



**Výroční správa
Obce Rokycany
2013**

1. Základná charakteristika Obce Rokycany

Obec je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Obec je právnickou osobou, ktorá samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

1.1 Geografické údaje

Rokycany sa rozprestierajú v Šarišskej vrchovine, v údolí rieky Svinka. Katastrálne územie obce Rokycany je v dotyku s katastrálnymi územiami obcí Bzenov, Šarišské Lužianky, Brežany, Bajerov a Janov a nachádza sa v juhozápadnej časti okresu Prešov.

Okres: Prešov

Mikroregión: Čierna Hora

Nadmorská výška: 315 m.n.m.

Výmera katastra: 578 ha

1.2 Demografické údaje

Hustota a počet obyvateľov: 174,2 obyvateľov na km².

Národnostná štruktúra: 100 % národnosť slovenská

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského významu: prevažuje rímsko-katolícke a evanjelické vyznanie

Vývoj počtu obyvateľov: k 31.12. 2013 – 1007 obyvateľov

1.3 História obce

Prvý písomný doklad o obci pochádza z roku 1295. V 15. storočí patrila do dŕžavy hradu Sokol, pánom z Pavloviec a napokon mestu Košice. Hlavnou obživou bolo poľnohospodárstvo, povozníctvo a príležitostné práce. Rímskokatolícky kostol je zasvätený sv. Kataríne Alexandrijskej. Pochádza z konca 14. storočia, bol obnovený po roku 1462 a prestavaný v roku 1756. Veľmi cenné je gotické pastofórium. Staršie vnútorné zariadenie bolo prenesené do Budapešti a Košíc.

Evanjelický kostol bol posvätený v roku 1931. Oltár je dielom rezbárskeho majstra Floriána Kellera a stolárskeho majstra Jozefa Sepéšiho.

1.4 Organizačná štruktúra obce

Starosta obce: Miloš Jaš

Zástupca starostu obce: Dezider Husár

Hlavný kontrolór obce:

Obečné zastupiteľstvo: Dezider Gábor

Štefánia Šoltisová

Miroslav Mihál'

Tomáš Šoltis

Vincent Tkáčik

Mária Eštočinová

2. Informácia o vývoji účtovnej jednotky

2.1 Rozpočet obce

Základným nástrojom finančného hospodárenia bol rozpočet obce na rok 2013. Rozpočet obce obsahuje príjmy a výdavky, v ktorých sú vyjadrené finančné vzťahy

ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Finančné hospodárenie obce Rokycany sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo 20/198/2013 zo dňa 22.03.2013. Schválený rozpočet obce Rokycany v priebehu rozpočtového roka bol upravený dňa 10.05.2013 č. 1/2013.

Obec je zriaďovateľom Materskej školy so školskou jedálňou, ktorá nemá právnu subjektivitu. Je financovaná z rozpočtu obce.

Pre MŠ boli v rozpočte obce plánované výdavky vo výške 37.711,- € a pre ŠJ vo výške 8.566,- €. Pričom reálny stav k 31.12.2013 bol: výdavky MŠ = 33.145,80 € a výdavky ŠJ = 7.429,18 €.

Plnenie rozpočtu príjmov

I . Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu tzv. vlastné predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy. (údaje v €)

Názov účtu	Rozpočet	Rozpočet po úprave	Skutočnosť
Výnos dane z príjmov	141 100	141 100	157 091
Daň z pozemkov	3 700	3 700	4 146
Daň zo stavieb	2 600	2 710	2 308
Daň z bytov	70	70	58
Daň za psa	450	450	413
Daň za komunál. odpad	6 500	6 500	4 811
Príjmy z prenajatých pozemkov		39 261	26 174
Príjmy z prenajatých budov	500	4 064	13 944
Ostatné poplatky + automat	2 300	2 300	5 411
Za porušenie predpisov			1
Poplatky za predaj výrobkov a služieb	500	16 700	324
Poplatky za materské školy	320	320	388
Za stravné	1000	1000	1356
Ostatné platby	15	15	2
Niké –hostinec	150	150	82
Príjmy z dobropisov		2 067	
Zo štátneho rozpočtu	4300	4300	756 590
UPSVAR 85 % - aktivačná činnosť	14450	12583	1209

