



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

Vyvesené dňa : 19.2.2015
Schválené OZ dňa : 12.3.2015
Uznesenie č. 3/2015

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. Rozpočet finančných operácií ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2014.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2013 uznesením č.8 /2013

Bol zmenený :

- dňa 23.04.2014 – Rozpočtovým opatrením č.1, uznesením č.3/2014
- dňa 25.06.2014 - Rozpočtovým opatrením č.2,3 4, uznesením č.4/2014
- dňa 20.08.2014 - Rozpočtovým opatrením č.5, uznesením č.5/2014
- dňa 31.12.2014 - Rozpočtovým opatrením č.6,7, uznesením č.9/2014
-

Rozpočet obce k 31.12.2014 v €

	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	1,963.817,00	1,996.949,00
z toho :		
Bežné príjmy	1,106.546,00	1.085.618,00
Kapitálové príjmy	534.177,00	534.177,00
Finančné príjmy	323.094,00	323.094,00
Príjmy RO s právnou subjektivit.	0	54.060,00
Výdavky celkom	1,963.817,00	1,996.949,00
z toho :		
Bežné výdavky	433.839,00	433.839,00
Kapitálové výdavky	653.243,00	653.243,00
Finančné výdavky	310.196,00	310.196,00
Výdavky RO s právnou subjekt.	566.539,00	599.671,00

Rozbor plnenia príjmov za rok 2014 v €

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
1,996.949,00	1,543.934,19	77,31

1) Bežné príjmy - obec

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
1,085.618,00	1,154.114,16	106,30

1) Bežné príjmy - daňové príjmy : Rozpočet 564.136,00 € príjem 590.695,56 € čo je 104,70%

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 487.262,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2014 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 508.928,34 €, čo predstavuje plnenie na 104,45%

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 49.440,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 53.679,54 €, čo je 108,57 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 19.080,02 € čo je 104,26%, dane zo stavieb boli v sume 31.917,84 €, čo je 112,62% a dane z bytov v sume 2.681,68 €, čo je 95,77 %. K 31.12.2014 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 25.030,85 €.

c) Daň za psa rozpočet 1.700,00 € príjem 1.664,16 €, čo je 97,89 % plnenie. K 31.12.2014 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 337,34 €.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva rozpočet 700,00 € príjem 1.277,41 €, čo je plnenie 182,49%

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad rozpočet 25.000,00 €, príjem 25.112,11 €, čo je 100,44 % plnenie. K 31.12.2014 obec eviduje nedoplatky za komunálny odpad vo výške 12.763,53 €

f) Daň za nevýherné hracie prístroje rozpočet 34,00 € príjem 34,00 € čo je 100,00 %

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet 63.309,00€, príjem 52.400,39 € plnenie 82,76 %

Príjem z prenajatých pozemkov boli v sume 335,04 € čo je 67,01 %.

Príjem z prenajatých budov v sume 11.164,19 € čo je 139,55%.

Príjem z prenájmu str.a.prístr.a zarad. V sume 373,65 € čo je 74,73%.

Príjem z poplatkov v sume 4.385,00 € čo je 84,33 %.

Príjem za porušenie predpisov v sume 130,00 € , čo je 260,00 %

Príjem za predaj výr.a služieb v sume 20.340,43 € čo je 72,64 %

v tom : voda , el.energia 4.360,98 € , stočné 12.196,26 € , miestny rozhlas 873,90 € ,odpadové nádoby 202,95 € , služby DS 701,20 € , za kopírovanie 92,70 € , za elektro odpad 99,84 € , za služby 25,00 € , vrát,soc.výpomoc 70,00 € ,cintorínske poplatky 1.631,00 € , poplatky knižnica 86,60 €

Príjem za stravné v sume 4.365,85 € , čo je 77,96 %

Príjem za prebytočný hnut.majetok 1.162,32 €

Príjem z účtov fin.hospodárenia 127,18 € , čo je 61,14 %
 Príjem z odvodu hazard.hier v sume 158,21 € čo je 63,03 %
 Príjem z dobropisov v sume 9.287,02 €
 Iné príjmy v sume 571,50 € čo je 95,25 %

3) Bežné príjmy – granty a transfery

Rozpočet 458.173,00 € , príjem 511.018,21 € , plnenie 111,53 %

2)Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
534.177,00	334.417,56	62,60

a) príjem z kapitálových aktív rozpočet 54,00 € , príjem 5,00 € , plnenie 9,25 %

b) príjem z predaj pozemkov rozpočet 3.000,00 € , príjem 3.309,00 € , plnenie 110,30 %

c) granty zo ŠR-EF , rozpočet 531.123,00 € , príjem 331.103,56 € , plnenie 62,34 %

3) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
323.094,00	1.342,32	0,42

4) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
54.060,00	54.060,15	100,00

