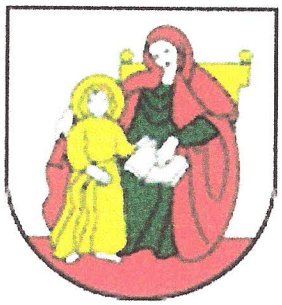

Záverečný účet Obce Lúč na Ostrove

a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

Predkladá: Mgr. Ladislav Kiss

Spracovala: Andrea Nagyová

V Lúči na Ostrove dňa 11.04.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 13.04.2016

Záverečný účet schválený OZ dňa 28.04.2016, uznesením č.19/2016/OZ

Záverečný účet obce
a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015
5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
7. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
8. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
   a) štátnemu rozpočtu
   b) štátnym fondom
   c) rozpočtom VÚC

Záverečný účet obce
a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec 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 2015 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.
Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 06.01.2015 uznesením č4/2015/OZ, a upravený dňa 09.12.2015 uznesením č. 56/2015/OZ. Bol vykonaný presun finančných prostriedkov medzi jednotlivými kapitolami.

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	**898495**	**898495**
z toho :		
Bežné príjmy	305795	305795
Kapitálové príjmy	221700	221700
Finančné príjmy	371000	371000
Výdavky celkom	**895308**	**895308**
z toho :		
Bežné výdavky	297580	297580
Kapitálové výdavky	577160	577160
Finančné výdavky	20568	20568
Rozpočet obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
898495	1100726	122

Z rozpočtovaných celkových príjmov 898495 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1100726 EUR, čo predstavuje 122 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
305795	371300	121

Z rozpočtovaných bežných príjmov 305795 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 371300 EUR, čo predstavuje 121 % plnenie.

a) **daňové príjmy**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
233003	228297	**97**

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve
Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 146559 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 149564 EUR, čo predstavuje plnenie na 102 %.

Daň z nehnuteľností
Z rozpočtovaných 73344 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 67574 EUR, čo je 92 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 56747 EUR, dane zo stavieb boli v sume 10822 EUR a dane z bytov boli v sume 5 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 1202 EUR, za nedoplatky z minulých rokov. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 5891 EUR.

Daň za psa 738 EUR
Daň za užívanie verejného priestranstva 484 EUR
Daň za nevýherné hracie prístroje 5229 EUR
Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 11623 EUR

b) **nedaňové príjmy:**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
53600	66156	123

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku
Z rozpočtovaných 53600 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 66156 EUR, čo je 123 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 7442 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 36912 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby
Administratívne poplatky - správne poplatky:
Z rozpočtovaných 3200 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 5301 EUR, čo je 166 % plnenie.

Prijaté granty a transfery
Z rozpočtovaných grantov a transferov 19192 EUR bol skutočný príjem vo výške 73794 EUR, čo predstavuje 384 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
OÚ Trnava odbor školstva	16661	Školstvo, mzdy, odvody
OÚ Trnava odbor starostlivosti o ŽP	67,97	Prenesený výkon št. správy na ŽP
Ministerstvo vnútra SR	239,58	REGOB

Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	706,54	Náklady na úseku stavebného poriadku.
OÚ Dunajská Streda	80,40	Odmena skladníka CO materiálov
Úrad práce soc. vecí a rodiny	15773,78	Aktivačná činnosť
Úrad práce soc. vecí a rodiny	1416,20	Chránená dielňa
DPO Bratislava	2000	Protipožiarna ochrana
VÚC Trnava	800	Kultúrna, športová činnosť
Úrad vlády SR	500	Kultúra národnostných menšín
Environmentálny fond	33862,44	Sanácia nelegálnej skládky

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
221700	240677	108

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 221700 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 240677 EUR, čo predstavuje 108 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív
Z rozpočtovaných 25000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 43977EUR, čo predstavuje 175 % plnenie.

Granty a transfery
Z rozpočtovaných 196700 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 196700 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	196700	Obecný nájomný byt

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
371000	488748	131

Z rozpočtovaných finančných príjmov 371000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 488748 EUR, čo predstavuje 131 % plnenie.