UPSVAR 15 % - aktivačná činnosť	2550	2350	213
Zo štátneho fondu			69
S P O L U	180 505	239 530	974 320

Komentár k významným položkám daňových príjmov:

Najväčší podiel na náraste daňových príjmov má výnos dane poukazovanej územnej samospráve zo štátu, tzv. podielová daň zo štátneho rozpočtu. Výnos dane je stanovený zákonom č.564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení zákona č.171/2005 Z.z.

Ďalšie významné príjmy bežného rozpočtu sú dane z nehnuteľností – z pozemkov, stavieb a bytov, daň za psa a za komunálny odpad.

Príjem z prenájmu tvorí prenájom priestorov sály kultúrneho domu.

Administratívne poplatky tvoria príjem v zmysle zákona o správnych poplatkoch a za vydané úkony a služby vykonávané Obcou Rokycany.

Poplatky za služby tvorí príjem za vyhlasovanie v miestnom rozhlase, za dom smútku, za chladiarenské zariadenie, za hrobové miesto.

Poplatky a platby za jasle a materské školy tvoria príjem OcÚ, tzv. školné, z ktorého riaditeľka MŠ uhrádza učebné pomôcky, hračky, knihy....

Poplatky za stravné - príjem tvoria platby od zamestnancov obce za poskytnuté stravné lístky.

Dotácie

Obec prijala tieto dotácie zo štátneho rozpočtu (údaje v €):

Dotácia na register obyvateľstva

Finančné prostriedky na prenesený výkon štátnej správy na úseku evidencie obyvateľstva boli vo výške 313,17 €.

Dotácia z ÚPSVR na aktivačnú činnosť

Tieto prostriedky boli poskytnuté zo štátneho rozpočtu pre Obecný úrad Rokycany na zabezpečenie aktivačnej činnosti v čiastke 182,28 €.

Dotácia z ÚPSVR na revitalizáciu krajiny

Tieto prostriedky boli poskytnuté na financovanie 95 % mzdových prostriedkov a odvodov do poisťovní pre pracovníkov v rámci projektu *Revitalizácia krajiny PRK 2011* vo výške 340,40 €.

Dotácia z ÚPSVR

Tieto prostriedky boli poskytnuté na financovanie 95 % mzdových prostriedkov a odvodov do poisťovní pre pracovníkov v rámci projektu o poskytnutí príspevku na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti podľa § 50 j zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov vo výške 900,- €.

Dotácia na voľby 2013

Obec prijala dotáciu na odmeny pre volebnú komisiu v roku 2013 vo výške 600,- €.

Dotácia z recyklačného fondu

Obec prijala dotáciu v zmysle rámcovej zmluvy o poskytnutí prostriedkov z Recyklačného fondu Bratislava za separovaný zber v roku 2013 vo výške 76,- €.

Dotácia – Krajský školský úrad

Obec prijala dotáciu z KŠÚ pre materskú školu na financovanie potrieb 5-ročných detí, ktoré majú 1 rok pred plnením povinnej školskej dochádzky vo výške 809,75 €.

Dotácia – Ministerstvo financií

Obec prijala dotáciu z Ministerstva financií pre materskú školu na financovanie miezd vo výške 5 % vo výške 1.722 €.

Dotácia – osobitný príjemca RP

Obec prijala dotáciu z ÚPSVR. Jedná sa o rodinné prídavky pre deti, ktoré si neplnili školskú dochádzku a preto sa im rodinné prídavky vyplácajú prostredníctvom osobitného príjemcu – cez obec. Ich výška v roku 2013 predstavovala sumu 760,62 €.

