

Závěrečný účet Obce Velké Lovce za rok 2015

Predkladá : Ing. Libor Král'

Spracoval: Bc. Anna Kurucová

Vo Veľkých Lovciach dňa 4.3.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 7.3.2016

Závěrečný účet schválený OZ dňa 23.3.2016, uznesením č. I/2016

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015
4. Vysporiadanie schodku hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách
9. Podnikateľská činnosť

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Zostavený bol 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 Veľké Lovce na rok 2015 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015, ktorý bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 12.12.2014 uznesením č. V/2014 pís. A bod 2.

Rozpočet na rok 2015 bol zmenený:

- prvá zmena schválená dňa 10.2.2015 uznesením OZ č. I/2015 pís.A bod 1
- druhá zmena schválená dňa 15.5.2015 starostom obce
- tretia zmena schválená dňa 30.6.2015 uznesením OZ č. III/2015 pís.A bod 1
- štvrtá zmena schválená dňa 26.8.2015 uznesením OZ č. IV/2015 pís.A bod 1
- piata zmena schválená dňa 16.12.2015 uznesením OZ č. VII/2015 pís.A bod 7

Rozpočet obce k 31.12.2015 v celých €

	Rozpočet 2015	Rozpočet zmena 10.2.2015	Rozpočet zmena 15.5.2015	Rozpočet zmena 30.6.2015	Rozpočet zmena 26.8.2015	Rozpočet zmena 16.12.15
Príjmy celkom	996 697	1 035 991	1 041 696	1 059 431	1 393 931	1 335 913
z toho :						
Bežné príjmy	862 600	880 060	879 060	887 860	891 190	853 783
Kapitál. príjmy	85 000	80 000	81 705	81 705	88 705	91 395
Finančné príjmy	49097	75 931	80 931	89 866	414 036	390 735
Príjmy RO s právnou subj.	0	0	0	0	0	0
Výdavky celkom	996 697	1 027 831	1 028 331	1 059 431	1 393 931	1 335 913
z toho :						
Bežné výdavky	376 287	380 587	381 087	393 187	408 187	392 096
Kapitálové výdavky	114 660	141 494	141 494	160 494	479 994	461 094
Finanč. výdavky	41 000	41 000	41 000	41 000	41 000	40 992
Bežné výdavky RO s právnou subjekt.	464 750	464 750	464 750	464 750	464 750	441 731
Kapitálové výdavky RO	0	0	0	0	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 celých €

Rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
996 697	1 335 913	1 305 794	98

1) Bežné príjmy obce

Rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
862 600	853 783	858 208	101

Bežne príjmy:		Rozpočet 2015	Úprava 2015	Plnenie 2015	plnenie v %
110	Daňové príjmy	378 000	393 260	401 339	102
	Výnos dane z príjmov	378 000	393 260	401 339	102
120	Daň z majetku	45 240	45 240	46 683	103
	Daň z nehnuteľností - pozemkov	35 480	35 480	36 996	104
	Daň z nehnuteľností - stavieb	9 660	9 660	9 603	99
	Daň z nehnuteľností - bytov	100	100	84	84
130	Domáce dane za tovary a služby	20 540	20 310	21 713	107
	Daň za psa	800	1 000	718	72
	Daň za ubytovanie	70	70	0	0
	Daň za užívanie verej.priestranstva	1 330	900	1 024	114
	Daň za komunálne odpady	18 340	18 340	19 971	109
210	Príjmy z vlastníctva	19 160	11 600	11 932	103
	Z prenajatých pozemkov	1 560	1 600	2 650	166
	Z prenajatých budov a zariadení	17 600	10 000	9 282	93
220	Administrátorský a iné poplat.a platby	18 580	20 135	19 239	96
	Správne poplatky	6 000	6 000	4 471	75
	Pokuty a penále za porušenie predpisov	0	65	75	115
	Za predaj výrobkov tovarov a služieb	900	600	523	87
	Za služby domu smútku	430	200	123	62
	ČOV - stočné	4 480	4 500	7 477	166
	Za opatrovateľskú službu	2 400	2 900	2 910	100
	Za energie ZDR	1 490	1 490	1 663	112
	Za energie TJ	2 000	2 000	633	32
	Za energie lekáreň	0	900	0	0
	Platby za MŠ	650	1 250	1 050	84
	Platby za školský klub	230	230	314	137
240	Úroky z tuzemských úverov a vkladov	200	150	111	74
290	Nedaňové a ostatné príjmy	434	3 184	3 478	109
	Príjmy z výťažkov lotérií a iných hier	250	250	274	110
	Príjmy z refundácie	184	2 284	2 559	112
	Príjmy z dobropisov	0	650	645	99

