchádzajúceho roka v sume 28 059,02 EUR a to :

- nevyčerpané fin. prostriedky zo ŠR z roku 2013 vo výške 15 000,00 EUR účelové určené na kapitálové výdavky – na rekonštrukciu materskej školy
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR z roku 2013 určené na bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou – ZŠ Trenč. Jastrabie vo výške 10 307,59 EUR,
- nevyčerpané prostriedky – dary od podnikateľov vo výške 2 751,43 EUR

b) použitie rezervného fondu obce vo výške 32 360,92 EUR na :

- rekonštrukciu MŠ vo výške 2 387,92 EUR – spolufinancovanie (dotácia MFSR)
- splátku úveru vo výške 3 995,72 EUR
- vybudovanie vodovodnej prípojky pri ZŠ vo výške 9 669,72 EUR
- rekonštrukcia chodníka a odstavnéj plochy pri zdrav. stredisku vo výške 13 314,46 EUR
- rekonštrukcia požiarnej zbrojnice vo výške 2 163,10 EUR
- územný plán obce vo výške 830,00 EUR

c) tuzemské návratné finančné výpomoci vo výške 7 200,00 – na UPD obce

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
3 781,06	3 781,06	100

Textová časť – bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola Trenčianske Jastrabie 3 781,06 EUR

Z rozpočtovaných 3 781,06 EUR bol skutočný príjem vo výške 3 781,06 EUR. Jedná sa o nedaňové príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške **683,00 EUR**, administratívne poplatky školský klub detí vo výške **2 795,00 EUR**, z vkladov v sume **3,06 EUR**, finančný dar v sume **300,00 EUR**.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014 v EUR

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
850 063,49	830 076,73	97,64

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
377 059,00	362 094,31	96

v tom :

	Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	%
01.1.1.6	Obce	169 245.59	160 840.31	95
01.1.2	Finančná a rozpočtová oblasť	1 996.12	1 942.37	97
01.3.3	Iné všeobecné služby	1 832.87	1 832.87	100
01.6.0	Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	2 498.83	2 498.83	100
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	5 250.00	4 892.18	93
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	2 200.03	1 973.25	90
04.5.1	Cestná doprava	51,71	51,71	100
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	17 282.00	16 827.92	97
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny	112,16	112,16	100
05.6.0	Ochrana životného prostredia inde neklasifikovaná	6 613.21	6 190.23	94
06.2.0	Rozvoj obcí	24 464.29	23 878.99	98
06.4.0	Verejné osvetlenie	5 985.00	5 251.78	88
06.6.0	Bývanie a občianska vybavenosť inde	200	65,55	33
07.2.1	Všeobecná lekárska zdravotná starostlivosť	1 540.00	921,57	60
08.1.0	Rekreačné a športové služby	7 650.00	7 520.51	98
08.2.0.9	Ostatné kultúrne služby vrátane kultúrnych domov	10 476.43	9 830.93	94
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	485	480,52	99
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	2 716.00	2 458.02	91
09.1.1.1	Predškolská výchova bežnou starostlivosťou	75 325.16	73 727.48	98
09.6.0.1	Školské stravovanie v predškolských zariadeniach a	39 743.00	39 430.07	99
10.2.0.2	Ďalšie sociálne služby -staroba	145	120,46	83
10.4.0.3	Ďalšie sociálne služby -rodina a deti	235,2	235,2	100
10.4.0.5	Ďalšie dávky sociálneho zabezpečenia - rodina	1 011.40	1 011.40	100
	Bežné výdavky	377 059.00	362 094.31	96

	Skutočnosť podľa ekonomickej klasifikácie	Rozpočet	skutočnosť	Pln %
611	Tarifný plat, funkčný plat	133 283.16	132 942.31	100
612001	Osobný príplatok	25 634.00	25 028.01	98
612002	Ostatné príplatky okrem osobných príplatkov	4 000.00	3 233.28	81
614	Odmeny	1 080.00	1 080.00	100
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	13 541.10	13 353.18	99
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	2 142.41	2 058.41	96
625001	Na nemocenské poistenie	2 332.65	2 301.81	99
625002	Na starobné poistenie	23 774.41	23 729.89	100
625003	Na úrazové poistenie	1 377.38	1 354.36	98
625004	Na invalidné poistenie	5 009.69	4 957.50	99