Dotácia – oprava cesty

Obec prijala dotáciu z Ministerstva dopravy na opravu ciest vo výške 2.621,57 €.

Dotácia na akciu „Regenerácia sídla – Obec Rokycany

Obec prijala dotáciu zo štátneho rozpočtu a EU vo výške 1.971.265,40 €.

II. Kapitálové príjmy

Obec v roku 2013 prijala zo štátneho rozpočtu dotáciu na revitalizáciu sídla – kanalizáciu dotáciu vo výške 1 221 569,- €.

III. Finančné operácie

Finančné operácie predstavovali príjem finančných prostriedkov, ktoré boli získané zo štátneho rozpočtu a boli preinvestované v roku 2013.

Plnenie rozpočtu výdavkov

Bežné výdavky v €:

	Rozpočet	Rozpočet po úprave	Skutočnosť
01116 Obce	72455	74761	99296
0112 Finančná a rozpočtová oblasť	1000	1000	1140
0160 Všeobec. verej.služby – voľby			571
0320 Ochrana pred požiarmi	2440	2440	1282
0412 Všeobecná pracovná oblasť	22553	15877	4289
0451 Cestná doprava	2720	2720	798
0510 Nakladanie s odpadmi	9580	9580	8943
0620 Rozvoj obce	450	615	1177
0640 Verejné osvetlenie	8800	11350	7745
0810 Rekreačné a športové služby	2550	2550	1565
08205 Knižnice	490	1000	1287
08209 Ostatné kultúrne služby	130	130	
0830 Vysielacie a vydavateľské služby	1294	1338	233
0840 Náboženské a iné spoloč.služby	700	992	1456

0860	Rekreácie, kultúra inde neklasifik.	2860	2860	1359
09111	Predškolská výchova	32190	37711	33147
09601	Školské stravovanie	8346	8566	7429
10202	Staroba	440	480	472
1040	Rodina a deti	2080	2080	1932
S P O L U		171078	176050	201571

I. Čerpanie rozpočtu výdavkov

1. Bežné výdavky

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie (údaje v €):

01116 – Obce

Správa obcí, t.j. činnosť obecného úradu zahŕňa výdavky nutné na zabezpečenie chodu úradu. Úrad zabezpečuje samosprávne funkcie vyplývajúce zo zákona o obecnom zriadení, ako aj prenesený výkon štátnej správy, na ktoré bolo potrebné vytvoriť primerané podmienky tak, aby práca úradu bola efektívna a kvalifikovaná. V tabuľke je podrobný rozpočet výdavkov na chod obecného úradu.

Názov ekonomickej položky	Skutočnosť v €
610 - mzdy	37 530
620 - poistné	13 985
631 - cestovné	3 220
632 - energie, voda, telekom.	7 963
633 - materiál a služby	4 282
635 - opravy a údržba	115
637 – služby, strava, odmeny	22 770
C e l k o m	89 865

Vo výdavkoch sú najmä náklady na mzdy starostu a pracovníkov úradu a odvody do poisťných fondov, náklady na energiu, materiál a služby. Podrobnejší rozpis vybraných položiek uvádzame nasledovne :

610 – mzdy

Vo výdavkoch na mzdy a platy sú zahrnuté základné platy a odmeny starostu obce ako aj zamestnancov Obecného úradu. Mzda starostu obce je rozpočtovaná a plnená v zmysle zákona SNR č. 253/1994 Z.z. o právnom postavení a platových pomeroch starostov obcí a primátorov miest v znení neskorších predpisov, a ktorá je každoročne prepočítavaná podľa priemernej mzdy zamestnanca v národnom hospodárstve. Mzda zamestnanca obce je rozpočtovaná a plnená v zmysle zákona č.553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a zároveň v zmysle Kolektívnej zmluvy medzi ZOOZ SLOVES Obecné úrady so sídlom v Bzenove a Obcou Rokycany na rok 2010.