310	Transfery na rôznej úrovni	380 446	359 904	353 713	98
	Za matričnú činnosť	1 840	1 870	1 865	100
	Na základnú školu	345 000	322 761	315 047	98
	Na materskú školu	1 682	1 682	1 682	100
	Na životné prostredie	182	182	182	100
	Na register obyvateľstva	642	642	641	100
	Na VPP	3 000	120	120	100
	Na sociálne dávky	6 000	6 188	6 309	102
	dotácia na podporu v nezamestnanosti	1 600	11147	11149	100
	dotácia, voľby,	0	512	511	100
	Dotácia / údržba ciest a KD/	0	0	0	0
	dotácia /VUC – kultúra, šport/	0	1 900	3 139	165
	dotácia terénna sociálna práca	20 000	12 400	12 398	100
	Dar na prevádzku telocvične	500	500	670	134

2) Kapitálové príjmy obce

Rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
85 000	91 395	91 484	100

Kapitálové príjmy:	Rozpočet 2015	Úprava 2015	Plnenie 2015	plnenie v %
320 Kapitálové príjmy:	85 000	90 500	90 590	100
Dotácia – kanalizácia	80 000	80 000	80 000	100
Dotácia – radar	0	1500	1500	100
Dotácia – prekrytie dažďového jarku /pri ko:	0	0	0	0
dotácia kamerový systém /ZŠ , obec/	5 000	7 000	7 000	100
dotácia VUC-MAS /autobus.zástavka/	0	2 000	2 090	105
dotácia VUC cyklotur.odpočívadlo	0	0	0	0
230 Príjem z predaja majetku	0	895	894	100

3) Príjmové finančné operácie obce

Rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
49 097	390 735	351 260	90

Finančné operácie:	Rozpočet 2015	Úprava 2015	Plnenie 2015	plnenie v %
Finančné operácie	49 097	390 735	351 260	90
454 Prevod z rezervného fondu	49 097	93 635	86 049	92
453 Prevod dotácie z roku 2014 (kamer.s.)	0	5000	5000	100
514 úver na rekonšt. a moder.VO	0	292100	260211	89

4) Príjmy RO – ZŠ s MŠ

Bežné príjmy :

Rozpočet 2015	Upravený 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
0	0	4 842	

Nedaňové a ostatné príjmy	0	0	4 842
Príjmy z dobropisov zŠ	0	0	4 842

3. Rozbor čerpania výdavkov obce za rok 2015 v celých €

Rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
996 697	1 335 913	1 305 794	98

1) Bežné výdavky obce

Rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
376287	392 096	369 775	94

Bežné výdavky:		Rozpočet 2015	Úprava 2015	Plnenie 2015	plnenie v %
01.	Všeobecné verejné služby	156 140	160 877	148 496	92
01.1.1	Výdavky verejnej služby	154 307	158 307	146 120	92
610	Mzdy	85 000	85 000	78 869	93
620	Odvody	30 307	30 307	28 127	93
630	Tovary a služby /energia, audit,os.aut., reprez	27 000	31 000	27 835	90
640	Bežné transfery /členské ZMOS, Termál, stav.ú	2 000	2 000	1 482	74
650	splácanie úroku	10 000	10 000	9 807	98
01.1.3	Iné všeobecné služby	1 833	1 870	1 865	100
610	Mzda matrika	1 133	1 133	1 105	98
620	Odvody matrika	380	380	386	102
630	Energie a všeobecný materiál	320	357	374	105
01.6	Voľby	0	700	511	73
630	Tovary a služby	0	700	511	73
02	Obrana	187	187	187	100
02.2	Civilná ochrana	187	187	187	100
630	Tovary a služby	187	187	187	100
04.	Ekonomická oblasť	3 000	3 500	3 162	90
04.5.1	Cestná doprava	3 000	3 500	3 162	90
630	Oprava a údržba komunikácií	3 000	3 500	3 162	90

05	Ochrana životného prostredia	53 684	48 684	45 785	94
05.10	Nakladanie s odpadmi	29 000	29 000	28 291	98
630	Tovary a služby /odvoz a uloženie odpadu/	29 000	29 000	28 291	98
05.20	Nakladanie s odpadovými vodami-ČOV	24 502	19 502	17 312	89
610	Mzdy	5 900	5 900	5 412	92
620	Odvody	2 602	2 602	1 690	65
630	Tovary a služby	16 000	11 000	10 210	93
05.60	Ochrana životného prostredia	182	182	182	100
630	Tovary a služby	182	182	182	100
06	Bývanie a občianska vybavenosť	39 398	44 108	40 878	93
06.2.0	Rozvoj obcí	28 398	25 108	23 856	95
610	Mzdy	7 761	7 761	7 638	98
620	Odvody	2 637	2 637	2 534	96
630	tovary a služby /energia CZ,údržba,kosenie/	11 000	9 710	8 963	92
630	tovary a služby /energia / súp.č. 99	5 000	3 000	2 746	92
630	tovary a služby /energia/ súp.č. 61	2 000	2 000	1 975	99
650	splácanie úroku	0	0	0	0
06.4.0	Verejné osvetlenie	11 000	19 000	17 022	90
630	tovary a služby /energia a údržba/	11 000	19 000	17 022	90
07	Zdravotníctvo	0	0	0	0
630	Tovary a služby budova č. 61	0	0	0	0
08	Rekreácia, kultúra a náboženstvo	65 300	68 790	67 998	99
08.1.0	Rekreačné a športové služby	32 000	35 000	34 790	99
630	Tovary a služby /energia,údržba/	8 000	11 000	10 790	98
640	Bežné transfér.obč.združeniam	24 000	24 000	24 000	100
08.2.0	Kultúrne služby	25 500	31 690	31 203	98
620	Odvody	0	300	200	67
630	Tovary a služby /energia, údržba, živ.jubileá/	16 500	23 290	22 903	98
640	Bežné transfery / obč..združeniam/	9 000	8 100	8 100	100
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	200	300	276	92
630	tovary a služby / údržba rozhlas./	200	300	276	92
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	7 600	1 800	1 729	96
630	Tovary a služby	7 600	1 800	1 729	96
10	Sociálne zabezpečenie	58 578	65 950	63 269	96
10.20	Staroba - obecná kuchyňa	23 725	23 725	22 311	94
610	Mzdy	15 980	15 980	14 895	93
620	Odvody	6 185	6 185	6 036	98
630	Tovary a služby	1 560	1 560	1 380	88

10.20	Staroba – opatrovateľská služba	6 953	7 385	7 162	97
610	Mzdy	4 780	5 100	4 992	98
620	Odvody	1 673	1 785	1 744	98
630	Tovary a služby	500	500	426	85
10.50	Nezamestnanosť	1 000	10 500	10 084	96
610	Mzdy	0	6 900	6 841	99
620	Odvody	0	2 400	2 390	100
630	Tovary a služby	1 000	1 200	853	71
10.70	Sociálna pomoc	26 900	24 340	23 712	97
610	Mzdy /teren.soc.práca/	14 000	12 812	12 262	96
620	Odvody /teren.soc.práca/	5 000	4 317	4 282	99
630	Tovary a služby /teren.soc.práca/	1 000	900	858	95
640	Príspevky /Mastné zdroje/	900	0	0	0
640	Sociálne dávky /deti ZŠ dotácie/	6 000	6 311	6 310	100

