



Obec Plavnica, 065 45 Plavnica 121

**Záverečný účet obce
Plavnica
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2015**

Predkladá: Rastislav Grich, starosta obce

Spracoval: Ing. Mária Nemcová

V Plavnici dňa 15.02.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 23.02.2016

Záverečný účet schválený OZ dňa 09.03.2016, uznesením č. 9/2016

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. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) 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 právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
10. Návrh uznesenia

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 vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový, pričom schodok bol krytý z bežného rozpočtu a prijatím úveru.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 05.11.2014 uznesením č. XXVIII/2014.

Rozpočet bol zmenený 20-krát:

- prvá zmena schválená uznesením OZ č. 18/2015 dňa 04.03.2015
- druhá zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 2/2015 dňa 30.04.2015
- tretia zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 3/2015 dňa 30.04.2015
- štvrtá zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 4/2015 dňa 30.04.2015
- piata zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 5/2015 dňa 30.04.2015
- šiesta zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 6/2015 dňa 03.06.2015
- siedma zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 7/2015 dňa 30.06.2015
- ôsma zmena schválená uznesením OZ č. 50/2015 dňa 24.08.2015
- deviata zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 9/2015 dňa 22.09.2015
- desiata zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 10/2015 dňa 30.09.2015
- jedenásta zmena schválená uznesením OZ č. 65/2015 dňa 16.11.2015
- dvanásta zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 12/2015 dňa 30.11.2015
- trinásta zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 13/2015 dňa 01.12.2015
- štrnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 14/2015 dňa 07.12.2015
- pätnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 15/2015 dňa 09.12.2015
- šesťnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 16/2015 dňa 10.12.2015
- sedemnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 17/2015 dňa 10.12.2015
- osemnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 18/2015 dňa 15.12.2015
- deväťnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 19/2015 dňa 18.12.2015
- dvadsať zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 20/2015 dňa 22.12.2015

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1.457.657,00	2.068.304,58
z toho :		
Bežné príjmy	970.181,00	1.233.348,08
Kapitálové príjmy	423.476,00	439.476,00
Finančné operácie príjmy	50.000,00	363.467,80
Príjmy RO s právnou subjektivitou	14.000,00	32.012,70
Výdavky celkom	1.457.657,00	2.068.304,58
z toho :		
Bežné výdavky	300.143,00	545.357,48
Kapitálové výdavky	532.446,00	859.846,00
Finančné operácie výdavky	96.800,00	97.800,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	528.268,00	565.301,10
Rozpočet obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2.068.304,58	2.105.156,31	101,78

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2.068.304,58 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 2.161.240,93 EUR, čo predstavuje 104,49 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1.233.348,08	1.428.591,19	115,83

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1.233.348,08 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1.428.591,19 EUR, čo predstavuje 115,83 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
508.071,00	527.510,15	103,83

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 466.356,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 484.064,68 EUR, čo predstavuje plnenie na 103,80 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 18.872,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 22.223,58 EUR, čo je 117,76 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 11.175,80 EUR, dane zo stavieb boli v sume 10.887,68 EUR a dane z bytov boli v sume 160,10 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 17.209,41 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 5.014,17 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 4.421,31 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 543,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 494,66 EUR, čo je 91,10 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 494,66 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 0,00 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 76,43 EUR.

Daň za nevýherné hracie prístroje

Skutočný príjem k 31.12.2015 bol v sume 40,00 EUR.

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 300,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 134,97 EUR, čo je 44,99 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 22.000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 20.550,26 EUR, čo je 93,41 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 20.280,50 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 269,76 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 3.593,14 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
113.555,00	115.513,21	101,72

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 96.325,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 98.059,32 EUR, čo je 101,80 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých budov, bytov, priestorov a objektov v sume 97.221,22 EUR a príjem z prenajatých pozemkov v sume 838,10 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Ostatné poplatky: Z rozpočtovaných 1.500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 2.084,62 EUR, čo je 138,97 % plnenie.

Poplatky za porušenie predpisov občanov: Skutočný príjem k 31.12.2015 bol v sume 31,60 EUR.

Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb: Z rozpočtovaných 1.700,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 2.909,57 EUR, čo je 171,15 % plnenie.

Poplatky a platby za vypúšťanie odpadových vôd: Z rozpočtovaných 13.550,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 12.045,44 EUR, čo je 88,90 % plnenie.

Poplatky za znečisťovanie ovzdušia: Z rozpočtovaných 400,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 370,00 EUR, čo je 92,50 % plnenie.

Úroky z vkladov: Z rozpočtovaných 80,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 12,66 EUR, čo je 15,83 % plnenie.

c) ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0,00	172.674,20	

Z ostatných príjmov bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 172.674,20 EUR. Uvedený príjem predstavuje príjem z náhrad poistného plnenia, príjmy z vratiek a refundácií a významnú časť bežného rozpočtu tvorí príjem poplatku za výrub drevín v celkovej sume 170.612,11 EUR.

Prijaté bežné granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 611.722,08 EUR bol skutočný príjem vo výške 612.895,63 EUR, čo predstavuje 100,19 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR – OÚ Stará Ľubovňa	531,63	Dotácia na REGO
MV SR – OÚ Stará Ľubovňa	4.000,78	Dotácia na matriku
ÚPSVR	418,50	Dotácia na stravu DvHN
ÚPSVR	83,00	Dotácia na učebné pomôcky DvHN
ÚPSVR	15.360,70	Dotácia na podporu nezamest. § 50j
ÚPSVR	10.767,35	Dotácia na podporu nezamest. § 54
ÚPSVR	112,36	Dotácia na podporu nezamest. § 54-II
ÚPSVR	537,60	Dotácia na aktivačnú činnosť ESF
ÚPSVR	273,40	Dotácia na dobrovoľnícku činnosť ESF
ÚPSVR	509,60	Dotácia – osobitný príjemca
MV SR – OÚ Prešov	368.977,60	Dotácia pre ZŠ – prenesený výkon
MV SR – OÚ Prešov	825,00	Dotácia pre ZŠ – učebnice
MV SR – OÚ Prešov	7.290,00	Dotácia pre ZŠ – vzdelávacie poukazy
MV SR – OÚ Prešov	8.040,28	Dotácia pre ZŠ – dopravné
MV SR – OÚ Prešov	2.753,00	Dotácia pre ZŠ – mimoriadne odmeny
MV SR – OÚ Prešov	4.232,00	Dotácia pre ZŠ – pre 5 roč. deti
MV SR – OÚ Prešov	194,00	Dotácia pre ZŠ – pre deti zo SZP
MV SR – OÚ Prešov	99.847,76	Dotácia na záchr. práce – povodeň 2014
MV SR – OÚ Stará Ľubovňa	86.708,87	Dotácia na záchr. práce – povodeň 2015
MV SR – OÚ Stará Ľubovňa	640,00	Dotácia na referendum
MV SR – OÚ Stará Ľubovňa	241,20	Dotácia na refundáciu mzdy skladníka CO
Ostatné subjekty VS - obce	551,00	Transfery od obcí na CVC
Celkom:	612.895,63	

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

Zostatok k 31.12.2015:

- Dotácia pre ZŠ – normatívy vo výške 896,60 EUR (použitie do 31.03.2016)
- Dotácia pre ZŠ – dopravné vo výške 177,28 EUR (použitie do 31.03.2016)

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
439.476,00	285.547,57	64,97

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 439.476,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 285.547,57 EUR, čo predstavuje 64,97 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Skutočný príjem z predaja pozemkov k 31.12.2015 bol v sume 365,50 EUR.

Prijaté kapitálové granty a transfery

Z rozpočtovaných 439.476,93 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 285.182,07 EUR, čo predstavuje 64,89 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR – OÚ Prešov	8.000,00	Dotácia na kamer. systém obce – II.etapa
Ministerstvo financií SR	8.000,00	Dotácia na rekonštrukciu budovy MŠ 2
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR	269.182,07	Dotácia na regeneráciu sídiel č. 2
Celkom:	285.182,07	

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

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
363.467,80	359.004,85	98,77

Z rozpočtovaných finančných príjmov 363.467,80 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 359.004,85 EUR, čo predstavuje 98,77 % plnenie.