620- výdavky na poistné a príspevky do poisťovní

Obec povinne odvádza poistné do Sociálnej poisťovne ako aj do zdravotných poisťovní za svojich zamestnancov a volených funkcionárov vo výškach stanovených zákonom č.461/2003 Z.z. o sociálnom poistení v znení neskorších zmien a doplnkov a zákonom č. 580/2004 Z.z. o zdravotnom poistení v znení neskorších zmien a doplnkov.

631 – cestovné

Cestovné je vyplácané v zmysle zákona č.283/2002 Z.z. o cestovných náhradách. Zároveň sú uhrádzané výdavky aj potrebné vedľajšie výdavky ako je napr. parkovné.

632 – výdavky na energiu, vodu a komunikácie

Výdavky tvoria platby VSE za spotrebovanú elektrickú energiu a platby pre SPP za plyn na Obecnom úrade. Výdavky tvoria aj platby za poštovné služby, spojovacie siete – internet a telefóny.

633 - výdavky na materiál a služby

Činnosť obecného úradu zahŕňa výdavky nutné na zabezpečenie chodu úradu. Úrad zabezpečuje samosprávne funkcie vyplývajúce zo zákona o obecnom zriadení, ako aj prenesený výkon štátnej správy tak, aby práca úradu bola efektívna a kvalifikovaná. Úrad zabezpečuje organizovanie práce orgánov samosprávy, po fiškálnej decentralizácii a presune kompetencií aj všetky administratívne úkony spojené s činnosťou výkonu štátnej správy.

Výdavky tvoria nákup kancelárskych potrieb, tlačív, čistiacich a hygienických potrieb, tonerov do tlačiarň, štátne a obecné znaky a vlajky, publikácie, noviny a časopisy, reprezentačné – výdavky na občerstvenie pri pracovných poradách.

635 - výdavky na opravy a údržbu

Výdavky boli na údržbu a opravy výpočtovej techniky.

637 - služby

Obec v rámci služieb uhradila poistné za poistenie budovy OcÚ. V zmysle zákonníka práce obec poskytla stravovanie svojim zamestnancom formou stravných lístkov. Obec uhradila poistenie majetku obce, poskytla príspevok do sociálneho fondu za svojich zamestnancov. Na základe uznesenia obecného zastupiteľstva vyplatila mesačné odmeny zástupcovi obecného zastupiteľstva. Z tejto položky boli hradené aj odmeny pracovníkom obecného úradu, ktorí počas roka mali uzatvorené dohody o pracovnej činnosti alebo dohody o vykonaní práce. Ďalej výdavky plynuli za služby právnika, čistenie obrusov po akciách v kultúrnom dome a reklamné predmety obce.

0112- Finančná oblasť

Skutočnosť predstavujú výdavky za vypracovanie auditu za rok 2012 a bankové poplatky.

0160 – Všeobecné verejné služby – voľby 2013

Skutočnosť zahŕňa výdavky na odmeny, cestovné účty a občerstvenie členov volebnej komisie, na úrazové poistenie a daň z odmien členov OKVK a kancelárskych potrieb.

0320 – Ochrana pred požiarmi

Výdavky pre dobrovoľný hasičský zbor – materiál, palivo a náhradné diely do hasičského vozidla, povinné zmluvné poistenie, občerstvenie, prepravné a štartovné na súťaže a finančný dar na deň detí.

0412 - Všeobecná pracovná oblasť

Aj v roku 2013 v obci pokračovala aktivačná činnosť v zmysle uzatvorených dohôd s ÚPSVR z roku 2012. Nenávratný finančný príspevok, ktorý sme dostali a použili v roku 2013 pozostáva z príspevku zo štátneho rozpočtu SR a z príspevku z Európskeho sociálneho fondu v pomere 15% : 85%.

0451 – Cestná doprava

Obec zabezpečila zimnú a letnú údržbu miestnych komunikácií, nakupovala lomový kameň do osád, posypovú soľ na miestne komunikácie. Zároveň obec zabezpečila odhrňanie snehu aj pri snehovej kalamite.