Prijaté transfery v roku 2014 zo ŠR a v rámci verejnej správy

Účel	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/ kapitálového transferu	Poskytovateľ
Matrika	bežný	2869,09	OÚ Lučenec
Evidencia obyvateľstva	bežný	779,46	OÚ Lučenec
Rodinné prídavky Osob.príjemca	bežný	1481,76	ÚPSVaR Lučenec
Dávky v HN-osob.príjemca	bežný	2180,96	ÚPSVaR Lučenec
Rodič.príspevok-osob.príj	bežný	1828,80	ÚPSVaR Lučenec
Strava detí v HN	bežný	15691,00	ÚPSVaR Lučenec
Terénna soc.práca ESF	bežný	12156,25	ESF
Voľby do NR SR	bežný	11298,04	OÚ Lučenec

VÚC dotácia kultúra	bežný	200,00	BBSK B.Bystrica
ZŠ s MŠ pren.kompet Asistent učiteľa	bežný	439153,13	Krajský školský úrad +ESF
Aktivačná činnosť	bežný	12361,28	ÚPSVaR Lučenec
MOS	bežný	463,13	ÚPSVaR Lučenec
CO	bežný	99,90	OÚ Lučenec
Revital.centrálnnej zóny – EF +ŠR	kapitálový	331103,56	MV a RR SR
RCZ – EF+ŠR	bežný	10455,41	MV a RR SR
Spolu :		842121,77	

Rozbor plnenia výdavkov za rok 2014 v €

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
1,996.949,00	1,404.775,95	70,35

1) Bežné výdavky – obec :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
433.839,00	427.078,97	98,44

Názov	Rozpočet	Skutočnosť
01.1.1.6 Obce	243.577,00	213.282,54
01.1.2 Finančná a rozpočt.oblasť	6.263,00	3.834,61
01.3.3 Iné všeobecné služby	2.598,00	2.869,09
01.7.0 Transakcie verej. dlhu	4.800,00	10.606,71
02.2.0 Civilná ochrana	150,00	101,21
03.2.0 Ochrana pred požiarmi	950,00	912,91
04.1.1 Všeob.ekonom.oblasť	5.269,00	5.321,22
04.1.2 Všeob. prac.oblasť	2.715,00	16.476,92
04.5.1 Cestná doprava	4.498,00	4.988,45
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	28.120,00	28.151,68
05.2.0 Naklad. s odpad vodami	22.250,00	20.655,37
06.4.0 Verejné osvetlenie	10.220,00	25.568,29
06.6.0	6.778,00	6.313,86

Bývanie a obč.vybav.		
08.1.0 Rekreačné a športové služby	12.030,00	12.780,22
08.2.0 Kultúrne služby	18.060,00	21.921,01
08.2.0.5 Knížnice	200,00	204,34
08.2.0.9 Ostatné kult.sluzby	5.863,00	5.160,80
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	759,00	1.636,67
08.4.0 Náboženské .sluzby	5.331,00	5.064,19
10.1.2.4 Príspevok nešt.subj.	800,00	800,00
10.2.0.1 Zariad.soc.sluz.-staroba	8.119,00	47,79
10.2.0.2 Ďalšie soc.sluzby – staroba	2.000,00	0
10.4.0 Rodina a deti	576,00	1.481,76
10.7.0 Soc.pom.občan.v HN	16.413,00	14.399,00
10.7.0.1 Soc.pomoc-dávka vHN	500,00	4.009,66
10.7.0.3-terénna soc.prác Terénna soc.praca	25.000,00	20.490,67
	433.839,00	427.078,97

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
653.243,00	67.829,25	10,38

Názov	Rozpočet	Skutočnosť
Centrálna zóna vlastné zdroje	17.884,00	10.966,40
Projektová dokumentácia kanalizácia	7.800,00	7.615,20
Kanalizácia	292.880,00	0
Rekonštrukcia ČOV	12.000,00	0
Verejné osvetlenie	3.000,00	0
Elektrocentrála DS	0	535,00
DS projekt dok.	1.000,00	0
Autobusové zastávky	15.000,00	25.053,95
Rekonštr.MK	74.000,00	0
Fotoaparát	282,00	281,98
Interiérové vybavenie OcÚ	7.500,00	4.490,60

Kosačka	3.500,00	3.500,00
Rekonštrukcia MŠ	10.000,00	492,00
Detský mobiliár	3.600,00	3.600,00
Monitor ,počítač	2.075,00	575,00
Licencie	2.439,00	2.439,00
Plastové kontajnery	0	604,80
ČOV -čerpadlo	4.000,00	4.810,32
Zásobovanie vodou	1.420,0	1.420,00
Kultúra projekty	0	750,00
Krbové kachle –KD Tur.	800,00	695,00
Rekonštr.KD	193.263,00	0
Matrika počítač	800,00	0
	653.243,00	67.829,25

