

Závěrečný účet schválený dňa: 23.06.2015 uznesením OZ č. 43/2015

**Závěrečný účet Obce Trstín**  
**a rozpočtové hospodárenie**  
**za rok 2014**

Predkladá: Marta Genčúrová – starostka

Spracoval: Ing. Mária Sekerová – ekonómka

V Trstíne dňa 15. mája 2015

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 22. mája 2015

Zvesený dňa: 22.06.2015

## **Závěrečný účet Obce Trstín 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. Vyčíslenie hospodárskeho výsledku za rok 2014
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu, sociálneho fondu a fondu opráv
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 vzťahov voči:
  - zriadeným a založeným právnickým osobám
  - štátnemu rozpočtu
  - štátnym fondom
  - rozpočtom iných obcí
  - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce
13. Návrh uznesenia

## 1. Rozpočet obce na rok 2014

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2014. Obec zostavila rozpočet na rok 2014 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 a ako programový t.j. zdôrazňujúci vzťah medzi rozpočtovanými výdavkami a očakávanými výstupmi a výsledkami realizovaných rozpočtových programov a aktivít.

Pre rok 2014 bolo v rozpočte 14 programov.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa Programového rozpočtu na rok 2014, ktorý bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2013 uznesením č.76/2013.

Rozpočet bol zmenený šesť krát:

1. Uznesením č. 8 zo dňa 11. 3.2014
2. Uznesením č. 23 zo dňa 9. 6.2014
3. Uznesením č. 40 zo dňa 12. 8.2014
4. Uznesením č. 48 zo dňa 13.10.2014
5. Uznesením č. 51 zo dňa 13.10.2014
6. Uznesením č. 15 zo dňa 12.12.2014

### Rozpočet obce k 31.12.2014 v €

	Schválený rozpočet r. 2014	Rozpočet po úpravách r. 2014
<b>PRÍJMY CELKOM</b>	<b>1 110 611,00</b>	<b>1 330 149,21</b>
<b>Rozpočtované príjmy</b>	1 096 711,00	1 316 249,21
z toho :		
Bežné príjmy	924 711,00	1 012 240,77
Kapitálové príjmy	172 000,00	172 000,00
Finančné operácie	0,00	132 008,44
<b>Mimorozpočtové príjmy RO s právnou subjektivitou</b>	13 900,00	13 900,00
<b>VÝDAVKY CELKOM</b>	<b>1 110 611,00</b>	<b>1 330 149,21</b>
<b>Rozpočtované výdavky</b>	473 890,00	628 739,68
z toho :		
Bežné výdavky	238 288,00	261 129,24
Kapitálové výdavky	225 602,00	357 610,44
Finančné operácie	10 000,00	10 000,00
<b>Mimorozpočtové výdavky RO s právnou subjektivitou</b>	636 721,00	701 409,53

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014 v €

	Rozpočet- po úpravách na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
<b>PRÍJMY CELKOM</b>	<b>1 330 149,21</b>	<b>1 400 907,58</b>	105,32
<b>Rozpočtované príjmy</b>	<b>1 316 249,21</b>	<b>1 386 961,66</b>	105,37
z toho :			
Bežné príjmy	1 012 240,77	1 094 537,62	108,13
Kapitálové príjmy	172 000,00	170 760,62	99,28
Finančné operácie	132 008,44	121 663,42	92,16
<b>Mimorozpočtové príjmy</b>	<b>13 900,00</b>	<b>13 945,92</b>	<b>100,33</b>

### 2.1. Bežné príjmy

	Rozpočet po úpravách na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
<b>Bežné príjmy</b>	<b>1 012 240,77</b>	<b>1 094 537,62</b>	<b>108,13</b>
z toho :			
Daňové príjmy	395 742,84	475 039,05	120,04
Nedaňové príjmy	65 007,41	68 116,85	104,78
Granty a transféry	551 490,52	551 381,72	99,98

#### 2.1.1. Daňové príjmy

	Rozpočet po úpravách na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
<b>Daňové príjmy</b>	<b>395 742,84</b>	<b>475 039,05</b>	<b>120,04</b>
z toho :			
<i>podielové dane</i>	<b>267 542,84</b>	<b>346 947,69</b>	<b>129,68</b>
<i>daň z nehnuteľností</i>	<b>86 980,00</b>	<b>86 218,33</b>	<b>99,12</b>
z toho :			
daň z pozemkov	52 600,00	49 508,26	94,12
daň zo stavieb	34 000,00	36 334,70	106,87
daň z bytov	380,00	375,37	98,78
<b>ostatné daňové príjmy</b>	<b>41 220,00</b>	<b>41 873,03</b>	<b>101,58</b>

z toho :			
daň za psa	1 500,00	1 643,40	109,56
daň za nevýherné hracie príst.	70,00	0,61	0,87
daň za ubytovanie	100,00	51,45	51,45
daň za verejné priestranstvo	500,00	426,51	85,30
poplatok za zber odpadu	22 500,00	23 508,60	104,48
daň za jadrové zariadenie	16 000,00	15 711,36	98,20
daň za dobývací priestor	550,00	531,10	96,56

