

Konsolidovaná výroční správa

**Obce Tušická Nová Ves
za rok 2014**

.....
starostka obce

1. Základná charakteristika Obce Tušická Nová Ves

Obec je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Obec je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom 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.

Geografická poloha obce : Obec leží pri rieke Ondava v Košickom kraji.

Susedné mestá a obce : Okresným mestom sú Michalovce. Susedné obce sú Tušice a Horovce.

Počet obyvateľov : 512

Vývoj počtu obyvateľov : Demografická krivka sa znižuje, počet obyvateľov klesá. Obyvateľstvo prestaralo.

Erb obce : Erb obce tvorí divák .

Vlajka obce : tvoria vodorovné pruhy farby zelenej, bielej, čiernej a bielej

Pečať obce: okruhlá pečiatka s textom Obec Tušická Nová Ves a s vyobrazením diviaka v strede.

V súčasnosti **výchovu a vzdelávanie detí** v obci poskytuje:

- Základná škola s materskou školou v Tušickej Novej Vsi

Zdravotnú starostlivosť v obci poskytuje: Obvodné zdravotné stredisko v Trhovišti. Sú tam zastúpení – všeobecní lekári 3, zubní lekári 2, detskí lekári 2, jedna zubná technička a ženský lekár.

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje : V obci je kultúrny dom v ktorom sa konajú oslavy v obci. V obci je mužská spevácka skupina Nešan.

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci :

Obchod – Jednota COOP – predajňa potravín a zmiešaného tovaru

Bar – pohostinstvo,

Najvýznamnejšia poľnohospodárska výroba v obci : Ornú pôdu v obci obhospodaruje firma AGROVES s.r.o. V. Zalužice.

Organizačná štruktúra obce

Starosta obce: Ing. Jarmila Vaľovská

Zástupca starostu obce : Martin Habura

Hlavný kontrolór obce: Ing. Lucia Vargová

Obecné zastupiteľstvo: 7 poslanci

Obecný úrad: samostatné administratívne pracovníčky Jarmila Kolesárová, Agáta Jurková.
 Rozpočtové organizácie obce : Základná škola s materskou školou Tušická Nová Ves

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 prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2014.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 6.12.2013 uznesením č.70

Rozpočet bol zmenený dvakrát

- prvá zmena schválená dňa 21.2.2014 uznesením č. 04/2014
- druhá zmena schválená dňa 21.2.2014 uznesením č. 05/2014
- tretia zmena schválená dňa 13.6.2014 uznesením č. 23/2014

Rozpočet obce k 31.12.2014 v eurách

/rozpočet obce, základnej školy, materskej školy a školských zariadení – školskej jedálne a školskému klubu detí/

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	485610	581940
z toho :		
Bežné príjmy	481310	485310
Kapitálové príjmy	0	92330
Finančné príjmy	0	0
Príjmy RO s právnou subjektivitou	4300	4300
Výdavky celkom	481020	557928
z toho :		
Bežné výdavky	92570	96170
Kapitálové výdavky	0	77680
Finančné výdavky	6800	6800
Výdavky RO s právnou subjektivitou	381650	377278
Rozdiel rozpočtovaných príj. a výd.	4590	24012

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014 v EUR

Rozpočet na rok 2014 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
ObÚ 577640	629591,90	108,99
ZŠ 4300	4507,46	104,82

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
173998	184369,54	105,96

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 160768 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2014 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 168735,62 EUR, čo predstavuje plnenie na 104,963 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 8200 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 10788,77 EUR, čo je 131,57 % plnenie. K 31.12.2014 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 473,69 EUR.

c) Daň za psa - príjem bol 376 €.

