

**Závěrečný účet Obce Limbach  
za rok 2014**

**V Limbachu , máj 2015**

## **Závěrečný účet obce za rok 2014**

### **OBSAH :**

1. Rozpočet obce na rok 2014
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2014
3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2014
4. Použití prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2014
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu a záväzkov k 31.12.2014
8. Hodnotenie plnenia programov obce – Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

## Závěrečný účet Obce Limbach 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 vyrovnaný a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2014

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 09.12.2013 uznesením č.B/5/OZ/2013/9 -12

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena bola schválená dňa 22.09.2014 uznesením č. B/4/OZ/2014/22-09 úprava schválená rozpočtovým opatrením č. 1/2014
- druhá zmena bola schválená dňa 27.10.2014 uznesením č.B/6/OZ/2014/27-10 úprava schválená rozpočtovým opatrením č.2/2014

### Rozpočet obce k 31.12.2014 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet Po zmenách
<b>Príjmy celkom</b>	<b>1 421 413</b>	<b>1 434 413</b>
z toho :		
Bežné príjmy	680 000	680 000
Kapitálové príjmy	646 276	634 867
Finančné operácie	95 137	119 546
<b>Výdavky celkom</b>	<b>1 421 413</b>	<b>1 434 413</b>
z toho :		
Bežné výdavky	680 000	680 000
Kapitálové výdavky	741 413	754 413
<b>Rozpočet obce</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
1 434 413	1 253 000	87

### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
456 400	542 633	119

#### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 345.000,- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2014 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 419.677,- €, čo predstavuje plnenie na 122 %.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 54.850,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 57.689,- €, čo je 105 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 24.724,- €, dane zo stavieb boli v sume 31.284,- € a dane z bytov boli v sume 1.681,- €. K 31.12.2014 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 6.807,- €, za stočné 27.302,- € a odpad v sume 4.334,- €.

Za jednotlivé dane boli prijaté platby v sumách:

c) Daň za psa 2.496,- €, t.j. plnenie na 102 %.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 2.215,80 € t.j. plnenie na 96%.

e) Daň za ubytovanie 106,45 €, t.j. plnenie na 106%.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 55.948,30 €, t.j. plnenie na 112%.

g) Daň za výherné hracie prístroje 4.500,- €, t.j. plnenie na 265 %.

### 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
98 600	118 537	120

#### a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 23.000,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 19.490,85 €, čo je 85 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov a príjem z prenajatých budov, priestorov.

#### b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 10.000,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 9.453,70 €, čo je 95 % plnenie. Pokuty a penále za porušenie predpisov boli prijaté v čiastke 150,- €.

Z rozpočtovaných 30.600,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 12.735,71 €, čo je 42 % plnenie za poplatky za stravné, materskú školu, školskú družinu a predaj výrobkov. Významnú čiastku tvoria poplatky za stočné z rozpočtu 32.000,- € plnenie na 73 625,89 € t.j. 230 % čo spôsobila úhrada nedoplatkov za minulé roky. Z účtov finančného hospodárenia, úroky z termínovaných vkladov a dividendy z rozpočtu 3.000,- € bol príjem vo výške 3.231,04 €, čo predstavuje plnenie na 108 %

### 3) Bežné príjmy – ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
125 000	127 774	102

### Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	KÚCDPK BA	3.159,84	Príspevok – miestne komunikácie
2.	Krajský stavebný úrad	1.644,24	Spoločný stavebný úrad- stav.poriadok
3.	Krajský školský úrad	124.394,-	Školstvo – ZŠ.MŠ. vzdel.poukazy
4.	Obvodný úrad	583,44	Hlásenie pobytu občanov
5.	Obvodný úrad	29,11	Príspevok – vojnové hroby
6.	Obvodný úrad	106,80	Odmena skladníka CO
7.	KUŽP	165,68	Ochrana živ.prostredia
8.	MV SR	1.042,57	Voľby do VUC

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

### 4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
634 867	323 698	51

#### a) Príjem z predaja majetku:

Z rozpočtovaných 157.000,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 140,- €. čo predstavuje 0.09 % plnenie.