625005	Na poistenie v nezamestnanosti	1 648.12	1 625.33	99
625007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	8 086.21	8 049.26	100
627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	1 008.00	1 008.00	100
631001	Tuzemské cestovné	1 554.41	1 287.43	83
632001	Energie	31 716.71	29 408.91	93
632002	Vodné, stočné	2 420.00	1 778.51	73
632003	Poštové služby a telekomunikačné služby	3 759.63	3 527.36	94
632004	Komunikačná infraštruktúra	430	390,17	91
633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie,	3 190.00	2 627.28	82
633006	Všeobecný materiál	15 653.82	14 610.95	93
633009	Knihy, časopisy, noviny , učebnice, učebné pomôcky	636	616,74	97
633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	1 179.58	993,42	84
633013	Softvér	573	95,09	17
633015	Palivá ako zdroj energie	1 300.00	1 004.93	77
633016	Reprezentačné	50,5	50,5	100
634001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	3 377.28	2 726.03	81
634002	Servis, údržba, a výdavky s tým spojené	120	12,5	10
634003	Poistenie	1 775.21	1 701.79	96
634004	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	53,12	53,12	100
634005	Karty, známky, poplatky	3	3	100
635002	Údržba výpočtovej techniky	50	0	0
635004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení,	380	362,59	95
635005	Špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení,	100	58,32	58
635006	Údržba budov, objektov alebo ich častí	3 629.74	2 893.57	80
635009	Údržba Softvéru	1 405.00	1 177.14	84
636002	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení,	120	119,52	100
637001	Školenia, kurzy, semináre, porady,	1 030.00	1 029.00	100
637002	Konkurzy a súťaže	6 585.43	6 434.19	98
637003	Propagácia, reklama a inzercia	550	196,5	36
637004	Všeobecné služby	33 754.11	31 611.10	94
637005	Špeciálne služby	2 306.40	1 964.40	85
637011	Štúdie, expertízy, posudky	1 295.00	1 222.00	94
637012	Poplatky a odvody	932,72	859,05	92
637014	Stravovanie	6 102.00	5 809.00	95
637015	Poistné	2 865.50	2 599.29	91
637016	Prídely do sociálneho fondu	1 690.00	1 625.46	96
637026	Odmeny - zástupca starostu, poslanci, členovia VK	3 102.87	3 094.70	100
637027	Dohody o vykonaní práce, členovia VK	3 708.65	3 187.65	86
637037	Vratky voľby	273,81	273,81	100
642001	Dotácie KST Drive	2 000.00	2 000.00	100
642002	Dotácie TJ Inovec, cirkev	6 360.00	6 360.00	100
642005	Súkromnej škole	30	30	100
642006	Na členské príspevky	380	375,68	99
642009	Nefinančnej právnickej osobe	606	606	100
642011	Odborovej organizácii	210	210	100

642015	Na nemocenské dávky	450	311,71	69
642026	Na dávku v hmotnej núdzi a príspr. k dávke	1 182.38	1 182.38	100
651002	Banke a pobočke zahraničnej banky	4 700.00	4 398.43	94
653002	Provízie bankové	550	493,75	90
	1-bežný rozpočet	377 059.00	362 094.31	96

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 163 997,16 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2014 v sume 162 283,60 EUR, čo je 99 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, matriky, stavebného úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 58 919,97 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 58 437,74 EUR, čo je 100 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 137 673,49 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 125 405,02 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, dohody o vykonaní práce a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 11 218,38 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 11 075,77 EUR, čo predstavuje 99 % čerpanie. Bežné transfery poskytnuté telovýchovnej jednote, KST Drive – stolný tenis, cirkvi, príspevky organizáciám, nemocenské dávky.