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
310.196,00	310.196,40	100,00

Názov	Rozpočet	Skutočnosť
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	310.196,00	310.196,40

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

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
599.671,00	599.671,33	100,00

Názov	Rozpočet	Skutočnosť
ZŠ s MŠ	437.708,00	437.707,03
Materská škola	69.047,00	69.047,04
Školská jedáleň	55.953,00	55.954,89
Školský klub detí	36.963,00	36.962,37
Spolu:	599.671,00	599.671,33

Poskytnuté transfery v roku 2014 :

Názov	Druh transferu Bežný/kapitálový	Výdaj transferu Bežný/kapitálový
Cinobanský športový klub	bežný	12.700,00
SZPB	bežný	150,00
SZZP	bežný	150,00
SČK	bežný	250,00
OZ Cinobančan	bežný	250,00
Spolu :		13.500,00

Závěrečný účet obce Cinobaňa za rok 2014	
(v €)	
Bežné príjmy	1.154.114,16
Bežné príjmy rozpočtovej organizácie	54.060,15
Bežné výdavky	427.078,97
Bežné výdavky rozpočtovej organizácie	599.671,33
Prebytok bežného rozpočtu	+181.424,01
Kapitálové príjmy	334.417,56
Kapitálové výdavky	67.829,25
Prebytok kapitálového rozpočtu	+266.588,31
Výsledok hospodárenia (prebytok rozpočtu)	+448.012,32
Finančné usporiadanie rozpočtového hospodárenia	
Prebytok bežného rozpočtu	+ 181.424,01
Prebytok kapitálového rozpočtu	+266.588,31
Schodok finančných operácií	-308.854,08
Rozdiel	+139.158,24
Nevyčerpané prostriedky zo ŠR	-37.305,26
Prebytok rozpočtového hospodárenia odvieť do RF	+101.852,98

*Prebytok rozpočtu v sume 101.852,98 € 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 37.305,26 € .*

Na základe uvedených skutočností navrhujeme prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2014 vo výške 101.852,98 € previesť do Rezervného fondu.

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	1723,37
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	44897,41
Iné príjmy – úroky - daň	18,54
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
KZ k 31.12.2014	46639,32

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2014	601,38
Prírastky - povinný prídel - 1,00 %	
- ďalší prídel - 0,5 %	
Spolu :	1456,27
- ostatné prírastky	4,63
Úbytky - závodné stravovanie	1118,75
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2014	943,53

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014 v € obec

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2014	KZ k 31.12.2014
Neobežný majetok spolu	2,538.879,73	2,465.637,47
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	5.084,30	4.999,30
Dlhodobý hmotný majetok	2,076.631,43	2,003.474,17
Dlhodobý finančný majetok	457.164,00	457.164,00
Obežný majetok spolu	901.507,64	982.498,69
z toho :		
Materiál	364,17	361,52
Pohľadávky	56.631,38	53.664,27
Finančné účty	109.857,06	240.387,08
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	322,83	102,65
Zúčtovanie medzi subjektami VS	734.332,20	687.983,17
	2.359,32	3.556,32
Náklady budúcich období		
SPOLU	3.442.746,69	3,451.692,48

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2014	KZ k 31.12.2014
Vlastné zdroje krytia majetku	1.961.189,54	1,991.582,84
z toho :		

Fondy účtovnej jednotky	0	0
Výsledok hospodárenia	1,961.189,54	1,991.582,84
Závazky	<i>376.004,49</i>	<i>85.001,53</i>
z toho : Rezervy ost.krátkodobé	13.807,52	8.182,69
Dlhodobé záväzky	<i>601,38</i>	<i>943,53</i>
Ost.zúčtov.rozp.obce a VÚC	<i>46,75</i>	<i>37.305,26</i>
Krátkodobé záväzky	38.537,00	25.754,61
Bankové úvery	323.011,84	12.815,44
Výnosy budúcich období	1,105.552,66	1.375.108,11
SPOLU	<i>3.442.746,69</i>	<i>3,451.692,48</i>

Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014

Obec k 31.12.2014 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 12.815,44 €
- voči dodávateľom 5.253,13 €
- voči zamestnancom 9.487,87 €
- voči org.soc.a zdravot.poistenia 8.827,72 €
- voči daňovému úradu 2.185,89 €

Údaje o nákladoch a výnosoch v hlavnej činnosti .