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad – príjem bol 4469,15 € a skutočné náklady na vývoz a uloženie odpadu boli 5580,12. V tom sú výdavky na vrecia, harmonogramy, za nálepky pre rok 2014 za 525 €, úhrada faktúry za december 2013 v čiastke 299,93 €, € a vypracovanie hlásení o odpade firmou FURA za 43,20 €. Samotný vývoz odpadu bol za 5011,99 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
4929	4114,50	83,35

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Z vlastníctva majetku – z prenájmu nehnuteľností

Z rozpočtovaných 3429 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 3228,67 EUR, čo je 94,15 % Bol to príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov.

b/Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 885,83 EUR, čo je plnenie schváleného rozpočtu na 59,06 %. Ostatné príjmy boli správne poplatky za osvedčovanie podpisov, opisov a správne poplatky v stavebnom konaní.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
2491	8122,90	326,09

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

V tom sú príjmy z poplatkov zamestnancov za stravné lístky a mobily, poplatky za vyhlásenie v miestnom rozhlase, cintorínsky poplatok, príjem za predaj smetných nádob, príjem z dobropisov.

Sú tam aj príjmy od školy a školských zariadení, za školné, poplatok za školský klub detí a vrátené prostriedky za vývoz žumpy. Tieto prostriedky v čiastke 5915,82 € boli vrátené škole.

Obec prijala nasledovné dotácie:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Okresný úrad	183,48	Dotácia na evidenciu obyvateľov
2.	MF SR	3496,37	Dotácia na voľby do EP, prezidenta
3.	Krajský školský úrad	10498,94	Na asistentov učiteľov progr. PRINED
4.	Krajský školský úrad	314027	Školstvo
8.	ÚPSVaR	2668,80	Školské potreby pre deti v HN
9.	Ministerstvo vnútra	10,12	Dotácia na prenesený výkon št. správy
10.	Okresný úrad	26,40	Dotácia na skladníka CO
11.	MŽP	26,00	Dotácia na prenesený výkon št. správy
	Spolu:	330937,11	

Uvedené dotácie boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom. Rozpočet bol upravený na 303892 €.

Sponzorské pre ZŠ	Schválený rozpočet 0	Skutočnosť 200,00
MŽP - za dobývací priestor	Schválený rozpočet 0	Skutočnosť 1447,40
Spolu	0	1647,40

4) Kapitálové príjmy:

Upravený rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
92330	92323,01	99,99

Textová časť – kapitálové príjmy:

Finančné prostriedky boli príjmom od VVS Košice za

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
	8077,44	

Textová časť – príjmové finančné operácie:

Skutočnosť bola z prevodu sociálneho fondu v čiastke 267,44 € ako príspevok na stravovanie zamestnancom obce. Bol prijatý úver v sume 6000 EUR na financovanie bežných výdavkov a zo zostatku prostriedkov predchádzajúceho roka v čiastke 1810 €.

6) Príjmy ZŠ s MŠ Tušická Nová Ves

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
4300	4507,46	104,82

Textová časť – bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola – vlastné príjmy školy – 4507,46 EUR v tom sú poplatky za školné a poplatky za šk. družinu 2871,50 €, 454,96 € boli poplatky za predaj výrobkov, tovarov a služieb a transfér od obce v rámci verejnej správy v čiastke 1181 €.

Kapitálové príjmy : ZŠ s MŠ kapitálové príjmy nemala.

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
0	0	0

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014 v EUR

/Výdavky spolu za obecný úrad, základnú a materskú školu, školský klub detí a školskú jedáleň/

Rozpočet na rok 2014 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
557928	614790,43	110,19

1) Bežné výdavky :

Rozpočet 2014 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
473448	509456,17	107,603

v tom :