#### b) Tuzemské kapitálové granty a transfery zo ŠR

Z rozpočtovaných 257.867,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 244.123,58 €, čo predstavuje 95 % plnenie, v súlade so zmluvou kde 5% predstavujú vlastné zdroje.  
V roku 2014 obec získala nasledovné granty a transfery :

#### c) Tuz.kapitál.transfery z vyššieho územného celku

##### BSK – dotácia na zateplenie a izolácia objektu budovy 1.tiedy MŠ + triedy CVČ

Z rozpočtovaných 20.000,- € skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 5.000,- € - schválená dotácia BSK

MV SR – Okresný úrad Bratislava – dotácia zo ŠR SR na zabezpečenie úloh prevencie kriminality vo výške 10.000,- €

#### d) Tuzemské kapitálové granty a transfery od ostatných subjektov – príspevky na infraštruktúru z rozpočtovaných 200.000,- € bolo plnenie 64.434,- € t.j.32 % plnenie.

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

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
1 434 413	1 098 959	77

#### 1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
680 000	742 254	109

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Plánovanie, manažment a kontrola	158 970	167 473	105
Ekonomická oblasť	12 500	6 625	53
Odpadové hospodárstvo	104 480	123 618	118
Sociálne služby	4 325	3 797	88
Propagácia a marketing	3 980	3 790	95
Služby občanom	12 500	9 025	72
Vzdelávanie - predškolská výchova	107 830	121 235	112
Vzdelávanie - základné vzdelanie	104 800	119 509	114
Vzdelávanie - školské stravovanie	66 850	85 093	127
Školský klub detí	27 400	17 314	63
Šport	19 050	19 822	104
Kultúra	4 265	3 480	82
Prostredie pre život	18 000	15 229	85
Verejné osvetlenie	35 050	46 244	132
<b>SPOLU</b>	<b>680 000</b>	<b>742 254</b>	<b>109</b>

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

Z rozpočtovaných 308.785,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 340.206,- €, čo je 110 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, poslancov OcÚ, členov komisií pri OZ, zástupcu starostky obce, plat hlavného kontrolóra, opatrovateľskej služby, pracovníkov verejnej zelene a pracovníkov školstva ( materskej školy, základnej školy, školský klub, školská jedáleň), čistička odpadových vôd, športový areál, web stránka.

#### b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 106.700,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 112.696,- €, čo je 106 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

#### c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 238.982,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 267.136,- €, čo je 112 % 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.

#### d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 25.533,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 22.216,- €, čo predstavuje 87 % čerpanie.

## 2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
754 413	356 705	47

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Realiz.stavieb spolufin.EU ŠR vl.	361 413	331 016	92
Zateplenie materskej školy a 1.tr.ZŠ	17 000	13 689	81
Kamerový systém	13 000	0	0
Príprava rekonštrukcie ČOV	200 000	0	0
Oprava MK Cintorínska	150 000	0	0
Spracovanie ÚPN	13 000	12 000	92
<b>Spolu</b>	<b>754 413</b>	<b>356 705</b>	<b>47</b>

### a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Spracovanie „Aktualizácie ÚPN obce Limbach .. – doplňujúce prieskumy a rozborý , návrh zmien a doplnkov, spracovanie aktualizovaného znenia ÚP vo výške 12.000.- € podľa rozpočtu vo výške 13.000.- €, prostriedky boli vyčerpané na 92 %.

### b) Rozvoj obce

- realizácia stavieb z prostriedkov ŠR.EU a vlastných prostriedkov na revitalizáciu 2 v sume 103.696,- € čerpané na 73%.

### c) Ekonomická oblasť

- oprava MK Cintorínska nebola zrealizovaná z dôvodu nenaplnenia kapitálových príjmov – predaj pozemkov vo vlastníctve obce.

