

Závěrečný účet Obce Plavecký Peter za rok 2015

Plavecký Peter, február 2016

Závěrečný účet obce za rok 2015 :

OBSAH:

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2015
6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu a sociálneho fondu
7. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným právnickým osobám
 - založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom
8. Bilanciu aktív a pasív k 31.12.2015
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
10. Návrh uznesenia

Závěrečný účet obce Plavecký Peter za rok 2015

1. Plnenie rozpočtu k 31.12.2015

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.

Na základe novely zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, ktorá nadobudla účinnosť v mesiaci september 2007 bolo zavedené programové rozpočtovanie v miestnej a regionálnej samospráve počnúc rozpočtom na roky 2009 až 2011, ktorý bol v roku 2013 novelizovaný, na základe čoho obce s počtom obyvateľov do 2000 nemusia na základe schválenia OZ zostavovať programový rozpočet . OZ uznesením číslo 3/2014 zo dňa 22.12.2014 schválilo zostavovanie rozpočtu obce bez programovej štruktúry.

Rozpočet obce na rok 2015 bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 22.12.2014 uznesením č.3/2014.

Bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 24.06.2015 uznesením č. 21/2015
- druhá zmena schválená dňa 20.11.2015 uznesením č. 35/2015
- tretia zmena schválená dňa 14.12.2015 uznesením č. 46/2015

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný:

Rozpočet obce k 31.12.2015 v celých € :

	Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po zmene 2015
Príjmy celkom	311 755,00	302 578,50
z toho:		
Bežné príjmy	286 755,00	295 955,50
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	25 000,00	6 623,00
Výdavky celkom	253 724,00	227 575,50
z toho:		
Bežné výdavky	160 409,00	125 552,00
Kapitálové výdavky	0	8 473,00
Finančné výdavky	6 200,00	6 789,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou.	87 115,00	86 761,50
Rozpočet obce za rok 2015	+ 58 031,00	+ 75 003,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v € :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
302 622,50	302 622,66	100

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
229 762,00	229 763,02	100

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Schválený rozpočet bol vo výške 147 000 €. Upravený rozpočet je vo výške 150 071,00 €, plnenie k 31.12.2015 je 150 070,85 €.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 64 558,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 64 558,00 €, čo je 100 % plnenie.

Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 33 756,74 €, dane zo stavieb boli vo výške 30 509,21 € a dane z bytov vo výške 292,05 €.

Za rozpočtový rok bolo uhradených 64 501,00 € a za nedoplatky z minulých rokov 57,00 €. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 359,51 €

c) Daň za psa 890,00 €

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 343,50 €

e) Daň za nevýherné hracie prístroje 0

f) Daň za predajné automaty 0

g) Daň za ubytovanie 0

h) Poplatok z predaja alkoholických a tabakových výrobkov 0

i) Poplatok z reklamy 0

j) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 13 900,67 €.

K 31.12.2015 obec eviduje nedoplatky vo výške 1 076,29 €, z toho sú nedoplatky z predchádzajúcich rokov vo výške 872,29 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
30 484,00	30 484,06	100

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 24 809,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 24 809,11 € čo je 100 % plnenie. Ide o príjmy z prenajatých pozemkov budov, bytov, priestorov, bytov a objektov.

K 31.12.2015 obec nevykazuje žiadne nedoplatky.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby:

- Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 8 771,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 8 770,03 €, čo je 100 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy za vydanie licencií na prevádzkovanie výherných prístrojov, ktoré sú vo výške 1500 €, poplatok za služby spojené s užívaním bytov (vodné, stočné a el.energia) a poplatky za ostatné služby.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
3 096,00	3 095,08	100

Príjmy sú z refundácie, dobropisov a úroky.

Obec v roku 2015 prijala nasledovné granty, transfery a dotácie:

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov €
OÚ Senica (MV SR)	Matrika – prenesený výkon bežné výdavky	1 864,69
OÚ Trnava, odbor DaMK	Pozemné komunikácie – prenesený výkon bež.výd.	27,35
OÚ Trnava-odbor školstva	Školstvo – prenesený výkon bežné výdavky	27 000,00
OÚ Trnava-odbor ŽP	Životné prostredie – prenesený výkon bež.výdavky	59,27
OÚ Senica (M SR)	REGOB – hlásenie a pobyt obyvateľov	208,89
OÚ Trnava-odbor školstva	Školstvo – vzdelávacie poukazy	378,00
OÚ Trnava-odbor školstva	Školstvo – predškolská výchova	1 031,00
ÚPSVaR Senica	Hmotná núdza – strava a škol. potreby	122,50
OÚ Senica (MV SR)	Voľby – bežné výdavky	640,00
Nadácia Holcim	Transfer pre oddychovú zónu	1 326,00
	SPOLU:	32 657,70

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

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0	0	100 %

Obec v roku 2015 nemala kapitálové príjmy.

c) Granty a transfery

V roku 2015 neboli obci poskytnuté granty a transfery:

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
6 623,00	6 622,80	100 %

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 14/2015 zo dňa 20.4.2015 bol schválený záverečný účet obce za rok 2014 a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Prebytok hospodárenia obce za rok 2014 vo výške 42 882,47 € bol schválený na tvorbu rezervného fondu.