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky -mzdy, odvody, energie, telef. poplatky, materiálové výdavky, opravy, poistné, stravovanie zamestnancov, dohody o vykonaní práce,	71830	73616,77	105,99
Náklady na voľby, evid. obyvateľov	3600	3633,66	100,93
Likvidácia odpadkov a kosenie verejných priestranstiev,	5446	6315,05	115,95
Náklady na aktivačnú činnosť	820	127,86	15,59
Miestne komunikácie	500	162,14	32,42
Úroky z úveru a ostatné poplatky	4680	3464,34	74,02
Kultúra , cintorín,	4038	2987,69	73,22
Verejné osvetlenie -energia a opravy	3052	2014,90	66,01
Príspevky a náklady obce –školstvo odvod vlastných príjmov	150	807,56	538,37
Hmotná núdza - stravovanie v ŠJ	2000	2341,91	117,09
Požiarna ochrana	54	369	683,33
Spolu OBU	96170	98158,06	102,06
Výdavky ZŠ s MŠ, ŠKD a ŠJ	377278	411298,11	109,01
Výdavky OBU a ZŠ s MŠ spolu	473448	509456,17	107,60

Textová časť – bežné výdavky:

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

Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, MŠ, ŠJ, ŠKD a ZŠ.

Z rozpočtovaných 279481 € je skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 294127,6 EUR, čo je 105,24 % čerpanie.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 91549 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 108609,41 € čo je 118,63 % čerpanie. Odvody sú uvedené za obecný úrad, MŠ, ŠJ, ŠKD a ZŠ.

b) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 63502 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 66128,02 EUR, čo je 104,13 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ZŠ s MŠ, ŠJ a ŠKD ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, telefónne poplatky, čistiace prostriedky, poistenie majetku, modernizácia výpočtovej techniky a pod.

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

Z rozpočtovaných 4680 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2014 v sume 3464,34 € čo predstavuje 74,02 %. Boli to výdavky na úrokoch z úveru, záväzkovej provízií k úveru a poplatky spojené s úverom.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
Upravený na 77680 €	98497,06	126,79

v tom :

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Nákup kosačky	850	854,05	100,48
Kanalizácia a ČOV, príjem na tento výdavok je v príjmoch v čiastke 92330 €	76830	92323,01	120,17
Fasáda domu nádeje	0	5320	
Spolu	77680	98497,06	126,79

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
6800	6207,20	91,28

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Z rozpočtovaných 6800 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 6000 EUR. Suma 207,20 bola príspevkom zo sociálneho fondu na stravné lístky zamestnancov obecného úradu. Tento výdavok je na nerozpočtovanej položke.

4) Výdavky ZŠ s MŠ, ŠJ a ŠKD v Tušickej Novej Vsi

Bežné výdavky :

Upravený rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
381650	411298,11	107,77

Textová časť – bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou zahŕňujú základnú školu s materskou školou, financovanie školského klubu detí a školskej jedálne. Uvedený rozpočet v čiastke 381650 € bol v priebehu roka upravený na 377278 €.

Financovanie prevádzky je zabezpečenie od zriaďovateľa na originálne kompetencie a zo štátneho rozpočtu formou dotácie na prenesené kompetencie.

Kapitálové výdavky: ZŠ nemala kapitálové výdavky.

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
0	0	0

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

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2014
Bežné príjmy spolu	533698,91
z toho : bežné príjmy obce	529191,45
bežné príjmy RO	4507,46
Bežné výdavky spolu	509456,17
z toho : bežné výdavky obce	98158,06
bežné výdavky RO	411298,11
Bežný rozpočet	24242,74
Kapitálové príjmy spolu	92323,01
z toho : kapitálové príjmy obce	92323,01
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	98497,06
z toho : kapitálové výdavky obce	98497,06
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	-6174,05
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	18068,69
Vylúčenie z prebytku	31343,90
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-29535,21
Príjmy z finančných operácií	8077,44
Výdavky z finančných operácií	6207,20
Rozdiel finančných operácií	1870,24
PRÍJMY SPOLU	634099,36
VÝDAVKY SPOLU	614160,43
Hospodárenie obce spolu so ZŠ s MŠ aj s finančnými operáciami	19938,93

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu je v sume 18068,69 € 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.