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

Z rozpočtovaných 5 250,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2014 v sume 4 892,18 EUR, čo predstavuje 93 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
52 365,20	52 365,20	100

v tom :

	Funkčná klasifikácia	rozpočet	čerpanie	%
01.1.1.6	Obce	19 499.72	19 499.72	100
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	2 163.10	2 163.10	100
06.2.0	Rozvoj obcí	13 314.46	13 314.46	100
09.1.1.1	Predškolská výchova bežnou starostlivosťou	17 387.92	17 387.92	100
	2-kapitálový rozpočet	52 365.20	52 365.20	100

Textová časť – kapitálové výdavky :

a) obce

1. Spracovanie UPD obce vo výške 9 830,00 EUR
2. Vodovodná prípojka pri ZŠ vo výške 9 669,72 EUR

b) Ochrana pred požiarmi

1. rekonštrukcia budovy požiarnej zbrojnice vo výške 2 163,10 EUR

c) Rozvoj obcí

1. Rekonštrukcia chodníka a odstavnej plochy pri zdravotnom stredisku vo výške 13 314,46 EUR

d) Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou

1. Rekonštrukcia budovy materskej školy vo výške 17 387,92 EUR

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
17 200,00	17 200,00	100

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

1. Z rozpočtovaných 10 000,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 10 000,00 EUR, čo predstavuje 100 %.
2. Splátka finančnej návratnej výpomoci vo výške 7 200,00 EUR - 100 % plnenie

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné výdavky :**

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31. 12. 2014	% plnenia
403 439,29	398 417,22	99 %

V tom v € :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Základné vzdelanie	375 246,24	370 224,17	99 %
Základné vzdelanie – nevyčerpané prostriedky z min. r.	10 307,59	10 307,59	100 %
Zariadenia pre záujmové vzdelávanie – ŠKD	16 910,13	16 910,13	100 %
Základné vzdelanie – poplatky za prenájom telocvične	207,87	207,87	100 %
Základné vzdelanie – poplatky za prenájom triedy	197,56	197,56	100 %
Základné vzdelanie – Požiarnický krúžok	269,90	269,90	100 %
Základné vzdelanie – Obec Trenčianske Mitice	300,00	300,00	100 %
SPOLU	403 439,29	398 417,22	99 %

Textová časť – bežné výdavky:**a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 231 751,96 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 231 751,96 EUR, čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov školstva .

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 84 575,43 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 84 575,43 EUR, čo je 100 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 64 553,34 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 60 042,74 EUR, čo je 93 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky základnej školy a školského klubu detí.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 22 558,56 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 22 047,09 EUR, čo predstavuje 98 % čerpanie.

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

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2014
Bežné príjmy spolu	779 720,55
z toho : bežné príjmy obce	775 939,49
bežné príjmy RO	3 781,06
Bežné výdavky spolu	760 511,53
z toho : bežné výdavky obce	362 094,31
bežné výdavky RO	398 417,22
Bežný rozpočet	19 209,02
Kapitálové príjmy spolu	9 000,00
z toho : kapitálové príjmy obce	9 000,00
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	52 365,20
z toho : kapitálové výdavky obce	52 365,20
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	- 43 365,20
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 24 156,18
Vylúčenie z prebytku	- 5 319,71
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 29 475,89
Príjmy z finančných operácií	67 619,94
Výdavky z finančných operácií	17 200,00
Rozdiel finančných operácií	50 419,94
PRÍJMY SPOLU	856 340,49
VÝDAVKY SPOLU	830 076,73
Hospodárenie obce	26 263,76
Vylúčenie z prebytku	- 5 319,71
Upravené hospodárenie obce	20 944,05

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu v sume 24 156,18 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 z.n.p. bol v rozpočtovom roku 2014 vysporiadaný :

- z rezervného fondu **24 156,18 EUR**

Zostatok finančných operácií v sume 50 419,91 EUR, bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume **24 156,18 EUR**

Zostatok finančných operácií v sume 26 263,73 EUR, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu **26 263,73 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 :**

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **5 022,07 EUR**, a to na :
 - bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou ZŠ
- b) nevyčerpané prostriedky z účelovo určených **darov** od podnikateľov 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 **297,64 EUR**

ktoré 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. Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2014 **vo výške 20 944,05 EUR.**