Príjmové finančné operácie boli rozpočtované vo výške : 6 623,00 € boli rozpočtované a použité na kapitálové výdavky obce.

Uznesením OZ č.21/2015 zo dňa 24.6.2014 bol schválený:

Prevod z RF - použitie prebytku hospodárenia vo výške 6 622,80, z toho 3964,80 na obecnú kanalizáciu – prečerpávacie šachty a 2658,00 € na rekonštrukciu kanalizácie pri obytnom dome 15 b.j.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0	4 295,61	

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:
Základná škola s materskou školou Plavecký Peter – školné (poplatky) MŠ, ŠK a réžia ŠJ – 1 960,81 a 2 334,80 boli príjmy z dobropisov.

Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0	0	0 %

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:
Základná škola s materskou školou Plavecký Peter - 0

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015 v € :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
140 814,00	140 818,66	100

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
125 552,00	125 557,00	100

v tom:

v €

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Výdavky verejnej správy 01.110.	70 755,00	70 756,29	100
Iné všeobecné služby 01.330.	2 057,00	2 055,83	100
Finančná a rozpočtová oblasť 01.120.	3 200,00	3 202,81	100

Iné všeobecné verejné služby 01.600	640,00	640,00	100
Splácanie úrokov 01.800.	8 213,00	8 213,30	100
Civilná ochrana 02. 200.	532,00	531,60	100
Ochrana pred požiarmi 03.200.	1 533,00	1 531,82	100
Cestná doprava 04.510	754,00	753,69	100
Nakladanie s odpadmi 05.100.	14 502,00	14 501,77	100
Ochrana život.prostredia 05.600.	607,00	606,47	100
Rozvoj obcí 06.200.	1 170,00	1 170,00	100
Verejné osvetlenie 06.400.	8 305,00	8 303,54	100
Bývanie a obč. vybavenosť 06.600.	3 421,00	3 420,39	100
Rekreačné a športové služby 08.100.	1 608,00	1 608,87	100
Ostatné kultúrne služby 08.200	3 283,00	3 288,82	100
Náboženské a iné spol.služby 08.400	2 629,00	2 628,33	100
Vysielacie služby a iné služby 08.300	222,00	222,30	100
Staroba 10.200.	2 121,00	2 121,17	100
Spolu	125 552,00	125 557,00	100

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 39 955,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 39 956,44 € čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, preneseného výkonu štátnej správy na úseku matriky, REGOB, životného prostredia a pozemných komunikácií, opatrovateľskej služby, odmeny poslancov OZ a odmeny za práce na základe dohôd..

b) Poistné a príspevky do poisťovní

Z rozpočtovaných 15 734,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 15 734,43 €, čo je 100 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a ďalšie služby

Z rozpočtovaných 59 430,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 59 433,55 €, čo je 100 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú energie, materiál a služby, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za prenájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 2 200,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 2 219,28 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 8 213,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 vo výške 8 213,20 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
8 473,00	8 472,80	100

Funkčná klasifikácia:

Oddiel	Kategória	Text	Rozpočet	Skutočnosť	%
06 200	716	Prípravná dokumentácia – zmeny a doplnky ÚPN č. 1	1 850,00	1 850,00	100
06.600.	718	Rekonštrukcie a modernizácia 15 b.j.	2 658,00	2 658,00	100
05.200.	717	Kanalizácia obce II .etapa - šachty	3 965,00	3 964,80	100
		Kapitálové výdavky spolu:	8 473,00	8 472,80	

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
6 789,00	6 788,86	100

- 6 489,93 € na splácanie istiny – úveru ŠFRB

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
86 761,50	86 761,72	102,74

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Základná škola s materskou školou Plavecký Peter : **86 761,72 €**

z toho: Základná škola 39 077,60 €

Materská škola 31 734,83 €

Školský klub 8 073,32 €

Školská jedáleň 7 875,97 €

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie bežného rozpočtu skončilo s prebytkom: 87 970,75 €

Hospodárenie kapitálového rozpočtu skončilo schodkom: - 8 472,80 €

Hospodárenie finančných operácií skončilo schodkom: - 166,06 €

Schodok kapitálového rozpočtu vo výške – **8 472,80 €** a schodok finančných operácií vo výške - **166,06 €** 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, navrhujeme vysporiadať z prebytku hospodárenia bežného roku.