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/ **mzdy pracovníkov za 12/2014 a odvody** vrátane odstupného bývalého starostu v čiastke 9245,42 €

c/ **zostatok prostriedkov ZŠ**, ktoré ostali v decembri 2014 na účte obce 21243,25€

d/ **suma neuhradených faktúr z roku 2014**, ktoré došli po 1.1.2014 je 411,23 €

e/ **nezaplatené nevyfaktúrované dodávky** od firmy FURA – 444.- €

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, ktorých čiastka spolu je **31343,90 €**

Na základe uvedených skutočností tvorba rezervného fondu za rok 2014 je 0 €. Nakoľko po odpočítaní záväzkov vylúčených z prebytku hospodárenia vo výške 31343,90 € je **obec v schodku hospodárenia / prebytok 18068,69 € - 31343,90€/ 13275,21 €**.

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 v analytickej evidencii. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Za rok 2011 bola tvorba rezervného fondu 4000,23 €. V roku 2012 bola z týchto prostriedkov urobená oprava a údržba budovy obecného úradu. Za rok 2012 bol prebytok hospodárenia 2203 €.

Fond rezervný	Suma v EUR
Počiatkový stav / prebytok za rok 2012/	2203,00
Prírastky - z prebytku hospodárenia za rok 2013	2262,08
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
KZ k 31.12.2013	4465,08
Tvorba rezervného fondu k 31.12.2014	0,00
KZ k 31.12.2014	4465,08

Vzhľadom na vyššie uvedené navrhujem, aby obecné zastupiteľstvo vykrylo schodok hospodárenia k 31.12.2014 čiastkou 4465,08 – teda zostatkom rezervného fondu.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva vyššieho stupňa.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2014	73,52
Prírastky - povinný prídelenie –1,25 %	273,95
Úbytky - závodné stravovanie	207,20
KZ k 31.12.2014	140,27

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014 v EUR

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2014	KZ k 31.12.2014
Majetok spolu	1103793,03	1110905,44
Neobežný majetok spolu	1068719,94	1147793,08
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	18290,70	17460,66
Dlhodobý hmotný majetok	1050429,24	1130332,42
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	42021,49	58733,57
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	30791,06	27867,73
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	2002,94	1491,32
Finančné účty	9227,49	29374,52
Časové rozlíšenie	164,01	145,41

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2014	KZ k 31.12.2014
Vlastné imanie a záväzky spolu	1110905,44	1206672,06
Vlastné imanie	810471,85	907614,75
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Výsledok hospodárenia	810471,85	907614,75
Záväzky	142007,33	141212,09
z toho :		
Rezervy	3644,15	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	4477,26	21585,80
Dlhodobé záväzky	73,52	140,27
Krátkodobé záväzky	25947,51	11621,13
Bankové úvery a výpomoci	107864,89	107864,89
Časové rozlíšenie	158426,26	157845,22

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014

Obec k 31.12.2014 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	107864,89	
- voči dodávateľom		855,23
- voči poisťovňam –odvody		3054,89
- voči zamestnancom		5136,83
- daň zo mzdy		1053,70
- zostatok účtu 357 – dotácie nevyčerpané k 31.12.2014		1243,25

S p o l u :	107864,89	+ 31343,90 =	139208,79
-------------	-----------	--------------	-----------

Úver – vedený na účte 461 – bol k 1.1.2014 a 31.12.2014 taký istý – 107 864,89€ - teda v priebehu roka 2014 nedošlo k navýšeniu ale ani k zníženiu úveru.

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 neposkytla žiadne dotácie vzhľadom na záväzky obce voči banke na úvere.

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO a dotácia zo št. rozpočtu

Prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
zriaďovateľ	92065,31	92063,31	0
dotácia zo št. rozpočtu	333851,42	312608,17	21243,25
vlastné	4507,46	4507,46	0

Finančné prostriedky vo výške 21243,25 € boli rozpočtovej organizácií vrátené v januári 2015.

Vypracoval: Jurková

Predkladá: Jurková

V Tušickej Novej Vsi jún 2014

Prílohy:

- Individuálna účtovná závierka: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky