

Obec Udavské

Závěrečný účet obce za rok 2015

Schválený dňa 14. júna 2016 Obecným zastupiteľstvom Udavské,
uznesením č.156/2016

Udavské, 14.6.2016

Tomáš Pastirák
starosta obce

Závěrečný účet obce za rok 2015

OBSAH :

1. Údaje o plnění rozpočtu v členění podle § 10 ods. 3 Zákona. č.583/2004 Z.z.
o rozpočtových pravidlech v súlade s rozpočtovou klasifikáciou
 - 1.1. Zostavovanie rozpočtu obce naj rok 2015
 - 1.2. Vnútorne členenie rozpočtu
 - 1.3. Rozpočtové hospodárenie
2. Bilancia aktív a pasív
 - 2.1. Aktíva
 - 2.2. Pasíva
3. Prehľad o stave a vývoji dlhu.
4. Príspevkové organizácie
5. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 Zákona č. 583/2004 Z.z.
o rozpočtových pravidlách
6. Podnikateľská činnosť

Závěrečný účet Obce Udavské za rok 2015

1. Údaje o plnění rozpočtu v členění podľa § 10 ods. 3 Zák. č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách v súlade s rozpočtovou klasifikáciou

1.1. Zostavovanie rozpočtu obce naj rok 2015

a) Rozpočet obce na rok 2015 bol schválený uznesením Obecného zastupiteľstva Udavské č. 11/2014 na zasadnutí dňa 14.12.2014. Pred jeho schválením bol zverejnený 15 dní na úradnej tabuli a webovej stránke obce.

b) Rozpočet bol schválený ako vyrovnaný, pričom z prebytku bežného rozpočtu mali byť kryté kapitálové výdavky.

c) V priebehu rozpočtového roka boli v zmysle § 14 ods. 1., a 2., Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách, vykonané zmeny rozpočtu a to:

- zmeny v dôsledku poskytnutia vyššieho objemu účelovo určených peňažných prostriedkov zo štátneho rozpočtu (obecnému zastupiteľstvu bola táto zmena daná na vedomie)
- povolené prekročenie a viazanie príjmov (vyšší ako rozpočtovaný objem podielových daní, dobropisy), ktoré bolo schválené obecným zastupiteľstvom.

1.2. Vnútorne členenie rozpočtu

Položka	Schválený rozpočet	Zmena + , -	Rozpočet po zmenách
Bežné príjmy	520385,00	+ 115224,85	635609,85
Kapitálové príjmy	0	0	0
Príjmové fin. operácie	120000,00	+ 11103,38	131103,38
Príjmy spolu	640385,00	+ 126328,23	766713,23
Bežné výdavky	507910,00	+ 129358,23	637268,23
Kapitálové výdavky	132475,00	+ 9445,00 - 12475,00	129445,00
Výdavkové fin.operácie	0	0	0
Výdavky spolu	640385,00	+ 126328,23	766713,23

1.3. Rozpočtové hospodárenie

1.3.1. Príjmová časť rozpočtu

a) Bežné príjmy

Položka	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel
1. Transfery zo ŠR, OcÚ , ZŠsMŠ	3249,33 2957,20	3249,33 2957,20	0
2. Transfery od ost.subj.VS	3579,80	3579,80	0
3. Transfery na PVŠS	226268,44	226268,44	0
4. ESF – prostriedky EÚ, OcÚ , ZŠsMŠ	30222,68 3902,28	30222,68 3902,28	0
5. ESF – spolufin. zo ŠR, OcÚ , ZŠsMŠ	5333,41 688,63	5333,41 688,63	0
6. ESF (predch.rok) - EÚ	4641,78	4641,78	0
7. ESF („ „) spolufin zo.ŠR	819,15	819,15	0
8. Podiel na DzP v správe štátu	273384,62	280921,08	+ 7536,46
9. Daň z nehnuteľností	29500,00	39352,26	+ 9852,26
10. Dane za špecif.služby	2700,00	2890,35	+ 195,35
11. Poplatok na TKO a DSO	11000,00	10626,28	- 373,72
12. Nedaňové príjmy, OcÚ , ZŠsMŠ	15500,00 20056,53	19497,53 20056,53	+ 3997,53
13. Prostriedky z recykl.fondu	0	158,00	+ 158,00
14. Granty	1200,00	1200,00	0
15. Transfery v rámci RO obcí	606,00	606,00	0
Spolu	635609,85	656970,73	+ 21360,88

Celkové bežné príjmy boli oproti rozpočtu vyššie o 3,5 %. Výber miestnych daní bol oproti rozpočtu vyšší o 34 % , nedaňové príjmy prevýšili rozpočet o 26 %.

Vyššie transfery na prenesený výkon štátnej správy boli v plnom rozsahu premietnuté do rozpočtu rozpočtovými opatreniami a odchýlky preto nemohli vzniknúť.

Najvyššie prekročenie príjmov bolo u miestnych daní zásluhou vymoženia daňových nedoplatkov za predchádzajúce zdaňovacie obdobie.