### d) Nakladanie s odpadovými vodami

- príprava rekonštrukcie ČOV nebola zrealizovaná z dôvodu neposkytnutia dotácie a nenaplnenia kapitálových príjmov

### e) Vzdelávanie – predškolská výchova s bežnou starostlivosťou a základné vzdelanie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- zateplenie 1.triedy MŠ v sume 13.689,- € prebehla a prostriedky boli vyčerpané na 81%

### f) Kamerový systém

Nezrealizoval sa nákup sa montáž, nakoľko finančné prostriedky boli poukázané až

30

.12.2014

#### 4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2014

	Rozpočet po zmenách 2014 v celých €	Skutočnosť k 31.12.2014 v celých €
<b>Príjmy celkom</b>	<b>1 434 413</b>	<b>1 253 000</b>
z toho :		
Bežné príjmy	680 000	821 740
Kapitálové príjmy	634 867	323 698
Finančné operácie	119 546	107 562
<b>Výdavky celkom</b>	<b>1 434 413</b>	<b>1 098 959</b>
z toho :		
Bežné výdavky	680 000	742 254
Kapitálové výdavky	754 413	356 705
Finančné výdavky	0	0
<b>Hospodárenie obce za rok 2014</b>	<b>0</b>	<b>154 041</b>

*Prebytok rozpočtu v sume 154.041,- € 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, navrhujeme použiť na:*

- tvorbu rezervného fondu v sume 154.041,- €



## 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Časť RF sa vedie na osobitných termínovaných účtoch v Poštovej banke, JandT banke a v Unicredit bank v celkovej výške 197.774,- €. Druhá časť je vedená na účtoch Obce Limbach v celkovej výške 113.740.93 €.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2014	254 053,90
Prírastky - z príspevkov (na infraštruktúru 64.434,- € + výnos z dane z príjmov zvýšenie oproti rozpočtu 74.677,34€ + dary BSK.MV)	165 023,03
Úbytky - použitie rezervného fondu :	107 562
- kapitálové výdavky ( Rozp.opatrenie č.1.2)	
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2014	311 514,93

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2014	254,95
Prírastky - povinný prídel - 1,5 %	3 460,56
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	3 034,14
- regeneráciu PS. dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2014	681,37

**6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014**  
**v celých €**

**A K T Í V A**

Názov	ZS k 01.01.2014	KZ k 31.12.2014
<b>Majetok spolu</b>	2 855 553,69	2 967 944,32
<b>Neobežný majetok spolu</b>	2 550 381,53	2 613 767,37
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	2 151 324,24	2 214 710,08
Dlhodobý finančný majetok	399 057,29	399 057,29
<b>Obežný majetok spolu</b>	290 172,16	352 154,95
z toho :		
Zásoby	2 504,32	4 916,66
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	28 376,18	33 186,83
Finančné účty	259 291,66	314 051,46
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	15 000,-	2 022,-

## PASÍVA

Názov	ZS k 01.01.2014	KZ k 31.12.2014
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	2 855 553.69	2 967 944.32
<b>Vlastné imanie</b>	2 166 564.80	2 374 805.44
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	77 183.28	208 240.64
<b>Záväzky</b>	139 063.92	88 918.53
z toho :		
Rezervy	15 983.12	13 893.31
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	254.95	681.37
Krátkodobé záväzky	122 825.85	74 343.85
Bankové úvery a výpomoci	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	549 924.97	504 220.35

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

Obec nemá žiadne úvery k 31.12.2015.

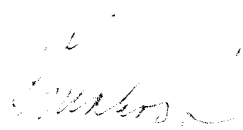
Obec k 31.12.2014 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 0 €
- voči dodávateľom 20 471.80
- € / dohadné položky – vyúčt.faktúry za rok 2014 uhradené v priebehu januára 2015 /.
- voči štátnemu rozpočtu 0 €
- voči SP 11.196,27 €
- voči VSZP 3.658,98 €
- voči Dôvere 1.114.38 €
- voči ZP UNION 68.60 €
- voči zamestnancom 32.414.70 €

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

**Vypracovala:**




**Ing. Jana Šmahovská**  
Ekonom obce

**Predkladá:**



**Bc. Adriana Čechovičová**  
starostka obce Limbach

V Limbachu, dňa 07.05.2015



**Návrh uznesenia:**

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje vysporiadanie prebytku v sume 154, 041 €, 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 zákonov : tvorbu rezervného fondu vo výške 154 041,- €

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2014.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2014.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.