



Závěrečný účet Obce Pavlova Ves

za rok 2015

V Pavlovej Vsi, máj 2016

Závěrečný účet obce 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. Použitie prebytku (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. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči štátnemu rozpočtu

Závěrečný účet obce za rok 2015

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec v roku 2015 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10, ods. 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 vyrovnaný a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 29.10.2014 uznesením č. 5/2014.

Zmena rozpočtu bola schválená rozpočtovým opatrením č. 1/2015 schváleným dňa 27.11.2015 uznesením č. 15/2015.

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	51 570	68 885
z toho :		
Bežné príjmy	51 570	68 885
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	0	0
Výdavky celkom	51 570	68 885
z toho :		
Bežné výdavky	51 570	68 885
Kapitálové výdavky	0	0
Finančné výdavky	0	0
Rozpočet obce	51 570	68 885

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
51 570	68 885	68 459,85	99,38

Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
48 526	54 426	54 227,54	99,63

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

V zmysle zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve bol obci zo ŠR poukázaný podiel na výnose dane z príjmov fyzických osôb. Z predpokladanej čiastky v sume 44 376 eur bol skutočný príjem výnosu dane z príjmov k 31.12.2015 vo výške 44 421,10 eur, čo predstavuje plnenie na 100,10 %.

Daň z nehnuteľností

Z upraveného rozpočtu 5 150 eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 5171,72 eur, čo je 100,42 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 2 336,41 eur, dane zo stavieb boli vo výške 2762,86 eur a dane z bytov boli v sume 72,45 eur.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 450 eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 421,32 eur.

Daň za ubytovanie

Rozpočet na rok 2015 bol 800 eur. Skutočný príjem za rok 2015 bol dosiahnutý vo výške 580,14 eur. Daň sa platí bez vyrubenia podľa podaných hlásení od ubytovateľov. Na území obce bolo za rok 2015 registrovaných 5 subjektov poskytujúcich ubytovacie služby prechodného ubytovania. Vyrubená daň pre rok 2015 bola uhradená v plnej výške.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Poplatok za komunálne odpady sa vyberá od fyzických osôb – podnikateľov, právnických osôb a obyvateľov produkujúcich komunálny odpad na území obce Pavlova Ves. Výška poplatku sa odvíja od výšky nákladov súvisiacich so zberom, triedením, zneškodňovaním a skladovaním komunálneho odpadu. Rozpočtovaný príjem v roku 2015 bol 3 550 eur a rozpočtovou zmenou bol upravený na sumu 3 650 eur. Skutočný príjem za rok 2015 bol dosiahnutý vo výške 3 633,26 eur.

Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 694	3 231	3 327,34	102,98

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1 900 eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 1 878,75 eur, čo je 98,88 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov a budov, nebytových priestorov.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Rozpočet na rok 2015 vo výške eur bol rozpočtovou zmenou upravený na sumu 1 331 eur a skutočný príjem k 31.12.2015 bo dosiahnutý vo výške 1 448,59 eur. Prevažnú časť príjmov tvorili príjmy za služby spojené s nájmom (spotreba elektrickej energie v budove bývalej MŠ), zo správnych poplatkov, poplatkov banky.

Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
350	11 228	10 904,97	97,12

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P. č.	Poskytovateľ	Suma v eur	Účel
1.	MDVaRR SR	236,22	Na úseku stavebného poriadku
2.	Krajský úrad ŽP	23,78	Na úseku ŽP
3.	MDVaRR SR	10,97	Na úseku CDaPK
4.	ÚPSVaR L. Mikuláš	1 072,49	Osobitný príjemca dávky
5.	Ministerstvo vnútra SR	83,82	Na úseku hlásenia pobytu občanov
6.	Ministerstvo vnútra SR	477,69	Na Referendum 2015
7.	Ministerstvo financií SR	9 000,00	Na výmenu okien v kultúrnom dome

Kapitálové príjmy:

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

Príjmové finančné operácie:

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

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
51 570	68 885	68 347,22	99,22

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Obce	31 486	34 687	34 359,27	99,06
Všeobecné verejné služby	0	477	477,69	100,14
Ochrana pre požiarmi	800	420	216,27	51,49
Cestná doprava	3 005	1 505	1 505,52	100,03
Cestovný ruch	200	200	183,30	91,65
Nakladanie s odpadmi	3 731	4 581	4 778,24	104,31
Rozvoj obcí	1 710	2 090	2 155,52	103,13
Verejné osvetlenie	1 550	1 230	1 256,86	102,18
Rekreačné a športové služby	0	570	574,67	100,82
Kultúrne služby	6 428	17 474	17 280,95	98,90
Vysielacie a vydav. služby	0	90	90,33	100,37
Ost. kultúrne služby	0	935	933,12	99,80
Nábož. a iné spol. služby	1 160	2 278	2 162,99	94,95
Ďalšie soc. služby	1 500	2 348	2 372,49	101,04
Spolu	51 570	68 885	68 347,22	99,22