Na daniach z nehnuteľností obec eviduje k 31.12.2014 nedoplatky	30.827,90
Na daniach za psa eviduje obec k 31.12.2014 nedoplatky	169,02
Na poplatkoch za kom. odpad obec eviduje k 31.12.2014 nedoplatky	3.982,65

## 2.1.2. Nedaňové príjmy

	Rozpočet po úpravách na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
<b>Nedaňové príjmy</b>	<b>65 007,41</b>	<b>68 116,85</b>	<b>104,78</b>
<b>z vlastníctva majetku</b>	<b>38 580,00</b>	<b>38 641,68</b>	<b>100,16</b>
z toho :			
prenájom pozemkov	20,00	313,47	1 567,35
z nájmu 20 b.j.	27 000,00	26 630,16	98,63
z fondu opráv	8 000,00	7 832,40	97,91
prenájom kultúrneho domu	3 000,00	3 639,65	121,32
prenájom zdravot. strediska	500,00	166,00	33,20
prenájom domu smútku	60,00	60,00	100,00
<b>administratívne poplatky</b>	<b>7 850,00</b>	<b>10 717,17</b>	<b>136,52</b>
z toho :			
poplatky za hrobové miesta	4 100,00	5 383,67	131,31
správne poplatky	2 600,00	4 656,03	179,08
správne poplatky za opatrov. službu	500,00	0,00	0,00
správne poplatky - za automaty	0,00	0,00	0,00
správne poplatky za vyhlasovanie	500,00	566,93	113,39
správne poplatky za kopírovanie	150,00	110,54	73,69
<b>ostatné nedaňové príjmy</b>	<b>18 377,41</b>	<b>18 577,22</b>	<b>101,09</b>
príjmy z pokút a priestupkov	675,00	692,00	102,52
príjmy za služby cisterny	900,00	939,00	104,33
príjmy za odpadové nádoby	800,00	660,00	82,50
príjmy za kontrolu a marketing - Alas	5 500,00	6 252,20	113,68
príjmy za kosenie	200,00	319,95	159,98
príjmy za separovaný odpad	1 000,00	324,00	32,40
príjmy z poisťného plnenie	402,41	402,41	100,00
príjmy z výťažkov lotérií	3 150,00	3 230,00	102,54
príjmy za preplatky ZSE, SPP	4 150,00	4 157,66	100,18
príjmy za reklamu	1 600,00	1 600,00	100,00
<b>príjmy z vkladov</b>	<b>200,00</b>	<b>180,78</b>	<b>90,39</b>

### 2.1.3. Granty a transfery bežné

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
1	Okresný úrad Trnava - odbor školstva	373 828,00	normatívne finančné prostriedky ZŠ s MŠ
2	Okresný úrad Trnava - odbor školstva	23 829,00	nenormatívne finančné prostriedky ZŠ s MŠ
3	Obec Bíňovce, Buková, Naháč	134 570,42	originálne kompetencie - finančné prostriedky od obcí pre ZŠ s MŠ
4	Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	1 281,54	úsek stavebného poriadku
5	Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	59,53	miestne komunikácie
6	Okresný úrad Trnava - odbor starostlivosti životné prostredie	129,14	životné prostredie
7	Ministerstvo vnútra SR - sekcia verejnej správy	2 869,09	úsek matriky
8	Ministerstvo vnútra SR - sekcia verejnej správy	454,74	úsek hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov
9	Ministerstvo vnútra SR	3 174,62	záchranné práce - mimoriadna situácia privalové dažde
10	Ministerstvo vnútra SR - sekcia verejnej správy	586,03	voľby do OSO
11	Ministerstvo vnútra SR - sekcia verejnej správy	704,63	voľby do europarlamentu
12	Ministerstvo vnútra SR - sekcia verejnej správy	1 230,00	voľby prezidenta SR
13	Ministerstvo vnútra SR	187,20	odmena skladníka CO
14	Úrad práce sociálnych vecí a rodiny Trnava	265,00	stravovacie návyky dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením
15	Úrad práce sociálnych vecí a rodiny Trnava	33,20	školské povinnosti dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením
16	Úrad práce sociálnych vecí a rodiny Trnava	4 732,54	podpora nezamestnanosti
17	Úrad práce sociálnych vecí a rodiny Trnava	47,04	prídavok na dieťa - osobiný príjemca
18	Trnavský samosprávny kraj	500,00	deň zdravia
19	Trnavský samosprávny kraj	500,00	pamätná izba
20	Trnavský samosprávny kraj	600,00	vydanie CD Karpatská kapela

21	Trnavský samosprávny kraj	500,00	vonkajšia posilňovňa
22	Trnavský samosprávny kraj	600,00	Memoriál F. Daniša
	Nadácia Volkswagen Slovakia	700,00	rozvoj tvorivých aktivít detí a rodičov
	<b>Granty a transfery spolu</b>	<b>551 381,72</b>	

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

## 2.2. Kapitálové príjmy

	Rozpočet po úpravách na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
Kapitálové príjmy	172 000,00	170 760,62	99,28

### 2.2.1. Granty a transfery kapitálové

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
1	Environmentálny fond	170 760,62	celoobecný vodovod

## 2.3. Príjmové finančné operácie

	Rozpočet po úpravách na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
Finančné operácie	132 008,44	121 663,42	92,16

Uznesením OZ č. 23/2014 zo dňa 9.6.2014 bolo schválené čerpanie rezervného fondu vo výške 63.709,99 €, čo bolo aj skutočné čerpanie.

