Záverečný účet Obce Veľké Teriakovce

a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

Predkladá : Andrej Karas

Spracoval: Ing. Jana Harandzová

Veľké Teriakovce, dňa 9.5.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 03. 06. 2016

Záverečný účet schválený OZ dňa ....., uznesením č. .....

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. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
    a) zriadeným a založeným právnickým osobám
    b) štátnemu rozpočtu
    c) štátnym fondom
    d) rozpočtom iných obcí
    e) 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 vyrovnaný. 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 20.02.2016 uznesením č.9/2015
Rozpočet bol zmenený raz:

- prvá zmena schválená dňa 16.12.2015 uznesením č. 41/2015

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	**197 900,00**	**249 936,23**
z toho :		
Bežné príjmy	197 900,00	207 850,23
Kapitálové príjmy		42 086,00
Finančné príjmy		
Výdavky celkom	**197 900,00**	**242 369,89**
z toho :		
Bežné výdavky	197 900,00	207 727,17
Kapitálové výdavky		34 642,72
Finančné výdavky		
Rozpočet obce	**0,00**	**7 566,34**

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
249 936,23	273 970,74	109,62

Z rozpočtovaných celkových príjmov 249 936,23 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 273 970,74 EUR, čo predstavuje 109,62 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
207 850,23	231 884,74	111,56

Z rozpočtovaných bežných príjmov 207 850,23EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 231 884,74 EUR, čo predstavuje 111,56 % plnenie.

a) **daňové príjmy**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
186 390,00	207 712,53	111,43

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve
Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 164 200,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 185 132,91 EUR, čo predstavuje plnenie na 112,75 %.

Daň z nehnuteľností
Z rozpočtovaných 16 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 16 494,02 EUR, čo je 103,08 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 12 865,95 EUR, dane zo stavieb boli v sume 3 567,27 EUR a dane z bytov boli v sume 60,80 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 3 357,83 EUR.

Daň za psa
Z rozpočtovaných 690,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 620,00 EUR, čo je 89,85 % plnenie. Nedoplatky k 31.12.2015 obec eviduje na dani za psa v sume 170,00 EUR.

Daň za ubytovanie
Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 15,60 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad
Z rozpočtovaných 5 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 5 450 EUR, čo je 99,09 % plnenie. Nedoplatky k 31.12.2015 obec eviduje na dani za komunálny odpad v sume 2 773,00 EUR.

b) **nedaňové príjmy:**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 000,00	2 367,52	**118,37**

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku
Z rozpočtovaných 1800,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 2 201,18 EUR, čo je 122,28 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 2 201,18 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby
Administratívne poplatky - správne poplatky:
Z rozpočtovaných 200,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 166,34 EUR, čo je 83,17 % plnenie.

c) **iné nedaňové príjmy:**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
19 460,23	21 804,69	112,04

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 19 460,23 EUR, bol skutočný príjem vo výške 21 804,69 EUR, čo predstavuje 112,04 % plnenie.
Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy poplatok za porušenie predpisov, poplatok za tovary a služby, poplatok za školské zariadenia, poplatok za stravné, úroky z vkladov, poplatok z výťažku výherných hracích prístrojov a príjem z vratiek.

Prijaté granty a transfery
Z rozpočtovaných grantov a transferov 12 660,23 EUR bol skutočný príjem vo výške 11 875,57 EUR, čo predstavuje 93,80 % plnenie.

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR	141,12	Osobitný príjemca – rodin.prídavky
2.	Obvodný úrad	187,20	Transfer CO
3.	Okresný úrad odbor školstva	977,00	Materská škola
4.	Okresný úrad	951,54	Voľby
5.	Okresný úrad pre ŽP	83,61	starostlivosť o životné prostredie
6.	Ministerstvo vnútra	926,56	Obnova pozemkov
7.	Obvodný úrad	294,69	REGOB
8.	ÚPSVaR	296,10	strava – hmotná núdza
9.	UPSVaR	7 857,04	Podpora zamestnanosti
10.	Ministerstvo vnútra	160,71	ROEP
	Spolu	**11 875,57**	

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
42 086,00	42 086,00	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 42 086,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 42 086,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.
Kapitálové príjmy
Kapitálový príjem predstavuje predaja budovy 42 000,00 €, príjem z predaja pozemku v sume 86,00 €.
3. **Príjmové finančné operácie:**

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

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
242 369,89	246 158,47	101,56