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
51 570	68 885	68 347,22	99,22

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 21 500 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 21 170,55 eur, čo je 98,46 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, knižnice, kultúrneho domu.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 8 092 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 8 219,11 eur, čo je 101,57 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 21 584 eur a rozpočtovou zmenou navýšené na sumu 36 669 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 36 270,83 eur čo je 98,91 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú energie, materiál, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 2 624 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 2 686,73 eur, čo predstavuje 102,39 % čerpanie.

Kapitálové výdavky :

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

Výdavkové finančné operácie :

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

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2015

	Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015
Príjmy celkom	51 570	68 885	68 459,85
z toho :			
Bežné príjmy	51 570	68 885	68 459,85
Kapitálové príjmy	0	0	0
Finančné príjmy	0	0	0
Výdavky celkom	51 570	68 885	68 347,22
z toho :			
Bežné výdavky	51 570	68 885	68 347,22
Kapitálové výdavky	0	0	0
Finančné výdavky	0	0	0
Hospodárenie obce za rok 2015	0	0	112,63

Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2015 v rámci bežného a kapitálového rozpočtu je prebytok vo výške 112,63 eur. Obec je podľa zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy povinná tvoriť zákonný rezervný fond najmenej vo výške 10%. Výsledok hospodárenia vo výške 112,63 eur navrhujeme previesť do rezervného fondu Obce Pavlova Ves.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Rezervný fond je tvorený povinne v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy vo výške najmenej 10% prebytku hospodárenia. V roku 2013 obec schodok hospodárenia vykryla z rezervného fondu, preto v roku 2014 nebol žiadny prírastok do rezervného fondu. V roku 2015 sa z rezervného fondu nečerpalo.

Fond rezervný	eur
ZS k 1.1.2015	208,91
Tvorba fondu - z prebytku hospodárenia r. 2014	465,95
Použitie fondu rok 2015	0
KZ k 31.12.2015	674,86

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje zákon.

Sociálny fond	eur
ZS k 1.1.2015	1 133,68
Tvorba fondu - povinný príděl	196,92
Čerpanie fondu v roku 2015	206,26
KZ k 31.12.2015	1124,34

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

A K T Í V A

Názov	KZ k 31.12.2014	k 31.12.2015
Majetok spolu	415787,70	414898,43
Neobežný majetok spolu	413275,89	392968,89
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	344186,69	323879,69
Dlhodobý finančný majetok	69089,20	69089,20
Obežný majetok spolu	2348,71	21820,53
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	1522,51	21106,96
Finančné účty	826,20	713,57
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	163,10	109,01

P A S Í V A

Názov	k 31.12.2014	31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky spolu	415787,70	414898,43
Vlastné imanie	140456,23	140391,90
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	140456,23	140391,90
Záväzky	5615,86	4790,92
z toho :		
Rezervy	0	0
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	0
Dlhodobé záväzky	1133,68	1124,34
Krátkodobé záväzky	4482,18	3666,58
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	269715,61	269715,61

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom 642,32 eur,
- voči organizáciám sociálneho poistenia 1045,04 eur,
- voči štátnemu rozpočtu, daňovému úradu 279,60 eur,
- voči zamestnancom 1699,62 eur,
- zo sociálneho fondu 1124,34 eur.

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto pohľadávky:

- Obec Bobrovček – dohoda o vzájomnom vysporiadaní záväzkov 19835 eur,
- miestne dane a poplatok 1185,03 eur,
- voči odberateľom 86,93 eur.

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec Pavlova Ves nečerpá žiadny komerčný úver.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla žiadne záruky.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nepodniká podľa živnostenského oprávnenia.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu

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.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účel	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Krajský stavebný úrad	Na úsek stavebného poriadku	236,22	236,22	0
Krajský úrad ŽP	Na úsek ŽP	23,78	23,78	0
Krajský úrad pre CDaPK	Na úsek CDaPK	10,97	10,97	0
ÚPSVaR	Osobitný príjemca dávky	1 072,49	1 072,49	0
Ministerstvo vnútra SR	Na úseku hlásenia pobytu občanov	83,82	83,82	0
Ministerstvo vnútra SR	Na Referendum 2015	477,69	477,69	0
Ministerstvo financií SR	Na výmenu okien v kultúrnom dome	9 000,00	9 000,00	0