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2014	24 630,00
Prírastky - z prebytku hospodárenia	7 730,92
- ostatné prírastky	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	32 360,92
- uznesenie č.30/2014 zo dňa 24.4.2015 rekonštrukcia chodníka ZS	7 730,92
- uznesenie č.47/2014 zo dňa 29.5.2014 vodovodná prípojka ZŠ	1 500,00
- uznesenie č.47/2014 zo dňa 29.5.2014 rekonštrukcia chodníka ZS	3 500,00
- uznesenie č.47/2014 zo dňa 29.5.2014 rekonštrukcia budovy PZ	2 500,00
- uznesenie č.47/2014 zo dňa 29.5.2014 rekonštrukcia MŠ	2 500,00
- uznesenie č.63/2014 zo dňa 26.6.2014 vodovodná prípojka ZŠ	5 000,00
- uznesenie č.63/2014 zo dňa 26.6.2014 rekonštrukcia chodníka ZS	3 000,00
- uznesenie č.63/2014 zo dňa 26.6.2014 splátka úveru	4 000,00
- uznesenie č.77/2014 zo dňa 14.8.2014 územný plán obce	1 800,00
- uznesenie č.77/2014 zo dňa 14.8.2014 územný plán obce	830,00
KZ k 31.12.2014	0

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje [kolektívna zmluva](#).

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2014	801,65
Prírastky - povinný prídél – 1,25 %	1 510,17
Úbytky – regenerácia pracovných síl	672,00
Úbytky - závodné stravovanie	1 038,60
KZ k 31.12.2014	601,22

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014 v EUR

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2014	KZ k 31.12.2014
Majetok spolu	1 146 092,60	1 080 824,39
Neobežný majetok spolu	1 054 704,43	1 019 775,63
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		9 556,94
Dlhodobý hmotný majetok	921 118,43	876 632,69
Dlhodobý finančný majetok	133 586,00	133 586,00
Obežný majetok spolu	88 885,32	58 626,54
z toho :		
Zásoby	314,98	562,23
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	1 508,14	4 420,12
Finančné účty	87 062,20	53 644,19
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	2 502,85	2 422,22

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2014	KZ k 31.12.2014
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 146 092,60	1 080 824,39
Vlastné imanie	482 480,30	494 053,29
z toho :		
Výsledok hospodárenia	482 480,30	494 053,29
Záväzky	211 263,43	167 778,11
z toho :		
Rezervy	11 718,72	1 000,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	25 307,59	5 022,07
Dlhodobé záväzky	2 350,58	1 462,49
Krátkodobé záväzky	23 843,91	22 250,92
Bankové úvery a výpomoci	148 042,63	138 042,63
Časové rozlíšenie	452 348,87	418 992,99

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014

Obec k 31.12.2014 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám úver	138 042,63	EUR
- voči dodávateľom	5 393,27	EUR
- voči daňovému úradu	1 039,04	EUR
- voči zamestnancom	9 233,11	EUR
- voči inštitúciách soc. a zdravotného zabezpečenia	5 915,37	EUR
- nevyfakturované dodávky audit	334,20	EUR
- rezervy audit (konsolidovaná UZ)	600,00	EUR
- rezervy nevyfakturovaná voda	400,00	EUR
- iné záväzky – členské OZ	69,50	EUR
- nevyčerpaná dotácia ZŠ	5 022,07	EUR
- nevyčerpaný fin. dar	297,64	EUR