2) Kapitálové výdavky obce

Rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
114 660	461 094	453 575	98

	Rozpočet 2015	Úprava 2015	Plnenie 2015	plnenie v %
Kapitálové výdavky:				
04.5.1 Cestná doprava	0	2 000	2 000	100
710 Radar	0	2 000	2 000	100
05 Ochrana životného prostredia	84 000	99 225	95 741	96
710 Výstavba kanalizácie	84 000	91 225	89 645	98
710 Rekonštrukcia čov	0	8 000	6 096	76
06 Bývanie a občianska vybavenosť	30 660	359 869	355 834	99
710 Polyfunkčná budova	0	27 609	27 608	100
710 prekrytie jarku – lávka	8 000	0	0	0
710 autobusové zástavky	8 000	7 000	6 652	95
710 kamerový systém obec	8 000	16 700	16 678	100
710 spevnené plochy okolo PO a stožiare	0	9 800	6 213	63
710 nákup pozemkov	6 660	6 660	6 660	100
710 výstavba VO	0	292 100	292 023	100

3) Finančné výdavkové operácie obce

Rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
41 000	40 992	40 992	100

Z rozpočtovaných 40 992,- € na splácanie istiny z prijatého úveru bolo k 31.12.2015 skutočne uhradených 40 992,- €, čo predstavuje 100% plnenie.

4) Výdavky rozpočtovej organizácii – ZŠ s MŠ
Bežné výdavky ZŠ s MŠ :

Rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočnosť 2015	Plnenie v %
464 750	441 731	441 452	100

09.11 Predškolská výchova	78 300	78 300	78 127	100
610 Mzdy	40 000	40 000	39 908	100
620 Odvody	14 000	14 000	14 076	101
630 Tovary a služby	24 000	24 000	23 867	99
640 Bežné transfery	300	300	276	92

09.12 Základné vzdelávanie	345 000	322 761	322 761	100
610 Mzdy	208 000	198 000	198 000	100
620 Odvody	73 000	69 300	69 199	100
630 Tovary a služby	63 400	47 845	48 148	101
640 Bežné transfery	600	1 000	800	80
630 tovary a služby zdroj z obce	0	6 616	6 614	100

09.60 Služby v škole - školská jedáleň	29 100	28 320	28 221	100
610 Mzdy	15 000	14 600	14 598	100
620 Odvody	5 300	5 120	5 114	100
630 Tovary a služby	8 500	8 500	8 509	100
640 Bežné transfery	300	100	0	0

09.60 Služby v škole školský klub detí	12 350	12 350	12 343	100
610 Mzdy	8 500	8 500	8 493	100
620 Odvody	3 000	3 000	2 975	99
630 Tovary a služby	700	700	875	125
640 Bežné transfery	150	150	0	0

4. Vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2015

Rozpočet obce	príjmy v €	výdavky v €	rozdiel v €
Bežný rozpočet	858 207,99	369 775,41	
Bežný rozpočet ZŠ s MŠ	4 842,24	441 452,43	
Bežný rozpočet	863 050,23	811 227,84	51 822,39
Kapitálový rozpočet obec	91 484,26	453 574,89	
Kapitálový rozpočet ZŠ	0,00	0,00	
Kapitálový rozpočet	91 484,26	453 574,89	-362 090,63
Spolu bežný a kapit.rozpočet	954 534,49	1 264 802,73	-310 268,24
Finančné operácie: z toho	351 260,24	40 992,00	310 268,24
Úver	260 211,57	40 992,00	
Rezervný fond	86 048,67	0,00	
Dotácia z roku 2014	5 000,00	0,00	
Rozpočet obce celkom	1 305 794,73	1 305 794,73	0,00

Schodok rozpočtu vo výške 310 268,24 zistený podľa ustanovenia §10 ods.3 písm. a) a b) zák. č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bol v priebehu rozpočtového

roka vysporiadaný prijatým krátkodobým bankovým úverom, prevodom z rezervného fondu a z dotácie, ktorá bola vylúčená z prebytku hospodárenia v roku 2014.