Zostatok prebytku hospodárenia bežného roku vo výške **79 331,89 €** navrhujeme na tvorbu rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností sa tvorí **rezervný fond** vo výške: **79 331,89 €**

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka, tento vedie na bežnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2015	17 391,13
Prírastky – z prebytku hospodárenia	42 882,47
Úbytky: Použitie rezervného fondu: - uznesenie OZ č. 21/2015 zo dňa 24.6.2015	6 622,80
Úbytky spolu:	6 622,80
KZ k 31.12.2015	53 650,80

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2015	37,50
Prírastky – povinný prídele 1 %	178,64
- schválený prídele 1%	178,63
Úbytky – regenerácia pracovnej sily	260,00
- príspevok na stravovanie	76,56
KZ k 31.12.2015	58,21

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

A.

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

Základná škola s materskou školou Plavecký Peter

Celkové náklady: 86 761,72 €

Celkové výnosy: 86 761,72 €

Hospodársky výsledok : 0 €

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu: v €

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie dotácie : uviesť školstvo, matrika, ...	Suma poskytnutých finančných	Suma použitých finančných	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
----------------------	---	------------------------------	---------------------------	--------------------------

- 1 -	- bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	prostriedkov v roku 2015 - 3 -	prostriedkov v roku 2015 - 4 -	- 5 -
OÚ Senica (MV SR)	Matrika bežné výdavky	1 864,69	1 864,69	0
OÚ Trnava Odbor DaMK	Pozemné komunikácie bežné výdavky	27,35	27,35	0
OÚ Trnava- odbor školstva	Školstvo bežné výdavky	27 000,00	27 000,00	0
OÚ Trnava Odbor ŽP	Životné prostredie bežné výdavky	59,27	59,27	0
OÚ Senica (MV SR)	REGOB – hlásenie a pobyt obyvateľov - bežné výdavky	208,89	208,89	0
OU Senica	BV –Voľby	640,00	640,00	0
ÚPSVaR Senica	Hmotná núdza – stravovanie žiakov a školské potreby	122,50	122,50	0
OÚ Trnava – odbor školstva	Školstvo-vzdelávacie poukazy	378,00	378,00	0
OÚ Trnava – odbor školstva	Školstvo-predškolská výchova	1 031,00	1 031,00	0

C.

Obec uzatvorila v roku 2015 zmluvy:

Holcim a.s. Rohožník – zmluva o poskytnutí podpory na vybudovanie oddychovej zóny vo výške 1 326,00 €.

D.

Obec v roku 2015 neposkytla dotáciu v súlade so VZN č. 1/2006 o poskytovaní dotácii .

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015	Skutočnosť KZ k 31.12.2015
MAJETOK SPOLU:	1 849 118,76	1 893 854,46
Neobežný majetok spolu	1 785 051,84	1 752 833,54
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		1 850,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 546 017,46	1 511 949,16
Dlhodobý finančný majetok	239 034,38	239 034,38
Obežný majetok spolu	62 660,33	139 614,33
z toho :		
Zásoby		
Pohľadávky	2 261,51	1 055,27
Finančný majetok	60 398,82	138 559,06
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.		
Prechodné účty aktív		
Časové rozlíšenie	1 406,59	1 406,59

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015	Skutočnosť KZ k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 849 118,76	1 893 854,46
Vlastné imanie	1 175 732,84	1 236 874,06
z toho:		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 175 732,54	1 236 874,06
Záväzky	200 134,04	198 453,21
z toho :		
Rezervy	1 468,00	1 468,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS		
Dlhodobé záväzky	185 190,72	182 257,44
Krátkodobé záväzky	13 475,32	14 727,77
Bankové úvery a ostatné prijaté výpomoci.	0	0
Časové rozlíšenie	473 252,18	458 527,19

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom 2 597,14 €
- voči štátnemu rozpočtu 180 395,25 €
- voči zamestnancom 2 778,02 €

Obec v roku 2015 neuzatvorila lízingovú zmluvu a ani žiadnu zmluvu o úvere.

V Plaveckom Petre, dňa 5. februára 2016

.....
Lýdia Poláková – zodpovedná osoba
za vypracovanie

.....
Mgr. Bartoňová – štatutárny orgán
starosta

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo v Plaveckom Petre

- A) BERIE NA VEDOMIE
Rozbor rozpočtového hospodárenia obce za rok 2015
- B) SCHVALUJE
Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.
- C) SCHVALUJE
 - **Prebytok** bežného rozpočtu vo výške + **87 971,75**
 - **Schodok** kapitálového rozpočtu vo výške – **8 472,80 €**
 - **Schodok** finančných operácií vo výške - **166,06 €**
zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm.a) a b) zák.č. 583/2004 Z.z.
- D) SCHVALUJE
Prebytok rozpočtu vo výške **79 331,89 €** 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 na:
tvorbu rezervného fondu vo výške = 79 331,89 €
- E) Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2015
- F) Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2015