

OBEC VELKÉ KOSIHY, 946 21 Velké Kosihy, Hlavná 125

**VÝROČNÁ SPRÁVA OBCE
ZA ROK 2014**

Predkladá: Ing. Lajos Csóka, starosta obce Velké Kosihy
Vypracovala: Valéria Burkusová, účtovníčka



Vo Velkých Kosiách, 01.06.2015

Základná charakteristika obce

Obec Veľké Kosihy je samostatný územný samosprávny celok Slovenskej republiky. Obec je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a vlastnými príjmami. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť a o všestranný rozvoj územia a o potreby obyvateľov.

Grafické údaje

Celková rozloha obce 2427 ha, nadmorská výška 110 m. Obec Veľké Kosihy sa nachádza v juhozápadnej časti Slovenskej republiky. Z hľadiska územnosprávneho členenia SR obec Veľké Kosihy na úrovni krajov patrí do Nitrianskeho kraja v okrese Komárno.

Symboly obce

Erb obce, vlajka obce, pečat' obce

Všeobecné údaje

Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Obec Veľké Kosihy
Sídlo účtovnej jednotky	Hlavná č. 125, 946 21 Veľké Kosihy
Dátum založenia/zriadenia	01.01.1991
IČO	00306703
DIČ	2021035764
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Starostlivosť o všestranný rozvoj územia obce a potreby jej obyvateľov
Právny dôvod na zostavenie účt. závierky	riadna
Iné všeobecné údaje	Počet obyvateľov je 973

Informácie o vedúcich predstaviteľov a organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán (meno a priezvisko)	Lajos Csóka, Ing. starosta
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	26
Počet riadiacich zamestnancov	4

Výsledok hospodárenia obce vyjadrené v číslach

1. Rozpočet obce na rok 2014

Obec na rok 2014 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2014.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 19.12.2013 uznesením č. 19/2013-C.1.

Rozpočet bol v priebehu roka upravený uzneseným:

č. 21/2014-C.4. zo dňa 07.05.2014

č. 23/2014-C.5. zo dňa 14.08.2014

	Schválený rozpočet v EUR	Upravený rozpočet v EUR
Príjmy celkom	464334	639144,90
Výdavky celkom	454595	609918,55
Rozdiel	9739	29226,35

z toho:

Bežné príjmy	464334	592294,60
Bežné výdavky	419595	504883,55
Výsledok hospodárenia	44739	87411,05

Kapitálové príjmy	0	360
Kapitálové výdavky	0	360
Výsledok hospodárenia	0	0

Príjmové finančné operácie	0	46490,30
Výdavkové finančné operácie	35000	104675
Výsledok hospodárenia	-35000	-58184,70

2. Rozbor plnenia príjmov

Príjmy spolu:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť bez použitia rezervného fondu	Plnenie k schválenému rozpočtu	Plnenie k upravenému rozpočtu
464334	639144,90	585365,74	126,06	91,58

Bežné príjmy spolu:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu	Plnenie k upravenému rozpočtu
464334	592294,60	551707,04	118,82	93,15

Bežné príjmy - daňové:

- a) Výnos z podielu dane z príjmov poukázaný územnej samospráve
Z predpokladanej čiastky vo výške 173441 € z podielu dane z príjmov boli k 31.12.2014 poukázané prostriedky vo výške 173319,13 €, čo predstavuje plnenie 99,93 %.
- b) Daň z nehnuteľností
Z naplánovaných 92050 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 110677,10 €, čo predstavuje plnenie na 120,23 %. Príjmy z dane z pozemkov boli vo výške 94855,40 €, z dane zo stavieb vo výške 15794,63 €, z dane z bytov vo výške 27,07 €.
- c) Daň za psa
Z naplánovaných 530 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 475 €, čo je plnenie na 89,62 %.
- d) Daň za zábavné hracie prístroje
Príjem z dane za zábavné hracie prístroje bol plánovaný vo výške 400 €. Skutočný príjem v roku 2014 nebol.
- e) Daň za užívanie verejného priestranstva
Z naplánovaných 500 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 833,64 €, čo predstavuje plnenie na 166,73 %.
- f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad
Z rozpočtovaných 15000 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 13432,75 €, čo je plnenie na 89,55 %.

Bežné príjmy - nedaňové:

- a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku
Z naplánovaných 68000 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 67810,98 €, čo predstavuje plnenie na 99,72 %. Príjmy z prenajatých pozemkov boli vo výške 9136,64 €, príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov boli vo výške 58674,34 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky:

Z rozpočtovaných 70000 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 41444,23 €, čo je plnenie na 59,21 %.