0510 – Nakladanie s odpadmi

Do tohto oddielu patria výdavky za zber, odvoz, likvidáciu komunálneho odpadu a separovaného odpadu firmou Fúra, Rozhanovce. Zahrnutý je tu aj nákup nových KUKA nádob.

0640 – Verejné osvetlenie

Skutočnosť predstavujú výdavky na elektrickú energiu, materiál na opravu verejného osvetlenia, elektromontážne práce a odmeny za údržbu verejného osvetlenia a ostatných elektromontážnych prác.

0810 – Rekreačné a športové služby

Obec podporuje nášho občana v reprezentácii obce – beh na dlhé trate príspevkom na štartovné výdavky. Tiež poskytla príspevok pre futbalový klub TJ Družstevník Rokycany.

08205 - Knižnice

Výdavky v tejto kapitole smerujú na energiu , pretože k 1.1.2009 bola obecná knižnica zrušená pre nezáujem občanov.

0830 – Vysielacie a vydavateľské služby

Výdavky na údržbu miestneho rozhlasu, koncesionárske poplatky, autorské odmeny spoločnosti SOZA (Slovenský ochranný zväz autorský pre práva k hudobným dielam) a Slovgram pri organizovaní spoločenských podujatí.

0840 - Náboženské a iné spoločenské služby

V tejto kapitole sú výdavky spojené s prevádzkou domu smútku a cintorína, náklady na energiu, odmena a odvody poisťovne DS, údržba domu smútku a cintorína.

0860 – Rekreácia, kultúra a náboženstvo inde neklasifikované

Na tejto kapitole evidujeme výdavky na rôzne kultúrne podujatia ako Deň detí, Karneval, Deň matiek, Výlet dôchodcov, Úcta k starším, Jubilanti a podobne. Ďalej podľa jednotlivých uznesení združení ako EKOSVINKA, ZMOS a ZRCR"ČH" odvádzame členské poplatky a mimoriadne členské poplatky týmto združeniam.

09111 – Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou

Túto položku tvoria mzdové náklady a odvody zamestnancov materskej školy a bežné výdavky na zabezpečenie prevádzky MŠ, nákup hračiek, kancelárskeho papiera, tonera, kníh, čistiacich prostriedkov a pod. Bola vykonaná oprava a následná výmena ponorného čerpadla v studni v objekte MŠ, taktiež boli zakúpené nové stoličky pre deti.

0950 – Nedefinovateľné vzdelávanie

Obec je aj členom Regionálneho vzdelávacieho centra, kde v zmysle Stanov RVC platí každoročný členský poplatok. Zároveň tu evidujeme výdavky na rôzne odborné školenia.

09601 – Školské stravovanie v predškolských zariadeniach

Na tejto položke je sledované prevádzkovanie ŠJ pri MŠ, vrátane mzdových prostriedkov a odvodov zamestnancov školskej jedálne. Medzi bežné výdavky patria čistiace prostriedky, plynové bomby pre potreby prípravy stravy, kancelárske potreby pre vedúcu ŠJ a iné

1040 – Rodina a deti

V tejto časti boli sledované príspevky obce na stravu detí MŠ, zakúpenie balíčkov na Mikuláša, príprava kapustnice a vyplácanie rodinných prídavkov rómskym občanom, ktorým bolo vyplácanie RP pozastavené pre veľký počet neospravedlnených hodín v škole – obec v tomto prípade plní úlohu osobitného príjemcu RP

2. Kapitálové výdavky

Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov (údaje v €):

	Rozpočet	Rozpočet po úprave	Skutočnosť
Realizácia nových stavieb - kanalizácia	2.261.690	2.261.690	2.065.368
Rekonštrukcie a modernizácie			
SPOLU	2.261.690	2.261.690	2.065.368

Výsledok hospodárenia

Podľa opatrenia MF SR č. 16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky účinné od 1.1.2008 výsledok hospodárenia v zmysle o účtovníctve (ust. §2, ods.4, písm.h) sa vypočíta ako rozdiel výnosov a nákladov (600-500). Účtovný výsledok k 31.12.2013 je vo výške: **50.210,71 €.**