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 obec nevedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo. Z rezervného fondu sa v priebehu roka 2015 na splátku úveru a kapitálové výdavky čerpala suma 86 048,67 €.

Rezervný fond	Tvorba	Čerpanie	Zostatok
RF rok 2012	92 243,00	0,00	140 771,71
RF rok 2012 z FO	58 665,00	0,00	199 436,00
RF rok 2013	0	34 226,83	165 209,00
RF rok 2014	57 284,00	106 356	116 136,88
RF rok 2015	0,00	86 048,67	30 088,21

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu neupravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2015	2 717,20
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	982,04
- ostatné prírastky	0,24
Úbytky - stravovanie	1 136,80
- regeneráciu PS, dopravu	162,00
KZ k 31.12.2015	2 400,68

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v celých €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Majetok spolu	4 764 037	5 010 495
Neobežný majetok spolu	4 178 897	4 527 968
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	3 783 458	4 132 529
Dlhodobý finančný majetok	395 439	395 439
Obežný majetok spolu	584 537	481 858
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	440 190	421 098
Dlhodobé pohľadávky	0	
Krátkodobé pohľadávky	8 001	14 295

Finančné účty	136 345	46 465
Poskyt.návratné fin. výpomoci dlhod.	0	0
Poskytn.návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	602	669

Pohl'advky s p o l u	35 324,66 €
z toho:	
Pohl'advky nedaňové	8 446,34 €
● komunálny odpad	3 946,73 €
● stočné	789,64 €
● nájom za hrobové miesto	157,50 €
● nájom kaderníctvo	66,00 €
● za prieskumné územie MŽP	2 676,33 €
● za výťažok zo stávkových hier	32,74 €
● za opatrovateľskú službu	190,40 €
● nájom pôda	37,00 €
● nájom PO	550,00 €
Pohl'advky z dobropisov za energie	6 293,24 €
Pohl'advky voči odberateľom /refundácia energie/	2 701,10 €
Pohl'advky daň z nehnuteľností	17 883,98 €

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky spolu	4 764 037	5 010 495
Vlastné imanie	2 444 905	2 452 935
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	2 444 605	2 452 935
Záväzky	376 018	568 358
z toho :		
Rezervy	2 140	2 140
Zúčtovanie medzi subjektami VS	5 000	0
Dlhodobé záväzky	2 717	2 401
Krátkodobé záväzky	41 561	19 998
Bankové úvery a výpomoci	324 600	543 819
Časové rozlíšenie	1 943 113	1 989 202

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

Krátkodobé záväzky s p o l u	280 208,87 €
z toho:	
● krátkodobý úver na „Verejné osvetlenie“	260 211,57 €
● voči dodávateľom	6 002,04 €
● preddavky daň z nehnuteľností	5,58 €
● voči zamestnancom	7 994,59 €
● voči orgánom soc.a zdrav.poist'ovne	4 941,31 €

● voči daňovému úradu

1 053,61 €

Dlhodobé záväzky	288 148,68€
Dlhodobý bankový úver na stavbu „Polyfunkčný objekt“	
stav úveru k 31.12.2014	324 600,00 €
splátka úveru	40 992,00 €
stav úveru k 31.12.2015	283 608,00 €
sociálny fond	2 400,68 €
Ostatné rezervy	2 140,00 €

8. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa jednotlivých príjemcov

Obec v roku 2015 poskytla dotácie v súlade so VZN č.1/2008 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný, alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
Na bežné výdavky			
Miestnej organizácii SZCCH a ZŤP	600	600	0
Občianskemu združeniu Country búrka	900	900	0
Miestnej organizácii Matice slovenskej	3 500	3 500	0
Občianskemu združeniu Ľudový dom	2 000	2 000	0
Miestnemu spolku SČK	300	300	0
TJ Veľké Lovce	24 000	24 000	0
ZŠ s MŠ Veľké Lovce	634	634	0
Občianske združeniu Divadlo na podválku	800	800	0

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2008 o dotáciách.

9. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