Uznesením OZ č. 40/2014 zo dňa 12.8.2014 bolo schválenie čerpanie rezervného fondu vo výške 68.298,45 €. Skutočné čerpanie bolo 56.336,21 €

V roku 2014 boli v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR vo výške 1.617,22 €

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014 v €

	Rozpočet po úpravách na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
<b>VÝDAVKY CELKOM</b>	<b>1 330 149,21</b>	<b>1 259 876,98</b>	94,72
Rozpočtované výdavky	628 739,68	557 150,61	88,61
z toho :			
Bežné výdavky	261 129,24	233 033,18	89,24
Kapitálové výdavky	357 610,44	314 205,08	87,86
Finančné operácie	10 000,00	9 912,35	99,12
<b>Mimorozpočtové výdavky ZŠ s MŠ</b>	<b>701 409,53</b>	<b>702 726,37</b>	100,19

#### 3.1. Bežné výdavky

	Rozpočet po úpravách na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
Bežné výdavky	261 129,24	233 033,18	89,24
<b>Program</b>			
1. Plánovanie, manažment a kontrola	3 995,00	3 898,89	97,59
2. Propagácia a marketing	1 655,00	1 070,34	64,67
3. Interné služby	30 564,83	25 705,79	84,10
4. Služby občanom	8 094,04	8 049,82	99,45
5. Bezpečnosť	3 114,32	2 652,98	85,19
6. Odpadové hospodárstvo	30 950,73	29 379,33	94,92
7. Miestne komunikácie a doprava	6 479,64	3 108,19	47,97
8. Vzdelávanie	1 285,60	869,85	67,66
9. Šport	4 990,00	4 161,05	83,39
10. Kultúra	9 864,00	9 284,27	94,12
11. Životné prostredie	23 531,81	20 380,17	86,61
12. Bývanie	21 100,00	14 595,60	69,17
13. Sociálne služby	2 145,24	1 041,68	48,56
14. Administratíva	113 359,03	108 835,22	96,01

#### Mzdové výdavky Ocu

Z rozpočtovaných 65.340 € bolo skutočné čerpanie vo výške 63.288,12 €, čo predstavuje čerpanie na 96,86 %.

#### Odvody do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne za zamestnávateľa

Z rozpočtovaných 26.383 € bolo skutočné čerpanie vo výške 25.810,22 €, čo predstavuje čerpanie na 97,82 %.

#### Tovary a služby

Z rozpočtovaných 15.069 € bolo skutočné čerpanie vo výške 13.474,83 €, čo predstavuje čerpanie na 89,42 %. Sú to prevádzkové výdavky – všeobecný materiál, cestovné náhrady, údržba a ostatné tovary a služby.



### 3.2. Kapitálové výdavky

	<b>Rozpočet po úpravách na rok 2014</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2014</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Kapitálové výdavky</b>	357 610,44	314 205,08	87,86
<b>Program</b>			
1. Plánovanie, manažment a kontrola	266 848,78	238 405,66	89,34
2. Propagácia a marketing	0,00	0,00	
3. Interné služby	0,00	0,00	
4. Služby občanom	0,00	0,00	
5. Bezpečnosť	0,00	0,00	
6. Odpadové hospodárstvo	0,00	0,00	
7. Miestne komunikácie a doprava	0,00	0,00	
8. Vzdelávanie	0,00	0,00	
9. Šport	0,00	0,00	
10. Kultúra	0,00	0,00	
11. Životné prostredie	0,00	0,00	
12. Bývanie	0,00	0,00	
13. Sociálne služby	0,00	0,00	
14. Administratíva	90 761,66	75 799,42	83,51

Z kapitálových výdavkov boli hradené investičné akcie:

1. Celoobecný vodovod V. etapa vo výške 170.760,62 € z environmentálneho fondu, 50.434,12 € z vlastných prostriedkov, z toho z rezervného fondu 28.110,86 €,.
2. Protipovodňové opatrenia 1.075 €
3. IBV Močidlá – verejné osvetlenie 16.135,92 € z rezervného fondu
4. Rekonštrukcia chodníkov a vjazdov v celkovej výške 75.799,42 € z rezervného fondu.

### 3.3. Finančné operácie

	<b>Rozpočet po úpravách na rok 2014</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2014</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Finančné operácie</b>	10 000,00	9 912,35	99,12
<b>Program</b>			
12. Bývanie	10 000,00	9 912,35	99,12

Obec Trstín splácala v roku 2014 úvery poskytnuté zo ŠFRB na výstavbu 20 b.j. Výdavky vo vo výške 9.912,35 sú splátky istiny týchto úverov.