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	K 31.12.2014
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb	16.682,11
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy	562.443,11
	633 – Výnosy z poplatkov	28.811,63
	641 –tržby z predaja DNH a DHM	3.314,00
	642 – tržby z predaja materiálu	165,90
	644-zmluvné pokuty a penále	0

	645- ostatné pokuty a penále	30,00
	648 – Ostatné výnosy	24.306,57
Zučtovanie rezerv	653-zučet.ostat.rezerv	13.807,52
	658-zučet.ostat.opr.položiek	0
	662 – úroky	127,18
	668-ostatné fin.výnosy	0
Výnosy z transferov a rozpočtových a príjmov v obciach	693-výnosy z transferov od subj.VS	71.480,85
	694 – výnosy z kap.transferov zo ŠR	62.756,77
	699 – výnosy samosprávy z odvodu rozpočt.príjmov	47.443,51
Spolu :		831.369,15

1.Náklady - hlavná činnosť /v celých EUR/

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v € K 31.12.2014
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	38.945,72
	502 – Spotreba energie	45.334,80
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	16.042,61
	512 – Cestovné	1.840,42
	513 – Náklady na reprezentáciu	1.825,68
	518 – Ostatné služby	54.860,75
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	134.337,80
	524 – zákonné soc.poistenie	45.255,75
	525 – Ostatné sociálne poistenie	1.944,00
	527 - zákonné soc.náklady	8.610,95
Dane a poplatky	538 – ostatné dane a poplatky	1.595,94
	541 – Zostatková cena predaného majet.	54,11
	545 – ostatné pokuty,penále	11,07
	546- odpis pohľadávky	1.007,60
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	548 – ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	25.164,14
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej	551-odpisy DNMa DHM	129.482,20
	553– tvorba rezerv	21.906,81

činnosti a zúčtovanie		
Finančné náklady	562 – úroky	9.807,40
	568 – ostatné finančné náklady	6.527,98
Náklady na transfery	584 – náklady na transfer do RO	243.172,51
	586 – náklady na transfery mimo verejnej správy	13.699,50
	591- Splatná daň z príjmov	23,91
Spolu		801451,65
Zisk+ alebo strata -		+29.917,50

Významné investičné akcie v roku 2014 :

- Revitalizácia centrálnej zóny obce Cinobaňa v sume : 10.966,40 €
- Zásobovanie pitnou vodou Katarínska Huta – studňa, dielňa v sume : 1.420,00 €
- Nákup kontajnerov na separovaný zber v sume : 604,80 €
- Projektová dokumentácia –kanalizácia v sume : 7.615,20 €
- Autobusové zastávky Katarínska Huta , Turičky v sume : 25.053,95 €
- Interiérové vybavenie OcÚ v sume : 4.490,60 €
- Detský mobiliár Cinobaňa v sume : 3.600,00 €
- Kosačka v sume : 3.500,00 €
- Čerpadlo ČOV v sume : 4.810,32 €
- Krbové kachle KD Turičky v sume : 695,00 €

Predpokladané významné investičné akcie v roku 2015 :

- Tlaková kanalizácia
- Rekonštrukcia ČOV
- Stavebné úpravy KD Cinobaňa
- Rekonštrukcia KD Turičky
- Rekonštrukcia Materskej školy
- Obnova kultúrnych pamiatok
- Urnový háj
- Chodník na ul. Banskej
- Oprava miestnej komunikácie IBV
-

Obec k 31.12.2014 neposkytla žiadne záruky.

Hodnotenie plnenia programov

Rozpočet podľa programov	Rozpočet rok 2014	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2014
Príjmy spolu:	1963817	1996949	1.543.934,19
Výdavky spolu:	1963817	1996949	1.404.775,95
<i>Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola</i>	19963	19963	9009,07
<i>Program 2: Propagácia a marketing</i>	2175	3438	2832,00
<i>Program 3: Interné služby</i>	33938	37570	35275,20
<i>Program 4: Služby občanom</i>	8888	10588,00	9401,71
<i>Program 5: Bezpečnosť</i>	13470	13570	25691,49
<i>Program 6: Odpadové hospodárstvo</i>	371016	362495	57250,28
<i>Program 7: Doprava</i>	1416	1416	1410,72
<i>Program 8: Komunikácie</i>	91600	90776	27260,51
<i>Program 9: Vzdelávanie</i>	585539	618671	600583,33
<i>Program 10: Šport</i>	10560	12560,00	12780,22
<i>Program 11: Kultúra</i>	226008	216031,00	26229,77
<i>Program 12: Prostredie pre život</i>	6200	7270,00	31964,33
<i>Program 13: Sociálne služby</i>	54608	52608,00	40420,63
<i>Program 14: Administratíva</i>	538436	554389,00	524666,69
Výsledok hospodárenia:	0	0	139.158,24

Monitorovacia správa k 31.12.2014 je spracovaná ako samostatný materiál.

Jozef Melicher
starosta obce

Vypracovala : Mária Balkovská
V Cinobani , dňa 16.2.2015