- a/ V roku 2015 bol prijatý krátkodobý úver na predfinancovanie projektu „Plavnica – provipov. opatrenia potoka Jasenok“ v sume 272.011,91 EUR schválený dňa 16.11.2015 uznesením OZ č. 65/2015
- b/ V roku 2015 bol prijatý dlhodobý úver na dofinancovanie projektu „Regenerácia centrálnej časti obce Plavnica“ v sume 39.730,14 EUR schválený dňa 24.08.2015 uznesením OZ č. 49/2015
- c/ Uznesením obecného zastupiteľstva č. 50/2015 zo dňa 24.08.2015 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 20.000,00 EUR. Skutočné plnenie bolo v sume 20.000,00 EUR.
- d/ V roku 2015 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR z r. 2014 v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z. v celkovej sume 27.262,80 EUR nasledovne:
 - 262,80 EUR – dopravné pre ZŠ,
 - 20.000,00 EUR – dotácia na tribúnu FK 2. časť,
 - 7.000,00 EUR – dotácia na kamerový systém obce.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
32.012,70	32.012,70	100

Z rozpočtovaných bežných príjmov 32.012,70 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 32.012,70 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho:

Základná škola 32.012,70 EUR

Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0,00	0,00	

V r. 2015 základná škola nemala rozpočtované žiadne kapitálové príjmy.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
2.068.304,58	1.910.833,59	92,39

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2.068.304,58 EUR bola k 31.12.2015 skutočne čerpaná suma 1.910.833,59 EUR, čo predstavuje 92,39 % čerpanie.

1. Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
545.357,48	543.777,28	99,71

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 545.357,48 EUR bola k 31.12.2015 skutočne čerpaná suma 543.777,28 EUR, čo predstavuje 99,71 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

a/ Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 104.470,60 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 97.905,84 EUR, čo je 93,72 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, hlavného kontrolóra, pracovníkov matriky, knižnice, upratovačky, pracovníkov zodpovedných za správu a údržbu majetku BJ, pracovníkov zamestnaných z ÚPSVR a odmeny poslancov OcÚ.

b/ Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 36.282,19 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 41.424,33 EUR, čo je 114,17 % čerpanie. Ide o príspevky do zdravotných poisťovní, sociálnej poisťovne a doplnkových dôchodkových poisťovní.

c/ Tovary a služby

Z rozpočtovaných 373.180,86 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 371.360,90 EUR, čo je 99,51 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, vodné, všeobecný materiál, pohonné hmoty, rutinná a štandardná údržba budov, priestorov, objektov, strojov a prístrojov, poistenie, softvér, školenia a ostatné tovary a služby.

d/ Bežné transfery

Z rozpočtovaných 15.059,83 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 17.632,41 EUR, čo predstavuje 117,08 % čerpanie. Ide o členské príspevky, náhradu príjmu pri PN, príspevky organizáciám, príspevky na dávky v hmotnej núdzi – strava detí v HN, učebné pomôcky pre deti zo SZP, osobitný príjemca.

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

Z rozpočtovaných 16.364,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 15.453,80 EUR, čo predstavuje 94,44 % čerpanie. Ide o splácanie úrokov z úverov:

- zo Štátneho fondu rozvoja bývania na bytové domy A, B, C,
- z Prima banky na čiastočné financovanie - bytové domy A, B, C
- zo SZRB na práce navyše pri rekonštrukcii ZŠ
- zo SZRB na dofinancovanie projektu „Regenerácia centrálnej časti obce Plavnica“.

2) Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
859.846,00	715.312,45	83,19

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 859.846,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 715.312,45 EUR, čo predstavuje 83,19 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Nákup pozemkov

Skutočné čerpanie na obstaranie pozemkov k 31.12.2015 bolo vo výške 6.590,00 EUR.

b) Obstaranie osobného automobilu

Skutočné čerpanie na obstaranie osobného automobilu – 4. splátka Škoda Yeti a jeho technické zhodnotenie bolo k 31.12.2015 vo výške 7.509,66 EUR.

c) Obstaranie – technické zhodnotenie budovy pre kultúrne účely

Skutočné čerpanie na obstaranie budovy pre kultúrne účely pri ZŠ bolo k 31.12.2015 vo výške 10.684,27 EUR.

d) Obstaranie – technické zhodnotenie budovy starej školy

Skutočné čerpanie na obstaranie budovy starej školy bolo k 31.12.2015 vo výške 4.601,01 EUR.

e) Obstaranie – projekt „Regenerácia centrálnej časti obce Plavnica“

Skutočné čerpanie na obstaranie projektu bolo k 31.12.2015 vo výške 329.935,78 EUR, z toho kapitálové výdavky v sume 269.182,07 EUR boli financované z dotácie MPRV.

f) Obstaranie – projekt „Plavnica – protipovodňové opatrenia potoka Jasenok“

Skutočné čerpanie na obstaranie projektu bolo k 31.12.2015 vo výške 264.506,91 EUR, pričom celá suma bola financovaná z krátkodobého úveru na predfinancovanie projektu.

g) Obstaranie kamerového systému obce

Skutočné čerpanie na obstaranie kamerového systému obce bolo k 31.12.2015 vo výške 8.375,00 EUR, pričom suma 6.700,- EUR bola hradená z dotácie MV SR poskytnutej v roku 2014.

h) Obstaranie kamerového systému obce – II. etapa

Skutočné čerpanie na obstaranie kamerového systému obce – II. etapa bolo k 31.12.2015 vo výške 12.818,54 EUR, pričom suma 8.000,- EUR bola hradená z dotácie MV SR.

i) Obstaranie tribúny FK – II. etapa

Skutočné čerpanie na obstaranie tribúny FK – II. etapa bolo k 31.12.2015 vo výške 22.000,00 EUR, pričom suma 22.000,- EUR bola hradená z dotácie Úradu vlády poskytnutej v roku 2014.

j) Obstaranie – rekonštrukcia budovy MŠ – 2. časť

Skutočné čerpanie na obstaranie rekonštrukcie budovy MŠ bolo k 31.12.2015 vo výške 12.703,09 EUR, pričom suma 8.000,- EUR bola hrazená z dotácie MF SR.

k) Obstaranie – rekonštrukcia budovy ZŠ – práce navyše

Skutočné čerpanie na obstaranie rekonštrukcie budovy ZŠ – práce navyše (splátkový kalendár) bolo k 31.12.2015 vo výške 21.628,38 EUR.

3) Výdavkové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
97.800,00	87.598,10	89,57

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 97.800,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 87.598,10 EUR, čo predstavuje 89,57 % čerpanie.

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

Suma výdavkových finančných operácií zahŕňa:

a/ splácanie istiny z prijatých úverov, a to:

- zo Štátneho fondu rozvoja bývania na bytové domy A, B, C,
- z Prima banky na čiastočné financovanie - bytové domy A, B, C
- zo SZRB na práce navyše pri rekonštrukcii ZŠ
- zo SZRB na dofinancovanie projektu „Regenerácia centrálnej časti obce Plavnica“.

b/ splatenie 50 % vkladu do spoločnosti Kabelovka s.r.o.

c/ vrátenie časti zábezpeky BJ z minulých rokov

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné výdavky ZŠ**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
565.301,10	564.145,76	99,80

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 565.301,10 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 564.145,76 EUR, čo predstavuje 99,80 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky ZŠ