### 3.4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou Mimorozpočtové výdavky

	<b>Rozpočet po úpravách na rok 2014</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2014</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Mimorozpočtové výdavky ZŠ s MŠ</b>	<b>701 409,53</b>	<b>702 726,37</b>	<b>100,19</b>
<b>Prenesené kompetencie - normatív</b>	<b>373 828,00</b>	<b>375 222,82</b>	<b>100,37</b>

<b>Prenesené kompetencie - nenormatív</b>	<b>23 829</b>	<b>23 705,10</b>	99,48
z toho :			
vzdelávacie poukazy	5 321,00	5 321,00	100,00
dopravné	8 102,00	7 978,1	98,47
SZP	513,00	513,00	100,00
odchodné	3 707,00	3 707,00	100,00
<b>pre MŠ</b>	<b>6 186,00</b>	<b>6 186,00</b>	100,00
z toho :			
Trstín	3 201,00	3 201,00	100,00
Bíňovce	1 682,00	1 682,00	100,00
Buková	760,00	760,00	100,00
Naháč	543,00	543,00	100,00
<b>Transfér - OK od obcí</b>	<b>289 852,53</b>	<b>289 852,53</b>	100,00
Trstín	155 282,11	155 282,11	100,00
Bíňovce	46 552,77	46 552,77	100,00
Buková	44 504,14	44 504,14	100,00
Naháč	43 513,51	43 513,51	100,00
<b>Vlastné príjmy ZŠ s MŠ</b>	<b>13 900,00</b>	<b>13 945,92</b>	<b>100,33</b>

#### 4. Vyčíslenie hospodárskeho výsledku za rok 2014

Podľa § 10, ods. 3 písm. a/, b/ zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov je celkový hospodársky výsledok nasledovný:

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	HV
Bežný	1 094 537,62	233 033,18	861 504,44
Kapitálový	170 760,62	314 205,08	-143 444,46
BR + KR	1 265 298,24	547 238,26	718 059,98
Finančné operácie	121 663,42	9 912,35	111 751,07
Mimorozpočtový	13 945,92	702 726,37	-688 780,45
<b>C e l k o m :</b>	<b>1 400 907,58</b>	<b>1 259 876,98</b>	<b>141 030,60</b>

Prebytok rozpočtu v sume 141.030,60 € 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 346,30 € a o nevyčerpané prostriedky vo výške 406,03 € z nadácie Volkswagen a fondu opráv vo výške 5.742,79 € navrhujeme použiť na:

**- tvorbu rezervného fondu vo výške 134.535,48 €**

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 346,30 €, a to na :

- dopravné pre žiakov ZŠ s MŠ Trstín vo výške 346,30 €

- nevyčerpané prostriedky transfér od ostatných subjektov mimo VS - Nadácia Volkswagen účelovo určená na rozvoj tvorivých aktivít detí a rodičov MŠ 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 vo výške 406,03 €

- nevyčerpané prostriedky z fondu 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. vo výške 5.742,79 €

## 5. Tvorba a použitie rezervného, sociálneho fondu a fondu opráv

### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške min. 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v €
<b>ZS k 1.1.2014</b>	<b>28 214,58</b>
Prírastky z prebytku hospodárenia (r. 2013)	103 793,86
Úbytky uznesenie č. 23/2014 zo dňa 9.6.2014	63 709,99
Úbytky uznesenie č. 40/2014 zo dňa 12.8.2014	56 336,21
<b>KZ k 31.12.2014</b>	<b>11 962,24</b>

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
<b>ZS k 1.1.2014</b>	<b>444,09</b>
Prírastky - povinný príděl	414,22
Úbytky	630,50
<b>KZ k 31.12.2014</b>	<b>227,81</b>

### Fond opráv

Fond opráv	Suma v €
<b>ZS k 1.1.2014</b>	<b>26 586,16</b>
Prírastky	7 832,40
Úbytky	2 089,61
<b>KZ k 31.12.2014</b>	<b>32 328,95</b>

Zdrojom tvorby fondu opráv je prijaté nájomné od užívateľov bytov. Prijaté nájomné použité na tvorbu fondu sa v rozpočte prejaví v príjmoch a vo výdavkoch v čase, keď sa uskutočňuje oprava a údržba nájomného bytu. Rozdiel medzi prijatým nájomným použitým na tvorbu FO a uskutočnenými opravami z FO v roku 2014 je vo výške 5.742,79 €.