V roku 2015 bol prijatý úver v sume 365300 EUR schválený obecným zastupiteľstva dňa 13.01.2015 uznesením č.10/2015/OZ.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
895308	1090720	121

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 895308 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 1090720 EUR, čo predstavuje 121 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
297580	375854	126

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 297580 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 375854 EUR, čo predstavuje 126 % čerpanie.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania
Z rozpočtovaných 108543 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 121186 EUR, čo je 111 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva.
Poistné a príspevok do poisťovní
Z rozpočtovaných 38214 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 45259 EUR, čo je 118 % čerpanie.
Tovary a služby
Z rozpočtovaných 123939 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 183263 EUR, čo je 147 % 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.
Bežné transfery
Z rozpočtovaných 18700 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 17427 EUR, čo predstavuje 93 % čerpanie.
Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami
Z rozpočtovaných 8184 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 9128 EUR, čo predstavuje 111 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
577160	578285	100,19

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 577 160 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 578285 EUR, čo predstavuje 100,19 % čerpanie.
Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:
a) Prípravná a projektová dokumentácia
Z rozpočtovaných 15000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 15433 EUR, čo predstavuje 102 % čerpanie.
b) Realizácia nových stavieb
Z rozpočtovaných 562160 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 562000 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
20568	136581	664

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 20568 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 136581 EUR, čo predstavuje 664 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	**371300**
Bežné výdavky spolu	**375854**
Bežný rozpočet	**-4554**
Kapitálové príjmy spolu	**240677**
Kapitálové výdavky spolu	**578285**
Kapitálový rozpočet	**-337608**
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	**-342162**
Vylúčenie z prebytku	
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	
Príjmy z finančných operácií	**488748**
Výdavky z finančných operácií	**136581**
Rozdiel finančných operácií	**352167**
PRÍJMY SPOLU	**1100725**
VÝDAVKY SPOLU	**1090720**
Hospodárenie obce	**10005**
Vylúčenie z prebytku	
Upravené hospodárenie obce	

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Majetok spolu	1169744,27	2539685,75
Neobežný majetok spolu	1144163,07	2448008,07
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1006607,47	2310452,47
Dlhodobý finančný majetok	137555,60	137555,60
Obežný majetok spolu	24819,46	88174,09
z toho :		
Zásoby	1721,63	-
Zúčtovanie medzi subjektami VS	-	-
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	17711,98	70816,83
Finančné účty	5385,85	17357,26
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	-	-
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	-	-
Časové rozlíšenie	761,74	3503,59

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1169744,27	1669276,68
Vlastné imanie	810574,21	768887,58
z toho :		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	810574,21	768887,58
Záväzky	268398,45	618100,49
z toho :		
Rezervy	1800	700
Dlhodobé záväzky	127113,31	480388,70
Krátkodobé záväzky	80173,03	85199,68
Bankové úvery a výpomoci	59312,11	51812,11
Časové rozlíšenie	90771,61	282288,61

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám Prima banka Slovensko, a.s. 51812,11 EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB – bytovka VL) 117449,37 EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB – bytovka ML) 360004,89 EUR

Obec uzatvorila v roku 2002 Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej bytovky. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2033, splátky úveru a splátky úrokov sú mesačné.
Obec uzatvorila v roku 2015 Zmluvu o úvere na kúpu bytového domu s.12 b.j. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r.2045.

Poskytovateľ úveru	Účel	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2015	Splatnosť
Prima banka Slovensko a.s.	investičný	59312,11	3,56	Bianco zmenka	51812,11	r. 2022
ŠFRB	Výstavba bytovky VL	162251,88	3,90	Záložná zmluva	117449,37	r.2033
ŠFRB	Kúpa bytovky ML	365300	1	Záložná zmluva	360004,89	r.2045

7. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2015 poskytla dotácie na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky na prevádzku - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky na prevádzku	9917 EUR	9917 EUR	0
Klub dôchodcov	1509 EUR	1509 EUR	0
Červený kríž	143 EUR	143 EUR	0

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté.

8. Finančné usporiadanie vzťahov voči

a) štátnemu rozpočtu
b) štátnym fondom
c) rozpočtom VÚC

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

a) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	**Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, ...** **- bežné výdavky** **- kapitálové výdavky** - 2 -	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov** - 3 -	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov** - 4 -	**Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)** - 5 -
Úrad vlády SR	Na podporu kultúry národnostných menšín	500 EUR	500 EUR	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ - 1 -	**Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, ...** **- bežné výdavky** **- kapitálové výdavky** - 2 -	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov** - 3 -	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov** - 4 -	**Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)** - 5 -
Environmentálny fond	Sanácia nelegálnej skládky	33862,44EUR	33862,44 EUR	0

c) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC Trnava	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**	Rozdiel
Podpora mládežníckych aktivít	200 EUR	200 EUR	0
Podpora športových aktivít	200 EUR	200 EUR	0
Podpora aktivít na pomoc pre sociálne odkázaných	200 EUR	200 EUR	0
Podpora kultúrnych a umeleckých aktivít	200 EUR	200 EUR	0