Čerpanie rozpočtu - skutočnosť	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežný rozpočet (BR)	974.320,36	201.570,97	772.749,39
Kapitálový rozpočet (KR)	1.221.569,67	2.065.368,17	- 843.799,50
BR + KR	2.195.890,03	2.266.939,14	-71.049,89
Finančné operácie (FO)	85.380	3143,08	82.236,92
Spolu BR+ KR+FO	2.281.270,03	2.266.939,14	14.330,89

Výsledok hospodárenia obce za rok 2013 vypočítame ako rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu obce.

Príjmové finančné operácie r. 2013 pozostávali zo zostatku finančných prostriedkov z predchádzajúcich období.

Nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky - 446 € - dotácia z Ministerstva financií bude vyčerpaná v roku 2014 - do 31.03.2014.

- Bilanciou bežných príjmov a bežných výdavkov je dosiahnutý kladný zostatok bežného rozpočtu.
- Bilanciou kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov je schodok kapitálového rozpočtu.
- Bilancia finančných operácií je kladný zostatok z finančných operácií.

Rozpočtový výsledok hospodárenia k 31.12.2013 je 14.330,89 €

Hospodárenie fondov

V roku 2013 obec Rokycany tvorila v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové peňažné fondy (údaje v €):

Názov fondu	Stav k 1.1.2013	Čerpanie	Stav k 31.12.2013
Sociálny fond	1416,66	1443,22	26,56

Sociálny fond:

Je tvorený z povinného prídela vo výške 1% a ďalším prídedom vo výške 0,5% zo súhrnu funkčných plátov zamestnanca. Čerpanie je v zmysle platnej Kolektívnej zmluvy a to príspevkami na

stravu, na dovolenku, na doplnkové dôchodkové pripoistenie. Tento fond nie je vedený na samostatnom účte v banke.

BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Aktíva, t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2013 predstavujú sumu

2 818 997 €.

Pasíva, t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2013 predstavujú sumu **1 616 253,99 €.**

Bilancia pohľadávok

Na základe prijatia opatrení na odstránenie nedostatkov a ich dôsledného plnenia sa pravidelne hodnotí stav pohľadávok a boli prijaté opatrenia na ich dôkladné a dôsledné vymáhanie. Stav pohľadávok je 6.815,54 €. Ostatné pohľadávky tvoria nedoplatky na daniach a komunálnom odpade vo väčšine prípadov u rómskych občanov aj niekoľko rokov dozadu.

Pohľadávky	2013
Pohľadávky celkove, v tom:	24.034,89
Do lehoty splatnosti	
Po lehote splatnosti	24.034,89

PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Obec Rokycany eviduje záväzky dlhodobé a krátkodobé.

Dlhodobé záväzky - 26,56 € - účet sociálneho fondu zamestnancov obce, MŠ a ŠJ

Krátkodobé záväzky – 191.118,76 € – záväzky voči dodávateľom, zamestnancom, daňovému úradu a orgánom sociálneho poistenia. Všetky záväzky sú v lehote splatnosti. Záväzky voči zamestnancom a inštitúciám sociálneho zabezpečenia a zdravotného poistenia mala obec úhrne vo výške 6 877,46 € Tieto záväzky sú tvorené najmä nevyplatenými mzdami za mesiac december 2013 a s nimi súvisiacich odvodov do fondov sociálneho zabezpečenia a jednotlivých poisťovní. Ostatné

krátkodobé závazky vo výške 183.837,79 € tvoria závazky z neuhradených faktúr voči našim dodávateľom firmy BETPRES, Vranov nad Topľou, týkajúce sa realizácie kanalizácie v obci.

V Rokycanoch 20.05.2014

Vypracovala: Mgr. Jana Bandúrová

Referentka OcÚ



MILOŠ JAŠ

starosta obce