## 7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014 v €

<b>AKTÍVA</b>		<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>MAJETOK</b>		<b>3 349 261,39</b>	<b>3 322 453,40</b>
neobežný majetok		2 976 350,22	2 962 392,32
	dlhodobý nehmotný	0,00	791,54
	dlhodobý hmotný	2 702 333,58	2 687 584,14
	dlhodobý finančný	274 016,64	274 016,64
obežný majetok		371 707,83	360 061,08
	zásoby	650,20	810,10
	zúčtovanie medzi subj. VS	144 923,89	159 239,89
	krátkodobé pohľadávky	46 553,62	39 854,31
	finančné účty	179 580,12	160 156,78
Časové rozlíšenie		1 203,34	0,00
	Náklady budúcich období	1 203,34	0,00
<b>PASÍVA</b>			
<b>VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY</b>		<b>3 349 261,39</b>	<b>3 322 453,40</b>
vlastné imanie		1 747 277,98	1 677 599,05
záväzky		297 472,30	336 109,99
	rezervy	1 000,00	7 766,43
	zúčtovanie medzi subj. VS	346,30	1 617,22
	dlhodobé záväzky	273 031,59	276 399,17
	krátkodobé záväzky	23 094,41	50 327,17
časové rozlíšenie		1 304 511,11	1 308 744,36

<b>Celková hodnota majetku</b>	<b>3 349 261,39</b>
- celková hodnota záväzkov	- 297 472,30
- časové rozlíšenie celkom (výnosy budúcich období)	- 1 304 511,11
<b>= VLASTNÉ IMANIE</b>	<b>1 747 277,98</b>

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

Obec k 31.12.2014 eviduje tieto **záväzky**:

<b>Dlhodobé</b>	<b>273 031,59</b>
záväzky voči bankám - ŠFRB	263 551,65
záväzky zo sociálneho fondu	227,81
záväzky voči nájomníkom - zábezpeka	9 252,13
<b>Krátkodobé</b>	<b>23 094,41</b>
dodávateľia	4 010,53
ŠFRB - záväzok r. 2015	10 315,75
zamestnanci - zrážky z miezd 12/2014	563,64
zamestnanci - mzdy 12/2014	3 954,55
záväzok voči sociálnej poisťovni	2 004,31
záväzok voči všeobecnej zdravot. Poist'.	691,86
záväzok voči ostatným zdravot. Poist'ov.	134,16
záväzok voči DDS	75,00
Ostatné zúčt. so subjektami mimo VS	406,03
Záväzok voči daňovému úradu – daň z príjmov	352,00
záväzok voči daňovému úradu - daň za 12/2014	586,58

Obec k 31.12.2014 eviduje tieto **pohľadávky**:

<b>Dlhodobé</b>	<b>0,00</b>
<b>Krátkodobé</b>	<b>46 553,62</b>
<b><i>z nedaňových príjmov</i></b>	<b>9 031,69</b>
z toho:	
za odpad	3 982,65
z vystavených faktúr	5 049,04
<b><i>z daňových príjmov</i></b>	<b>30 996,92</b>
z toho:	

daň za psa	169,02
daň z nehnuteľností	30 827,90
<b>iné pohľadávky</b>	<b>6 525,01</b>
za ČOV	1 361,16
za vodu - 20 b.j.	803,64
za elektrickú energiu - 20 b.j.	227,90
Ostatné pohľadávky – preplatok SPP	1 612,04
Pohľadávky voči zamestnancom (stravné za 12/2014)	35,10
Spoločný stavebný úrad Malženice	2 485,17

## 8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Trstín nemá príspevkovú organizáciu.

## 9. Prehľad o poskytnutých zárukách

Obec neposkytla žiadne záruky.

## 10. Podnikateľská činnosť

Obec nemá žiadnu podnikateľskú činnosť.

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a/ zriadeným a založeným právnickým osobám
- b/ štátnemu rozpočtu
- c/ štátnym fondom
- d/ rozpočtu vyššieho územného celku
- e/ rozpočtom iných obcí
- f/ ostatným právnickým a fyzickým osobám podnikateľom

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 poskytl finančné prostriedky svojho rozpočtu , ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu , štátnym fondom , rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

### 11 a) Finančné usporiadanie voči zriadeným rozpočtovým organizáciám:

Obec Trstín poskytla v roku 2014 zo svojich príjmov v rámci výnosu dane z príjmov na originálne kompetencie v oblasti školstva spolu 155.282 € , ktoré boli použité na bežné výdavky ZŠ s MŠ Trstín .

Na elokované pracoviská MŠ cez rozpočet Obce prechádzali finančné prostriedky od jednotlivých obcí – Bíňovce, Buková a Naháč. Pre r. 2014 to boli OK v celkovej sume 134.570,42 €

Okrem uvedených finančných prostriedkov cez rozpočet obce na školstvo prechádzali finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie v oblasti školstva.