Podrobnejšie členenie je uvedené vo výkaze Fin. 1-12 za rok 2015.

b) Kapitálové príjmy rozpočtované neboli, ani sa v skutočnosti nedosiahli.

c) Príjmové finančné operácie predstavoval zostatok prostriedkov z predchádzajúceho roka, ktorý vznikol ako prebytok rozpočtu za uplynulé roky 120000,00 a nevyčerpané dotácie na zastávky 6500,00 , športové potreby 4479,00 a dopravné 124,38.

Upravený rozpočet: 131103,38 €

Skutočnosť: 4603,38 (čerpané do 31.3.2015 na určený účel)

Rozdiel: 126500,00 (nevyčerpaná dotácia na zastávky a nečerpané prostriedky z prebytku)

1.3.2. Výdavková časť rozpočtu podľa funkčnej rozpočtovej klasifikácie (COFOG)

a) Bežné výdavky

Oddiel	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel
01 Všeobecné verejné služby	143153,77	133651,76	9502,01
02 Obrana	292,00	288,24	3,76
03 Verejný poriadok a bezp.	1000,00	365,71	634,29
04 Ekonomická oblasť	2500,00	0	2500,00
05 Ochrana ŽP	13200,00	12452,01	747,99
06 Bývanie, obč.vybavenosť	11400,00	10268,78	1131,22
07 Zdravotníctvo	0	0	0
08 Rekreačia, kultúra, nábož.	55397,42	47715,07	7682,35
09 Vzdelávanie	395449,53	394391,36	1058,17
10 Sociálne zabezpečenie	14875,51	5041,81	9833,70
Spolu	637268,23	604174,74	33093,49

b) Kapitálové výdavky

Oddiel	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel
01 Všeobecné verejné služby			
02 Obrana			
03 Verejný poriadok a bezp.			
04 Ekonomická oblasť	61500,00	0	61500,00
05 Ochrana ŽP			
06 Bývanie, obč.vybavenosť			
07 Zdravotníctvo			
08 Rekreačia, kultúra, nábož.	65000,00	0	65000,00
09 Vzdelávanie	2945,00	2945,00	0
10 Sociálne zabezpečenie			
Spolu	129445,00	2945,00	126500,00

c) Výdavkové finančné operácie neboli žiadne.

1.3.3. Výsledok rozpočtového hospodárenia

Druh	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel
Bežné príjmy	635609,85	656970,73	21360,88
Kapitálové príjmy	0	0	0
Príjmové FO	131103,38	4603,38	126500,00
Bežné výdavky	637268,23	604174,74	33093,49
Kapitálové výdavky	129445,00	2945,00	126500,00
Výdavkové FO	0	0	0
Rozdiel záväzkov	0	54454,37	

Prebytok: 54 454,37 eur

Z dosiahnutého prebytku sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce sa vylučuje suma 6568,34 eur (zastávky 6500 eur, dopravné 68,34 eur)

Výsledkom rozpočtového hospodárenia je prebytok vo výške 47886,03 eur, ktorý je zdrojom rezervného fondu prípadne ďalších peňažných fondov.

Navrhované rozdelenie:

- 10 % zo 47886,03 eur, t.j. 4788,60 eur pridel do rezervného fondu
- 90 % zo 47886,03.eur, t.j. 43097,43 eur, ako zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov, ktoré sa v roku 2016 použijú na úhradu kapitálových výdavkov na účely schválené obecným zastupiteľstvom.

2. Bilancia aktív a pasív

2.1. Aktíva

Názov	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Rozdiel
Neobežný majetok	2350277,41	2248226,47	- 102050,94
Obežný majetok	181178,42	223083,99	+ 41905,57
Časové rozlíšenie	395,98	996,32	+ 600,34
Majetok spolu	2531851,81	2472306,78	- 59545,03

2.2. Pasíva

Názov	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Rozdiel
Vlastné imanie	1166193,98	1174394,63	+ 8200,65
Záväzky	13418,83	15182,48	+ 1763,65

Na strane aktív sa zvýšila hodnota u stavieb, vzrástol aj obežný majetok a to v dôsledku zvýšenia stavu na finančných účtoch, poklesli pohľadávky.

Vo všetkých ukazovateľoch ide o pozitívny vývoj.

Na strane pasív sú oproti predchádzajúcemu roku vyššie len záväzky voči zamestnancom, znížili sa naopak záväzky voči dodávateľom (tvoria však len 0,3 % príjmov rozpočtu).

Opodstatnená a účtovne správna je aj tvorba rezerv.

Obec naďalej hospodári bez návratných zdrojov financovania.

3. Prehľad o stave a vývoji dlhu.

Obec neprijala tak v hodnotenom ako ani v predchádzajúcom období žiadne návratné zdroje financovania a nemá žiadny dlh.

4. Príspevkové organizácie

Obec nemá zriadené príspevkové organizácie.

5. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods.4 Zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách.

Príjemca dotácie	Poskytnutá dotácia v eurách	Použitá suma	Rozdiel
Obec Vyšné Ladičkovce	500,00	500,00	0
Rímskokat. cirkev farnosť Udavské	5000,00	5000,00	0
ZO ZŤP Udavské	500,00	500,00	0
Klub Slov.misijného hnutia Udavské	500,00	500,00	0
OŠK Udavské – futbalový klub	5000,00	5000,00	0
OŠK Udavské – stolnotenisový klub	13018,62	13018,62	0

6. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

Spracovala: Mastiláková Mária