Obec uzatvorila v 17. 9. 2008 Zmluvu o úvere Dexia Komunál univerzálny úver č. 04/090/08 na výstavbu telocvične pri Základnej škole v Trenč. Jastrabí vo výške 6 000 000,- SKK. Celková Revizibilná úroková sadzba bola hodnota 3 mesačného PRIBOR + úrokové rozpätie 0,9 % p. a a doba splatnosti 15 rokov. Obec dňa 11. 12. 2008 na základe rozhodnutia obecného zastupiteľstva zo dňa 27. 11. 2008 uzatvorila dodatok č. 1 k Zmluve o úvere , kedy sa výška úveru navýšila o 3 000 000 SKK. Dňa 21. 5. 2009 bol uzatvorený dodatok č. 2 , kde sa úrokové rozpätie navýšilo na 1,65 % p. a. Dňa 24. 8. 2011 Dexia banka oznámila úrokovú sadzbu na výšku 3,694 % p. a. Dňa 29.12.2011 Obec čerpala úver vo výške 25 515,90 EUR na splátku Fa na akciu „Rekonštrukcia a modernizácia ZŠ Trenčianske Jastrabie“. Výška nesplateného úveru k 31. 12. 2012 bola 158 042,63 EUR. V roku 2013 obec splatila úver vo výške 10 000,00 €. Výška nesplateného úveru k 31. 12. 2013 je 148 042,63 €. V roku 2014 obec splatila úver vo výške 10 000,00 EUR. Výška nesplateného úveru k 31.12.2014 je 138 042,63 EUR.

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku v roku 2014	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2014	Splatnosť
1.	298 745,27	4 398,43	Bianco zmenka	138 042,63	r. 2023

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Trenčianske Jastrabie 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. 5/2013 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 - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stí.2 - stí.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	5 500,00 EUR	5 500,00 EUR	0
KST Drive – stolný tenis – bežné výdavky	2 000,00 EUR	2 000,00 EUR	0
Cirkev – bežné výdavky	860,00 EUR	860,00 EUR	0

K 31.12.2014 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 5/2013 o dotáciách.

10. Podnikateľská činnosť

Obec Trenčianske Jastrabie nepodniká na základe živnostenského oprávnenia.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

a) 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
ZŠ Trenčianske Jastrabie	17 585,46	17 585,46	0

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR

Rozpočtová organizácia Základná škola Trenčianske Jastrabie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie na účet obce
ŠR – prenesené kompetencie	375 246,24	370 224,17	5 022,07
Obec Tr. Mitice	300,00	300,00	0
Nevyčerpané FP z roku 2013	10 307,59	10 307,59	0
Spolu	385 853,83	380 831,76	5 022,07

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okresný úrad Trenčín	Školstvo- BV	375 246,24	370 224,17	5 022,07
Okresný úrad Trenčín	Školstvo MŠ - BV	1 953,00	1 953,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Matrika- BV	1 832,87	1 832,87	0
Ministerstvo vnútra SR	Evidencia obyvateľov - BV	395,01	395,01	0
ÚPSV a R TN	Dávky hmotná núdza - BV	1 011,40	1 011,40	0
ÚPSV a R TN	Aktivačná činnosť- BV	19 665,48	19 665,48	0
ÚPSV a R TN	Rodinné prídavky - BV	235,20	235,20	
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	Cestná doprava - BV	51,71	51,71	0
Okresný úrad Trenčín odbor starostlivosti o živ. prostredie	Životné prostredie - BV	112,16	112,16	0
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	Stavebný poriadok - BV	1 113,21	1 113,21	0
Ministerstvo vnútra SR	Vojnové hroby - BV	20,24	20,24	
Ministerstvo vnútra SR	Voľby 2014 - BV	2 498,83	2 498,83	0
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	UPD obce - KV	7 200,00	7 200,00	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 prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Trenčianske Mitice	300,00	300,00	0
Jastrabie nad Topľou	335,00	335,00	0
Jastrabie pri Michalovciach	335,00	335,00	0
Šarišské Jastrabie	335,00	335,00	0
Zemplínske Jastrabie	335,00	335,00	0

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Trenčiansky samosprávny kraj	900,00	900,00	0

12. Hodnotenie plnenia programov obce

V zmysle zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Trenčianske Jastrabie časť II. Rozpočet obce § 3 odst.10 obec Trenčianske Jastrabie zostavuje viacročný rozpočet bez programovej štruktúry.

Vypracovala: Mária Reháková

**Predkladá: Zdeněk Frývaldský
starosta obce**

V Trenčianskom Jastrabí dňa 17. 03. 2015