Normatívne a nenormatívne finančné prostriedky (vzdelávacie poukazy, dopravné, príspevok na stravovanie a školské pomôcky pre deti zo sociálnej znevýhodnených rodín, odchodné a pre 5 – ročné deti MŠ)

### Základná škola s MŠ v Trstíne, Trstín 457, Trstín

Poskytnuté finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu za rok 2014

Bežné výdavky	Rozpočet- po úpravách na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	Rozdiel
<i>Prenesené kompetencie - normatív</i>	<i>373 828,00</i>	<i>375 222,82</i>	<i>+ 1 394,82*</i>
<i>Prenesené kompetencie - nenormatív</i>	<i>23 829,00</i>	<i>23 705,10</i>	<i>- 123,90**</i>
<i>vzdelávacie poukazy</i>	<i>5 321,00</i>	<i>5 321,00</i>	<i>0,00</i>
<i>dopravné</i>	<i>8 102,00</i>	<i>7 978,10</i>	<i>0,00</i>
<i>SZP</i>	<i>513,00</i>	<i>513,00</i>	<i>0,00</i>
<i>odchodné</i>	<i>3 707,00</i>	<i>3 707,00</i>	<i>0,00</i>
<i>pre MŠ</i>	<i>6 186,00</i>	<i>6 186,00</i>	<i>0,00</i>

\* zostatok normatívnych fin. prostriedkov z roku 2013, prevedený na účet ZŠ s MŠ Trstín

\*\* zostatok dopravné z roku 2013 vo výške 222,40 prevedený na účet ZŠ s MŠ Trstín, a zostatok z roku 2014 vo výške 346,30 € prevedený na účet zriaďovateľa

### 11. b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

P. č.	Poskytovateľ	účel	dotácia	skutočné čerpanie	rozdiel
1	Transfér - OU odbor školstva	Fin.prostr. pre ZŠ - prenesené kompetencie normatív	373 828,00	375 222,82	+1 394,82
2	Transfér - OU odbor školstva	Fin.prostr. pre ZŠ - prenesené kompetencie nenormatív	23 829,00	23 705,10	-123,90
3	Transfér – MDVaRR, OU- živ.prostr., OO – odbor cest.dopr. a poz.komunikácií	Prenesený výkon št. správy na úseku stavebného poriadku	1 470,21	1 470,21	0,00
4	Transfér UPSVaR	Hmotná núdza - strava a pomôcky	298,20	298,20	0,00
5	Transfér od MV SR	Matrika	2 869,09	2 869,09	0,00
6	Transfér od MV SR	Register obyvateľov	454,74	454,74	0,00
7	Transfér od OU TT	Skladník CO	187,20	187,20	0,00

8	Transfér OU TT	Voľby do OSO, Európarlament, Prezidenta SR	2 520,66	2 520,66	0,00
9	Transfér od MV SR	Záchranné práce – mimoriadna situácia prívalové dažde	3 174,62	3 174,62	0,00
10	Transfér UPSVaR	Dotácia na podporu zamestnanosti	4 732,54	4 732,54	0,00
11	Transfér UPSVaR	Prídavok na dieťa – osobitný príjemca	47,04	47,04	0,00
	<b>Granty a transféry spolu</b>		<b>413 411,30</b>	<b>414 682,</b>	<b>+1 270,92</b>

11. c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

P.č.	Poskytovateľ	účel	dotácia	skutočné čerpanie	rozdiel
13	Environmentálny fond	Celoobecný vodovod	170 760,62	170 760,62	0,00

V roku 2014 bola Obci Trstín poskytnutá podpora formou dotácie z Environmentálneho fondu na projekt Celoobecný vodovod Trstín. Poskytnutá dotácia na kapitálové výdavky bola vyčerpaná na určený účel v celej výške do 31.12.2014

11. d) Finančné usporiadanie voči vyššiemu územnému celku:

P.č.	Poskytovateľ	účel	dotácia	skutočné čerpanie	rozdiel
1	T Trnavský samosprávny kraj	Pamätná izba	500,00	500,00	0,00
2	Trnavský samosprávny kraj	Karpatská kapela vydanie CD	600,00	600,00	0,00
3	Trnavský samosprávny kraj	Vonkajšia posilňovňa	500,00	500,00	0,00
4	Trnavský samosprávny kraj	Memoriál F. Daniša	600,00	600,00	0,00
5	Trnavský samosprávny kraj	Deň zdravia	500,00	500,00	0,00
	<b>Granty a transféry spolu</b>		<b>2 700,00</b>	<b>2 700,00</b>	<b>0,00</b>

11. e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí:



Na základe zmluvy o združení poskytla obec Trstín transfer Spoločnému obecnému úradu Malženice z vlastných prostriedkov na stavebnú a sociálnu činnosť 1.653,60 €, z prostriedkov štátneho rozpočtu 1.470,21 €.

#### 11. f) Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám podnikateľom:

V roku 2014 poskytla Obec Trstín na podporu všeobecne prospešných služieb a na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel tieto príspevky:

Žiadateľ dotácie	dotácia	čerpanie	rozdiel
TJ Sokol Trstín	332,00	332,00	0,00
DH Lesanka	166,00	166,00	0,00
MS SČK	332,00	330,17	-1,83
DH Karpatská Kapela	166,00	166,00	0,00
ZO SZZ	166,00	166,00	0,00
ZO ZPCCH a SZTP	166,00	165,54	0,46
ZO SZCH	50,00	0,00	-50,00
Klub šľachtiteľov Trstínskej modrej husi	50,00	50,00	0,00
ZO Jednoty dôchodcov	166,00	166,00	0,00
Oľga Kohútiková	70,00	70,00	0,00
Rímsko – katolícka cirkev Trstín	2 000,00	2 000,00	0,00
	3 664,00	3 611,71	-52,29