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
0,00	0,00	

Na rok 2015 základná škola nemala rozpočtované kapitálové výdavky, taktiež nemala skutočné kapitálové výdavky.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	1.460.603,89
z toho: bežné príjmy obce	1.428.591,19
bežné príjmy RO	32.012,70
Bežné výdavky spolu	1.107.923,04
z toho: bežné výdavky obce	543.777,28
bežné výdavky RO	564.145,76
Bežný rozpočet - prebytok	352.680,85
Kapitálové príjmy spolu	285.547,57
z toho: kapitálové príjmy obce	285.547,57
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	715.312,45
z toho: kapitálové výdavky obce	715.312,45
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet - schodok	-429.764,88
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-77.084,03
<i>Vylúčenie z prebytku – nevyčerpané dotácie k 31.12.2015</i>	<i>-1.073,88</i>
<i>Vylúčenie z prebytku – príjem za výrub drevín účelovo viazaný</i>	<i>-170.612,11</i>
<i>Vylúčenie z prebytku – fond opráv BJ – tvorba 2015</i>	<i>-4.746,24</i>
<i>Vylúčenie z prebytku – preddavky za EE a vodu BJ</i>	<i>-6.548,68</i>
Skutočný schodok bežného a kapitálového rozpočtu po vylúčení	-260.064,94
Príjmy z finančných operácií	359.004,85
Výdavky z finančných operácií	87.598,10
Rozdiel finančných operácií	271.406,75
PRÍJMY SPOLU	2.105.156,31
VÝDAVKY SPOLU	1.910.833,59
Hospodárenie obce	194.322,72
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	<i>-182.980,91</i>
Upravené hospodárenie obce - celkové	11.341,81

Schodok rozpočtu 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 predstavuje sumu **77.084,03 EUR**.

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) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v rozpočtovom roku 2015 v sume 1.073,88 EUR, a to na:
- dopravné pre ZŠ v sume 177,28 EUR
 - normatívy pre ZŠ v sume 896,60 EUR,

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku 2016 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.

- b) prijaté prostriedky za výrub drevín v sume 170.612,11 EUR, ktoré v zmysle § 48 ods. 1 zákona č. 543/2002 Z.z. je obec povinná výlučne účelovo použiť na úhradu nákladov spojených so starostlivosťou o dreviny rastúce na jej území.
- c) prostriedky z tvorby fondu prevádzky, údržby a opráv za rok 2015 z nájomných bytov v sume 4.746,24 EUR
- d) preddavky za energie BJ vo výške 6.548,68 EUR,

teda skutočný schodok hospodárenia po vylúčení uvedených prostriedkov je vo výške **260.064,94 EUR** 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 a navrhujeme ho vysporiadať nasledovne:

- z rezervného fondu čerpané 20.000,00 €, stačí iba	8.658,19	EUR
- z nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR z roku 2014	27.262,80	EUR
- z návratných zdrojov financovania – krátkodobý	272.011,91	EUR
- z návratných zdrojov financovania – dlhodobý	39.730,14	EUR

Spolu	347 663,04	EUR
--------------	-------------------	------------

Výdavky finančných operácií v sume **87.598,10 EUR** sú kryté vyššie uvedenými príjmami.

Zostatok finančných operácií a celkové hospodárenie obce v sume **11.341,81 EUR** je opätovne zdrojom rezervného fondu.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu

a/ Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	35.134,35
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z rozdielu finančných operácií	+ 11.341,81
Úbytky - použitie rezervného fondu	- 20.000,00
KZ k 31.12.2015	26.476,16

b/ Peňažný fond na starostlivosť o dreviny

Obec vytvára peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití peňažného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo, ktoré schváli zásady pre čerpanie tohto fondu a určia sa v nich pravidlá čerpania.

Fond peňažný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	0
Prírastky – poskytnutie za zničený biotop	170 612,11
- ostatné príjmy	
Úbytky - použitie peňažného fondu : - v zmysle zásad - uznesenie č. zo dňa	
KZ k 31.12.2015	170 612,11

c/ Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	895,23
Prírastky - povinný prídelen – 1,25 %	801,41
Úbytky - príspevok na stravovanie	594,92
KZ k 31.12.2015	1.101,72

d/ Fond opráv BJ

Obec tvorí fond opráv v zmysle ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p.

