

Obec Buglovce, 053 04 Buglovce 56

Záverečný účet

Výročná správa

Obec Buglovce za rok 2015

V Buglovciach, jún 2016

Záverečný účet obce za rok 2015

OBSAH :

1. Rozpočet obce
2. Rozbor plnenia bežného a kapitálového rozpočtu
3. Rozbor čerpania bežných a kapitálových výdavkov
4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia
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
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC

Hospodárenie obce

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 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 2014 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce k 31.12.2015 v celých €

	Rozpočet
Príjmy celkom	165 714
Bežné príjmy	136 146
Kapitalové príjmy	29 568
Finančné operácie	0
Výdavky celkom	165 714
Bežné výdavky	126 884
Kapitalové výdavky	10 720
Finančné operácie	28 110

2. Rozbor plnenia BP a KP za rok 2015 v celých €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	Plnenie %
165 714	165 698,53	99,9

•Bežné príjmy – daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	Plnenie %
90460	90268,87	99,7

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 80 500 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 80 694,61 €, čo predstavuje plnenie na 100,2%.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 6748 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 6 322,26 €, čo je 93,6 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 5704 €, dane zo stavieb boli v sume 618 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 242 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 248 €, čo je 102,4% plnenie.

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 2970 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 3004 €, čo je 101,1 % plnenie.

K 31.12.2015 obec eviduje daňové pohľadávky vo výške 1117,90 €

•Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	Plnenie %
6 203	6179	99,6

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 3994 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 3992,90 €, čo je 99,9 %

plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 1859,90 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 2133 €.

b) Administratívne poplatky

Správne poplatky:

Z rozpočtovaných 335 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 332,50 €, čo je 99,2 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za overovanie podpisov a listín.

c/ iné nedaňové príjmy 2209 €.

- Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Obec prijala bežné granty a transfery vo výške 39 483,20 €

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ObÚ Poprad	640,00	Referendum
2.	ÚPSVaR Poprad	401,94	Dotácia na stravu HN
3.	ÚPSVaR Poprad	33,20	Dotácia šk.potreby HN
4.	Obvodný úrad Poprad	90,09	Matrika - REGOB
5.	Obvodný úrad Poprad	36,00	CO skladník
6.	Okresný úrad Prešov	814,00	Predškolská výchova
7.	ÚPSVAR zamestnanosť	7585,72	Projekt na podporu zamestnanosti
	11T1 a 11T2 §54	1338,64	
	1AC1 a 1AC2 § 52	353,50	
8.	ÚPSVAR zamestnanosť	5167,80	Projekt na podporu zamestnanosti
	11T1 a 11T2 rodina a práca	912,00	
9.	OÚ Poprad	22 110,31	Povodeň

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

Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	Plnenie %
29 568	29 767,57	100,6

V roku 2015 obec získala nasladovné granty a trensferu:

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	PPA - EU	13852,80	KD – klub pre mládež
2.	PPA - ŠR	3463,20	KD – klub pre mládež

•**Príjmové finančné operácie:**

Príjmové finančné operácie predstavuje zostatok z minulého roka vo výške 100 €

3. Rozbor čerpania bežných a kapitálových výdavkov za rok 2015 v celých €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	Plnenie
137 604	134 740,33	97,9

•**Bežné výdavky :**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	Plnenie
126 884	124 020,80	97,7

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

Z rozpočtovaných 39 512 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 v sume 37 396,68 €, čo je 94,6 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, materskej školy a školskej jedálne.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 14 735 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 14 012,88 €, čo je 95,1 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 70 253 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 70 240,01 €, čo je 99,9 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ a SOcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 860 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 859,78 €.

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

Z rozpočtovaných 1 524 € na úroky bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 1 511,45 €, čo predstavuje 99,2 % čerpanie. Z debetu v roku 2015 bolo splatených 4 000,00 €. Úver bol splatený vo výške 21 310 €.

•Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	Plnenie %
10 720	10 719,53	99,9

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Nákup pozemkov	5 920	5 919,53	
Rekonštrukcia a modernizácia KD	4 800	4 800,00	
Spolu	10 720	10 719,53	99,9

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia a modernizácia KD - v sume 4 800 €,
- nákup pozemkov v sume 5919,53 €

• Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
28 110	25 310	90

Z rozpočtovaných 28 110 € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015v sume 25 310 €.

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

	Rozpočet po zmenách 2015 v celých €	Skutočnosť k 31.12.2015 v celých €
Príjmy celkom z toho:		165 955,51
Bežné príjmy	136 146	135 930,96
Kapitálové príjmy	29 568	29 767,57
Finančné príjmy	0	0,00
Príjmy RO	0	256,98
Výdavky celkom z toho:		160 216,21
Bežné výdavky	126 884	124 020,80
Kapitálové výdavky	10 720	10 719,53
Finančné výdavky	28 110	25 310,00
Výdavky RO	0	165,88
Hospodárenie obce za rok 2015		5 739,30

Obec Buglovce v rozpočtovom hospodárení v roku 2015 dosiahla prebytok v celkovej sume 5739,30 €, v tom bežný rozpočet prebytok 11 910,16 €, kapitálový rozpočet prebytok 19 048,04 €, schodok finančných operácií 25 310 € a príjmy sociálneho fondu tvoria 91,1 €

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu na rok 2016 vo výške 920 €.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa nevedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje zákon o sociálnom fonde

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2015	692,72
Prírastky - povinný prídel - 1 %	256,98
Úbytky - stravovanie	43,60
KZ k 31.12.2015	906,10

K výročnej správe obce:

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v celých €

A K T Í V A

Názov	KZ k 31.12.2015	KZ k 31.12.2014
Majetok spolu	568 247,94	565 502,19
Neobežný majetok spolu	559 972,53	563 019,92
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	522 202,31	525 249,70
Dlhodobý finančný majetok	37 770,22	37 770,22
Obežný majetok spolu	8 275,41	2 482,27
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	2 319,61	2 284,00
Finančné účty	5 858,34	198,27
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	0	0

P A S Í V A

Názov	KZ k 31.12.2015	KZ k 31.12.2014
Vlastné imanie a záväzky spolu	568 247,94	565 502,19
Vlastné imanie	188 509,96	151 809,67
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	188 509,96	- 151 809,67
Záväzky	38 624,89	90 983,97
z toho :		
Rezervy	920,00	920,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	906,10	692,72
Krátkodobé záväzky	4 578,69	28 845,66
Bankové úvery a výpomoci	32 220,10	57 530,10
Časové rozlíšenie	341 113,09	322 708,55

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

voči bankám - debet	32 220,10 €
voči zamestnancom	2 659,73 €

Obec uzatvorila v roku 2013 Zmluvu o úvere formou povoleného debetného zostatku na úhradu bežných a kapitálových výdavkov. Splácanie istiny úveru bude priebežné, kreditnými obratmi na účte. Splátky úrokov budú mesačné.

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2015	Splatnosť
1.	40 000,00	2,91 %	Bianko zmenka	32 220,10	10.05.2021

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Buglovce nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla žiadne záruky.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nepodniká.

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 - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
MF SR	Referendum	640,00	640,00	0,00
ÚPSVAR	HN – strava deti v MŠ	401,94	401,94	0,00
ÚPSVAR	HN – školské potreby	33,20	33,20	0,00
KŠU	MŠ – predškolači	814,00	814,00	0,00
MVSR	REGOB	90,09	90,09	0,00
MVSR	CO skladník	36,00	36,00	0,00

Vypracovala: Hudáková Eva

Vincent Koňak
starosta obce

V Buglovciach, jún 2016