## 12. Hodnotenie plnenia programov obce

### Program 1: PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA

#### Bežné výdavky:

Rok 2014	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k 31.12.
Rozpočet programu v €	3 995,00	3 898,89	97,59

**Kapitálové výdavky:**

Rok 2014	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k 31.12.
Rozpočet programu v €	266 848,78	238 405,66	89,34

Finančné prostriedky predstavujú výdavky na členské príspevky v združeniach. Obec Trstín je členom troch samosprávnych združení: Združenie miest a obcí Slovenska, Združenie miest a obcí Jaslovské Bohunice a Mikroregión Malokarpatské partnerstvo. Finančnou čiastkou prispieva i do Spoločného obecného úradu na stavebnú a sociálnu činnosť. Ďalej je z toho programu financovaná činnosť samosprávnych orgánov obce a to odmeny členom OZ za zasadnutia OZ.

Kapitálové výdavky predstavujú výdavky na budovanie celoobecného vodovodu, výdavky na IBV - rekonštrukcia verejného osvetlenia, protipovodňové opatrenia.

V roku 2014 bolo na výstavbu vodovodu použitých 221 194,74 €. Obec Trstín použila 170 760,62 € z Envirofondeu, z vlastných zdrojov obce 50 434,12 €,

Náklady na IBV- rekonštrukcia verejného osvetlenia 16 135,92 €. Protipovodňové opatrenia – 1 075,00 €

**Program 2: PROPAGÁCIA A MARKETING**

Rok 2014	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k 31.12.
Rozpočet podprogramu v €	1 665,00	1 070,34	64,67

Program Propagácia a marketing zahŕňa propagáciu a prezentáciu obce a to platby za internetové pripojenie obecného úradu, koncesionárske poplatky, náklady na obecnú webstránku, údržbu a prevádzku miestneho rozhlasu.

**Program 3: INTERNÉ SLUŽBY**

Rok 2014	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k 31.12.
Rozpočet podprogramu v €	30 564,83	25 705,79	84,10

Z tohto programu sa financuje poradenská a kontrolná činnosť, náklady na audit, poistenie majetku, náklady na energie obecných budov, náklady na údržbu týchto budov. Ide o budovu obecného úradu, kultúrneho domu, domu smútku, požiarnej zbrojnice, šatní a tribúny TJ, miestnosti pre DH Lesanka, požiarnej zbrojnice, Sokolovne a domu s.č. 106 – bývalé kvetinárstvo.

Ďalej sa z programu Interné služby financuje vzdelávanie zamestnancov, voľby a referendá a údržba výpočtovej technicky obecného úradu.

#### **Program 4: SLUŽBY OBČANOM**

Rok 2014	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k 31.12.
Rozpočet podprogramu v €	8 094,04	8 049,82	99,45

Program Služby občanom predstavuje náklady na cintorínske služby, služby domu smútku, vedenie komplexnej evidencie o obyvateľoch obce, v rámci matričnej činnosti, overovanie listín a podpisov a financovanie Spoločného stavebného úradu.

#### **Program 5: BEZPEČNOSŤ**

Rok 2014	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k 31.12.
Rozpočet podprogramu v €	3 114,32	2 652,98	85,19

Z programu Bezpečnosť je financovaná požiarna ochrana v obci – materiál, reprezentačné, pohonné hmoty, poistenie cisterny a jej údržba, STK, školenia požiarna ochrany a dohody o vykonaní práce.

#### **Program 6: ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO**

Rok 2014	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k 31.12.
Rozpočet podprogramu v €	30 950,73	29 379,33	94,92

Obec v zmysle platných právnych predpisov vytvára v plnej miere podmienky pre likvidáciu komunálneho odpadu na svojom území od fyzických a právnických osôb. Odpad je vyvážený a likvidovaný na skládku komunálneho odpadu v Trnave firmou A.S.A. Trnava. Náklady na odvoz odpadu predstavovali čiastku 27 776,62 €, za zber odpadu a jeho likvidáciu v ZŠ s MŠ sme zaplatili 418,20 €. Z Recyklačného fondu sme čerpali 324,00 €. Náklady na zakúpenie odpadových nádob na komunálny odpad vo výške 500,10 €.

#### **Program 7: MIESTNE KOMUNIKÁCIE A DOPRAVA**

Bežné výdavky:

Rok 2014	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k 31.12.
Rozpočet podprogramu v €	6 479,64	3 108,19	47,97

Z programu Miestne komunikácie a doprava sa financuje údržba miestnych komunikácií a chodníkov a dohody o vykonaní prác na zimnú údržbu.

## Program 8: VZDELÁVANIE

### Bežné výdavky:

Rok 2014	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k 31.12.
Rozpočet podprogramu v €	1285,6	869,85	67,66

Program Vzdelávanie predstavuje všetky aktivity a činnosti v rámci starostlivosti o deti v predškolskom a školskom veku. Výdavky boli vynaložené na poistenie budovy ZŠ a údržba objektu MŠ.