Pokuty, penále a iné sankcie:

Na tejto položke neboli plánované príjmy. Skutočný príjem z poplatku za porušenie predpisov uložený Okresným úradom Komárno bol vo výške 60 €.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb:

Z rozpočtovaných 14400 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 13862,44 €, čo je plnenie na 96,27 %. Príjmy boli z predaja služieb vo výške 13383,04 €, z príspevku rodičov na prevádzkových nákladoch materskej školy a školského klubu vo výške 479,40 €.

c) Príjmy z účtov finančného hospodárenia

Z rozpočtovaných 13 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 39,17 €, čo je plnenie na 301,31%, jedná sa o úrokov z účtov v bankách.

d) Ostatné príjmy

Boli naplánované príjmy z dobropisov vo výške 2000 €, nakoľko bol očakávaný preplatok za energie – elektrina a plyn. Skutočný príjem v roku 2014 bol vo výške 711,- €.

e) Granty

V pôvodnom schválenom rozpočte neboli plánované granty. Obec v roku 2014 dostala grant vo výške 83659,68 €. Z toho na výlet žiakov školy a materskej školy vo výške 200 €, na akciu Upracme si Podunajsko vo výške 61875,66 €, na opatrovateľskú službu vo výške 7084 € a na akciu Kultúra spája Európu vo výške 14500 €. Granty boli použité v celej výške na určený účel.

f) Transfery v rámci verejnej správy

Obec v roku 2014 dostala bežné transfery v celkovej sume 45381,92 €. Nebol vyčerpaný transfer poskytnutý pre deti v hmotnej núdzi v celej výške. Nevyčerpané prostriedky vo výške 69 € boli vrátené na účet poskytovateľa v januári 2015. Ostatné transfery boli vyčerpané v celej výške a použité na stanovený účel.

Prehľad transferov:

Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
Krajský školský úrad	19685,00	Školstvo – ZŠ
Krajský školský úrad	977,00	Školstvo - MŠ
Krajský školský úrad	275,00	Školstvo – ZŠ vzdel. pouk.
MV SR	1832,87	Matričný úrad
MV SR	325,38	Evidencia obyvateľstva
Krajský stavebný úrad	916,98	Stavebný úrad
Krajský úrad životného pr.	92,40	Ochrana životného prostredia
Kraj. ú. pre cestnú dopravu	42,60	Pozemné komunikácie
UPSVaR	902,40	Stravné a školské pomôcky
UPSVaR	18268,14	Aktivačná činnosť
Obvodný úrad odbor CO	80,40	Refundácia mzdy skladníka
MV SR	1983,75	Voľby
SPOLU	45381,92	

Kapitálové príjmy

Príjem z predaja kapitálových aktív

Obec v roku 2014 predala pozemok súkromnej osobe, ktorý už osoba užívala viac rokov, za kúpnu cenu 360 €. Predaj pozemku bol schválený obecným zastupiteľstvom.

Kapitálové príjmy spolu:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu	Plnenie k upravenému rozpočtu
0	360	360	0	100

Príjmové finančné operácie

a) Bankové úvery dlhodobé

Obec pôvodne neplánovala prijať bankový úver. Počas roka 2014 na základe rozhodnutia obecného zastupiteľstva prijala úver vo výške 33275,70 €.

b) Prevod prostriedkov z rezervného fondu

Obec v roku 2014 použila prostriedky predchádzajúcich rokov vo výške 13191,60 €.

c) Prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov

Na tejto položke sú uvedené nevyčerpané prostriedky poskytnuté pre deti v hmotnej núdzi vo výške 23 €. Táto suma bola v januári r. 2015 vrátená poskytovateľovi.