Fond opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	9.934,91
Prírastky – tvorba fondu	4.746,24
Úbytky – čerpanie fondu	4.182,16
KZ k 31.12.2015	10.498,99

6. 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	5.339.633,02	6.111.264,83
Neobežný majetok spolu	4.566.536,91	5.160.044,20
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	4.343.997,18	4.937.504,47
Dlhodobý finančný majetok	222.539,73	222.539,73
Obežný majetok spolu	771.470,41	949.160,27
z toho :		
Zásoby	50,00	30,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	659.186,61	666.979,59
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	11.884,59	34.681,69
Finančné účty	100.349,21	247.468,99
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	1.625,70	2.060,36

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	5.339.633,02	6.111.264,83
Vlastné imanie	1.358.544,88	1.702.599,40
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1.358.544,88	1.702.599,40
Záväzky	1.695.460,72	1.791.130,24
z toho :		
Rezervy	780,00	620,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	28.687,76	1.257,08
Dlhodobé záväzky	1.444.625,07	1.332.039,99
Krátkodobé záväzky	155.718,66	94.574,57
Bankové úvery a výpomoci	65.649,23	362.638,60
Časové rozlíšenie	2.285.627,42	2.617.535,19

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám /ZŠ, Byty B-C, RS2, JAS/	362.638,60 EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB, ŠF)	1.312.933,11 EUR
- voči dodávateľom	6.964,41 EUR
- voči štátnemu rozpočtu	1.073,88 EUR
- voči zamestnancom	10.521,28 EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	4.921,95 EUR
- ostatné – z bytov, fondy, zábezpeky	98.345,01 EUR

Obec v roku 2015 uzatvorila 2 úverové zmluvy so Slovenskou záručnou a rozvojovou bankou:

1/ na dofinancovanie spoluúčasti a neoprávnených výdavkov pri projekte „Regenerácia centrálnej časti obce Plavnica“. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2025, splátky úveru a úrokov budú mesačné

2/ na predfinancovanie projektu „Plavnica – protipovodňové opatrenia potoka Jasenok“. Úver je krátkodobý s dobou splatnosti do 10/2016.

Prehľad úverov a ich zostatkov:

Poskytovateľ úveru	Účel	Zostatok k 31.12.2015 v EUR	Splatnosť
ŠFRB	Výstavba byt. domu A	397.730,75	05.05.2036
ŠFRB	Výstavba byt. domov B,C	915.202,36	23.05.2037
Prima banka, a.s.	Výstavba byt. domov	11.060,55	01.12.2018
SZRB	Rekonštrukcia ZŠ s MŠ – naviac práce	39.836,00	21.11.2019
SZRB	Projekt „Regenerácia centr. časti obce Plavnica“	39.730,14	21.08.2025
SZRB	Projekt „Plavnica – protipov. opatrenia potoka Jasenok“	272.011,91	21.10.2016

Výška dlhu obce k 31.12.2015 predstavuje sumu 90.626,69 EUR – predstavuje sumu záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania. Do celkovej sumy dlhu obce sa nezapočítavajú záväzky z úverov poskytnutých zo ŠFRB na výstavbu obecných bytov a záväzky z úverov na predfinancovanie projektov EÚ.

8. 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 nasledovné dotácie právnickým osobám na verejnoprospešný účel:

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v EUR	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Futbalový klub „Družstevník“ Plavnica	23.600,00	23.600,00	0,00
Jednota dôchodcov na Slovensku, základná organizácia v Plavnici	1.341,05	1.341,05	0,00
Príspevok pre Perfectfly paragliding klub	250,00	250,00	0,00
Príspevok pre Folklórnu spevácku skupinu	3.000,00	3.000,00	0,00
CELKOM:	22.512,36	22.512,36	0,00

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v r. 2015.

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči:

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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 zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ Plavnica	Originál. kompetencie	141.486,00	141.420,54	65,46
ZŠ s MŠ Plavnica	Prostriedky na CVC	2.560,00	2.560,00	0,00
ZŠ s MŠ Plavnica	Vlastné príjmy ZŠ	22.778,43	22.778,43	0,00
CELKOM:		166.824,43	166.758,97	65,46

- **prostriedky zo štátneho rozpočtu**

Rozpočtová organizácia	Prostriedky zo ŠR	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie, príp. použitie do 31.3.2016
ZŠ s MŠ Plavnica	Normatívy	368.081,00	367.184,40	896,60
ZŠ s MŠ Plavnica	Vzdelávacie poukazy	7.290,00	7.290,00	0,00
ZŠ s MŠ Plavnica	Dopravné	7.863,00	7.685,72	177,28
ZŠ s MŠ Plavnica	Pre 5-roč. deti	4.232,00	4.232,00	0,00
ZŠ s MŠ Plavnica	Pre deti zo SZP	194,00	141,00	53,00
ZŠ s MŠ Plavnica	Príspevok na učebnice	825,00	821,60	3,40
ZŠ s MŠ Plavnica	Mimoriadne odmeny	2.753,00	2.753,00	0,00
CELKOM:				