## Program 9: ŠPORT

Rok 2014	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k 31.12.
Rozpočet podprogramu v €	4990,00	4 161,05	83,39

V rámci programu Šport obec podporuje upevňovanie fyzického a duševného zdravia, telesného a pohybového rozvoja obyvateľov. Program zahŕňa podporu rozvoja športu v obci, podporu športových aktivít občanov na miestnom ihrisku a taktiež podporu Memoriálu Františka Daniša. V roku 2014 sme v rámci podpory zdravia zakúpili posilňovacie stroje, ktoré sú umiestnené v priestoroch dvora OU. Takto sú verejnosti prístupné a taktiež monitorované kamerami.

## Program 10: KULTÚRA

Rok 2014	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k 31.12.
Rozpočet podprogramu v €	9 864,00	9 284,27	94,12

Program predstavuje organizáciu a podporu širokospektrálnej kultúry v obci. Z tohto programu sa podporujú kultúrne aktivity poskytnutím priestorov v kultúrnom dome, ďalej vystúpenia miestnej dychovej hudby (pochovávanie basy, stavenie mája, posedenie dôchodcov), nákup občerstvenia, údržba priestorov knižnice a nákup knižničného fondu. Ďalej tento program podporuje spoločenské organizácie obce – Dychovú hudbu Lesanka, Jednotu dôchodcov, Slovenský červený kríž, Slovenský zväz záhradkárov, Slovenský zväz zdravotne postihnutých formou poskytnutých dotácií. V roku 2014 sa vynaložili prostriedky na Pamätnú izbu v Ambroziánume, podporilo sa vydanie prvého CD pre Karpatskú Kapelu a tradične zabezpečujeme organizáciu Dňa zdravi.

## Program 11: ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Rok 2014	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k 31.12.
Rozpočet podprogramu v €	23 531,81	20 380,17	86,61

Program Životné prostredie zahŕňa činnosti ohľadom prevádzky a údržby verejného osvetlenia a náklady na spotrebovanú elektrickú energiu. Ďalej starostlivosť o verejnú zeleň v obci - kosenie, zber a odvoz zelene, hnojenie, jaré a jesenné vyhrabávanie, orezy stromov a krov, údržba záhonov, nákup a výsadba drevín, stromov, nákup pohonných hmôt a pod.

## Program 12: BÝVANIE

Rok 2014	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k 31.12.
Rozpočet podprogramu v €	31 100	24 507,95	78,80

Program Bývanie predstavuje poistenie budovy nájomnej 20 bytovej jednotky, údržbu bytovky, splácanie úrokov z úveru poskytnutého zo ŠFRB na výstavbu bytovky . Splátky úveru sú finančnými operáciami. V roku 2014 sme zaplatili 9 912,35 € na istinu a 11 047,57 € úroky z týchto úverov.

## Program 13: SOCIÁLNE SLUŽBY

Rok 2014	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k 31.12.
Rozpočet podprogramu v €	2 145,24	1 041,68	48,56

Program Sociálne služby predstavuje starostlivosť o obyvateľov obce odkázaných na sociálnu pomoc - pomoc obyvateľom v náhlejši sociálnej a hmotnej núdzi, pre handicapovaných obyvateľov, starostlivosť o seniorov a podpora nezamestnaných obyvateľov obce. Z tohto programu sa financuje činnosť Spoločného sociálneho úradu.

## Program 14: ADMINISTRATÍVA

Bežný rozpočet:

Rok 2014	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k 31.12.
Rozpočet podprogramu v €	113 359,03	108 835,22	96,01

Kapitálový rozpočet:

Rok 2014	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k 31.12.
Rozpočet podprogramu v €	90 761,66	75 799,42	83,51

Z tohto programu sa financuje prevádzka obecného úradu, nákup materiálu, cestovné náhrady, údržba a ostatné tovary a služby, mzdy, príplatky k mzdám, odmeny a všetky odvody z miezd aparátu obecného úradu a starostky obce. Ďalej telekomunikačné služby, prídely do sociálneho fondu, náklady na stravovanie, poštovné a financovanie aktivačných a dobrovoľníckych služieb (projekty cez Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny).

Z kapitálových výdavkov sa vynaložili náklady na rekonštrukciu chodníkov a vjazdov vo výške 75 799,42 €.

Vypracovala: Ing. Mária Sekerová

Predkladá: Marta Genčúrová - starostka

V Trstíne 15. mája 2015



### 13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra za rok 2014

Obecné zastupiteľstvo v Trstíne schvaľuje Záverečný účet obce Trstín za rok 2014 a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie celkový výsledok hospodárenia - prebytok rozpočtu vo výške 141.030,60 € zisteného 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 346,30 € a o nevyčerpané prostriedky vo výške 406,03 € z nadácie Volkswagen a fondu opráv vo výške 5.742,79 € navrhujeme použiť na:

**- tvorbu rezervného fondu vo výške 134.535,48 €**

Obec Trstín v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, § 16, odst. 3, dáva účtovnú závierku overiť audítorom.

Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky zostavenej k 31. 12. 2014 bude po spracovaní predložená Obecnému zastupiteľstvu.