Príjmové finančné operácie spolu:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť s použ. RF
0	46490,30	46490,30

3. Rozbor plnenia výdavkov

Výdavky spolu:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu v %	Plnenie k upravenému rozpočtu v %
454595	609918,55	598128,34	131,57	98,06

Bežné výdavky:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu v %	Plnenie k upravenému rozpočtu v %
419595	504883,55	493454,27	117,60	97,74

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
01116 – správa úradu	239042,30	231474,25	96,83
0112 – finančná správa	1682	1681,31	99,96
0133 - matrika	2158,25	2158,25	100
0160 – voľby	1983,75	1983,75	100
0170 – transakcie verejného dlhu	23916	23436,59	97,99
0220 – civilná ochrana	80,40	80,40	100
0320 – požiarna ochrana	2520	2355,51	93,47
0443 - výstavba	916,98	916,98	100
0451 – cestná doprava	42,60	42,60	100
0510 – nakladanie s odpadmi	32719	32715,98	99,99
0560 – ochr. životného prostredia	92,40	92,40	100
0620 – rozvoj obcí	30814,14	30399,26	98,65
0640 – verejné osvetlenie	14067	13885,33	98,71
0760 - zdravotníctvo	6713	6620,03	98,61
0810 – športové služby	12753	12678,61	99,42
0820 – kultúrne služby	5230	4949,77	94,64
08205 - knižnice	50	24	48,00
08209 – ostatné kultúrne služby	16400	16239,62	99,02
0840 – nábož. a iné spoločenské sl.	8576	8574,39	99,98
0911 – predškolská výchova	36664	36408,32	99,30
0912 – základné vzdelanie	32221,33	31492,88	97,74
09501 – školský klub	11149	10997,29	98,64
09601 – školská jedáleň	13979	13739,08	98,28
10123 – opatrovateľská služba	7188	7181,27	99,91
1040 – rodina a deti	3925,40	3326,40	84,74
SPOLU	504883,55	493454,27	

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 167921,90 € bolo k 31.12.2014 skutočne čerpané 164844,04 €, čo je plnenie na 98,17 %. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov prenesených výkonov štátnej správy, obecného úradu, školstva.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 64442,22 € bolo k 31.12.2014 skutočne čerpané 53537,76 €, čo je plnenie na 98,60 %. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd všetkých zamestnancov obce.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 228656,03 € bolo k 31.12.2014 skutočne čerpané 222287,72 €, čo je plnenie na 97,22 %. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, opravy a údržba, nájomné, služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 19947,40 € bolo k 31.12.2014 skutočne čerpané 19348,16 €, čo je plnenie na 96,99 %. Jedná sa o výdavky na členské príspevky, o príspevky pre občianskym združeniam, pre deti v hmotnej núdzi, pre dôchodcov a príspevok pre športový klub.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi

Z rozpočtovaných 23916 € bolo k 31.12.2014 skutočne čerpané 23436,59 €, čo je plnenia na 97,99 %. Ide o úhrady úrokov z úverov poskytnutých bankou a ŠFRB.

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu v %	Plnenie k upravenému rozpočtu v %
0	360	0	-	-

Kapitálové výdavky neboli v roku 2014 uskutočnené.

Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu	Plnenie k upravenému rozpočtu
35000	104675	104674,07	299,07	99,99

Jedná sa o splátky úveru poskytnutého ŠFRB na výstavbu obecných bytov vo výške 25586,37 €, splátky bankových úverov vo výške 19087,70 € a splátka krátkodobej finančnej výpomoci vo výške 60000 €.

4. Výčíslenie výsledku hospodárenia

Rekapitulácia hospodárenia v EUR:

	§10 ods. 3) pís. a,b,c	§10 ods. 3) pís. a,b	trieda 5-6
Bežné príjmy	551707,04	551707,04	
Kapitálové príjmy	360	360	
Finančné operácie	33298,70		
Príjmy (výnosy) spolu	585365,74	552067,04	650135,86
Bežné výdavky	493454,27	493454,27	
Kapitálové výdavky	0	0	
Finančné operácie	104674,07		
Výdavky (náklady) sp	598128,34	493454,27	652230,64
Výsledok hospodárenia	-12762,60	58612,77	-2094,78

Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2014 je strata vo výške 12762,60 € ktorá sa skladá z troch častí nasledovne:

- prebytok na dotáciách zo ŠR vo výške 69 €
- prebytok na kapitálovom rozpočte vo výške 360 €
- schodok - čerpanie prebytku predchádzajúcich rokov vo výške 13191,60 €

5. Stav finančných prostriedkov

Stav finančných prostriedkov obce k 01.01.2014	21386,09 €
Stav finančných prostriedkov obce k 31.12.2014	15170,53 €
Zníženie finančných prostriedkov k 31.12.2014	6215,56 €
Účet fondu GO k 01.01.2014	16952,22 €
Tvorba fondu GO	13716,60€
Použitie fondu GO	18103,20 €
Účet fondu GO k 31.12.2014	12565,62 €
Účet sociálneho fondu k 01.01.2014	1565,84 €
Tvorba sociálneho fondu	1476,56 €
Použitie sociálneho fondu	2728,11 €
Účet sociálneho fondu k 31.12.2014	314,29 €
Účet školskej jedálne k 01.01.2014	193,92 €
Vklady na účet	8640,01 €
Výbery z účtu	8681,94 €
Účet školskej jedálne k 31.12.2014	151,99 €

6. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

	Suma v EUR
Stav k 01.01.2014	1565,84
Prírastky : povinný prídely 1,25%	1476,56
Úbytky: výlet, životný jubileum	2728,15
Stav k 31.12.2014	314,29

7. Finančné vysporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu

Na základe § 16 ods. 2) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy má obec vysporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtu VÚC.

Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2014	Suma použitých prostriedkov v 2014	Rozdiel
v EUR	v EUR	v EUR
45381,92	45312,92	69

8. Bilancia aktív a pasív

Dlhodobý hmotný majetok v EUR

	Stav k 01.01.2014	prírastok	úbytok	Stav k 31.12.2014
Obstarávacia cena	4832902,31	0	0	4832902,31
Oprávky	1814154,95	125513,49	0	1939668,44
Zostatková cena	3018747,36	-125513,49	0	2893233,87

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku v EUR

	Stav k 01.01.2014	prírastok	úbytok	Stav k 31.12.2014
Účet 042	73415,69	0	0	73415,69

Zostatok na účte obstarania majetku obsahuje:

- rozostavané stavby: Ekodvor, Prevádzka na triedenie odpadu
- projektová dokumentácia: Čistička vody, Regenerácia hlavného námestia

Dlhodobý finančný majetok v EUR

	Stav k 01.01.2014	prírastok	úbytok	Stav k 31.12.2014
Účet 062	1000			1000
Účet 069	94503,09			94503,09

Účet 062 obsahuje majetkovú účasť v Komunálnej spoločnosti s.r.o. Veľké Kosihy. Účet 069 tvoria akcie podniku Západoslovenská vodárenská spoločnosť a.s. v hodnote 94503,09 €.

Obežný majetok pozostáva z nasledovných položiek:

Pohľadávky z nedaňových príjmov	7170,26 €
Pohľadávky z daňových príjmov	15268,01 €
Finančné účty	15170,53 €
Finančná výpomoc fyzickým osobám	625,97 €
Iné pohľadávky	1283,17 €

Dlhodobé záväzky:

Zostatok fondu GO	12565,62 €
Zostatok úveru zo ŠFRB poskytnutý na výstavbu bytov AB	173109,33 €
Zostatok úveru zo ŠFRB poskytnutý na výstavbu bytov CD	236174,99 €
Zostatok úveru zo ŠFRB poskytnutý na výstavbu 15 b.j.	300807,64 €
Záväzky zo sociálneho fondu	314,29 €
Zábezpeka – nájomné byty	5000 €

Krátkodobé záväzky:

Krátkodobé rezervy tvorené na nevyčerpané dovolenky	17937 €
Neuhradené faktúry od dodávateľov	11379,17 €
Záväzky z rodinných prídavkov	349,62 €
Zábezpeka - nájomné byty	25510,38 €
Záväzky voči zamestnancom	15296,92 €
Záväzky voči orgánom soc. a zdrav. poistenia	9262,28 €
Daňové záväzky	1469,56 €
Krátkodobý bankový úver	115000 €

Rekapitulácia súvahy k 31.12.2014

AKTÍVA

Názov	Stav k 01.01.2014	Stav k 31.12.2014
Neobežný majetok	3114250,45	2988736,96
Obežný majetok	46409,94	39517,94
Časové rozlíšenie aktív	0	0
Aktíva spolu	3160660,39	3028254,90

PASÍVA

Názov	Stav k 01.01.2014	Stav k 31.12.2014
Vlastné imanie	1477587,43	1453766,52
Záväzky	977007,14	924245,80
Časové rozlíšenie pasív	706065,82	650242,58
Pasíva spolu	3160660,39	3028254,90

9. Prehľad o stave a vývoji dlhu obce

Obec má prijatý úver zo ŠFRB na výstavbu obecných bytov

	Stav k 01.01.2014	prírastok	úbytok	Stav k 31.12.2014
Z účtu 479	735678,33		25586,37	710091,96

Obec má ku koncu účtovného obdobia bankový úver vo výške 115000 €.