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) Vrátenie, príp. použitie do 31.3.2016
MV SR	Dotácia na REGO	531,63	531,63	0,00
MV SR	Dotácia na matriku	4.000,78	4.000,78	0,00
MV SR	Dotácia pre ZŠ – normatívy	368.081,00	367.184,40	896,60
MV SR	Dotácia pre ZŠ – vzdelávacie poukazy	7.290,00	7.290,00	0,00
MV SR	Dotácia pre ZŠ – dopravné	7.863,00	7.685,72	177,28
MV SR	Dotácia pre ZŠ – pre 5 roč. deti	4.232,00	4.232,00	0,00
MV SR	Dotácia pre ZŠ – pre deti zo SZP	194,00	141,00	53,00
MV SR	Dotácia pre ZŠ – učebnice	825,00	821,60	3,40
MV SR	Dotácia pre ZŠ – mimoriadne odmeny	2.753,00	2.753,00	0,00
MV SR	Dotácia na referendum	640,00	590,78	49,22
MV SR	Dotácia na kamerový systém II – kapit.výd.	8.000,00	8.000,00	0,00
MV SR	Dotácia na povodeň 2014 – bežné výdavky	99.847,76	99.847,76	0,00
MV SR	Dotácia na povodeň 2015 – bežné výdavky	86.708,87	86.708,87	0,00
MV SR	Dotácia na refundáciu mzdy skladníka CO	241,20	241,20	0,00
MPaRV SR	Dotácia na regeneráciu centrálnej časti obce	269.182,07	269.182,07	0,00
MF SR	Dotácia na rekonštrukciu MŠ II – kapit.výd.	8.000,00	8.000,00	0,00
ÚPSVR	Dotácia na stravu detí v HN	418,50	375,23	43,27
ÚPSVR	Dotácia na učebné pomôcky detí v HN	83,00	83,00	0,00
ÚPSVR	Dotácia na podporu nezamest. § 50j	15.360,70	15.360,70	0,00
ÚPSVR	Dotácia na podporu nezamest. § 54	10.767,35	10.767,35	0,00
ÚPSVR	Dotácia na podporu nezamest. § 54 - II	112,36	112,36	0,00
ÚPSVR	Dotácia na aktivačnú činnosť ESF	537,60	537,60	0,00
ÚPSVR	Dotácia na dobrovoľnícku činnosť ESF	273,40	273,40	0,00
ÚPSVR	Dotácia – osobitný príjemca	509,60	509,60	0,00
CELKOM:		896.452,82	895.230,05	1.222,77

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mesto Lipany - CVČ	90,00	90,00	0,00
Mesto Stará Ľubovňa – CVČ	200,00	200,00	0,00
Spoločný stavebný úrad SE	1.122,10	1.305,30	-183,20
CELKOM:	1.412,10	1.595,30	-183,20

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v EUR	Rozdiel
Obec Hajtovka - CVČ	29,00	29,00	0,00
Obec Chmeľnica - CVČ	29,00	29,00	0,00
Obec Šambron - CVČ	493,00	493,00	0,00
CELKOM:	551,00	551,00	0,00

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

Obec nemala v roku 2015 žiadne vzťahy s rozpočtom VÚC.

10. Návrh uznesenia

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu za rok 2015.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia a celkovú tvorbu rezervného fondu vo výške **11.341,81 EUR**.

V Plavnici dňa 15. 02. 2016

.....
Vypracoval: Ing. Mária Nemcová

.....
Predkladá: Rastislav Grich

Prílohy:

- Plnenie príjmových a výdavkových položiek bežného rozpočtu
- Plnenie príjmových a výdavkových položiek kapitálového rozpočtu
- Plnenie príjmových a výdavkových položiek finančných operácií