



Obec Velký Lapáš
951 04 Velký Lapáš 488

Z Á V E R E Č N Ý Ú Č E T
O B C E
Velký Lapáš za rok 2015

Vypracovala: Ing. Daniela Čulaková

Vo Velkom Lapáši, 18.5.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 31.5.2016

Záverečný účet schválený OZ dňa 14.6.2016, uznesením č. 95/2016

Záverečný účet vyvesený na úradnej tabuli od 16.6.2016

Obsah:

1. Rozpočet obce na rok 2015
 - 1.1 bežný rozpočet
 - 1.1.1 bežné príjmy obec
 - 1.1.2 bežné príjmy základná škola
 - 1.1.3 bežné príjmy školský klub detí
 - 1.1.4 bežné výdavky obec
 - 1.1.5 bežné výdavky základná škola
 - 1.1.6 bežné výdavky školský klub detí
 - 1.2 kapitálový rozpočet
 - 1.2.1 kapitálové príjmy obec
 - 1.2.2 kapitálové výdavky obec
 - 1.2.3 kapitálový rozpočet ZŠ
 - 1.2.4 kapitálový rozpočet ŠKD
 - 1.3 finančné operácie
 - 1.3.1 finančné operácie - príjmy obec
 - 1.3.2 finančné operácie – výdavky obec
 - 1.3.3 finančné operácie ZŠ
 - 1.3.4 finančné operácie ŠKD
- 2 Peňažné prostriedky obce
- 3 Poskytnuté dotácie miestnym organizáciám
- 4 Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2015
- 5 Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
 - 5.1 rezervný fond
 - 5.2 sociálny fond
- 6 Bilancia aktív a pasív
- 7 Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
- 8 Hospodárenie príspevkových organizácií
- 9 Prehľad o poskytnutých zárukách
- 10 Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
- 11 Finančné vysporiadanie so štátnym rozpočtom
- 12 Záver

1. Rozpočet obce na rok 2015

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce za rok 2015.

Záverečný účet obce obsahuje podľa § 16 ods.5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods.3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet a finančné operácie, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o tvorbe a použití prostriedkov peňažných fondov.

Obec finančne usporiadala svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k svojim zriadeným právnickým osobám, rozpočtovým organizáciám a k iným subjektom na svojom území, ďalej ku štátnemu rozpočtu, a rozpočtu vyššieho územného celku.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 21.4.2015 uznesením č.26/2015.

Rozpočtové opatrenie č. 1/2015 bolo schválené obecným zastupiteľstvom dňa 24.9.2015 uznesením č. 50/2015

1.1 bežný rozpočet

1.1.1 bežné príjmy obec

Bežné príjmy - Obec	Schválený	Upravený	Plnenie
100 Daňové príjmy:	287 150,00	283 000,00	285 588,29
<i>110 Dane z príjmov a kapitálového majetku</i>	<i>195 000,00</i>	<i>195 000,00</i>	<i>215 020,35</i>
111 Daň z príjmov fyzickej osoby	195 000,00	195 000,00	215 020,35
111 003 - Výnos dane z príjmov poukázaný ÚS	195 000,00	195 000,00	215 020,35
<i>120 Dane z majetku</i>	<i>57 000,00</i>	<i>57 000,00</i>	<i>44 070,39</i>
121 Daň z nehnuteľností	57 000,00	57 000,00	44 070,39
121 001 - Z pozemkov	42 000,00	42 000,00	35 989,10
121 002 - Daň zo stavieb	15 000,00	15 000,00	8 081,29
<i>133 Dane za špecifické služby</i>	<i>35 150,00</i>	<i>31 000,00</i>	<i>26 497,55</i>

133 001 - Za psa	550,00	550,00	482,00
133 003 - Za výherné hracie prístroje	4 500,00	0,00	0,00
133 006 - Za ubytovanie	200,00	550,00	509,52
133 012 - Za užívanie verejného priestranstva	1 000,00	1 000,00	77,00
133 013 - Za komunálne odpady a drobné stav.odpady	24 000,00	24 000,00	20 534,38
133 014 - Za jadrové zariadenia	4 900,00	4 900,00	4 894,65
200 Nedaňové príjmy:	30 460,00	39 560,00	42 899,49
<i>210 Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku</i>	<i>6 500,00</i>	<i>8 800,00</i>	<i>9 560,34</i>
<i>212 Príjmy z vlastníctva</i>	<i>6 500,00</i>	<i>8 800,00</i>	<i>9 560,34</i>
212 002 - Z prenajatých pozemkov	5 000,00	6 400,00	6 647,58
212 003 - Z prenajatých budov, priestorov a objektov	1 500,00	2 400,00	2 912,76
<i>220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby</i>	<i>11 950,00</i>	<i>16 450,00</i>	<i>17 839,41</i>
<i>221 Administratívne poplatky</i>	<i>6 500,00</i>	<i>11 000,00</i>	<i>14 038,99</i>
221 004 - Ostatné poplatky	6 500,00	11 000,00	14 038,99
222 Pokuty, penále a iné sankcie	0,00	0,00	265,00
222 003 - Pokuty a penále za porušenie predpisov	0,00	0,00	265,00
<i>223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb</i>	<i>5 450,00</i>	<i>5 450,00</i>	<i>3 535,42</i>
223 001 - Poplatky a platby z priem. a náhod. predaja	1 100,00	1 100,00	1 606,10
223 002 - Za klub detí	2 350,00	2 350,00	0,00
223 003 - Za stravné od zamestnancov	2 000,00	2 000,00	1 929,32
<i>240 Úroky z tuzem. úverov, pôžičiek ...</i>	<i>10,00</i>	<i>10,00</i>	<i>6,41</i>
242 - Úroky	10,00	10,00	6,41
<i>290 Iné nedaňové príjmy</i>	<i>12 000,00</i>	<i>14 300,00</i>	<i>15 493,33</i>
292 008 - Príjmy z výťažkov z lotérií a iných podobných hier	0,00	300,00	454,38
292 017 - Vratky	5 000,00	5 000,00	4 699,86
292 019 - Z refundácie	7 000,00	9 000,00	10 339,09
300 Granty a transfery:	264 585,00	264 585,00	231 260,42
<i>312 Transfery v rámci verejnej správy</i>	<i>264 585,00</i>	<i>264 585,00</i>	<i>231 260,42</i>
312 001 - Transfery v rámci verejnej správy zo ŠR – Základná škola	261 685,00	261 685,00	226 036,80
312 001 - Transfery zo ŠR - prenesené kompetencie	2 000,00	2 000,00	1 600,77
312 001 - Transfery zo ŠR - voľby	900,00	900,00	640,00
312 001 - Príjem DPH Park pri kostole	0,00	0,00	292,85
Bežné príjmy spolu - Obec	582 195,00	587 145,00	559 748,20

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky 195000 €, z výnosu dane z príjmov, boli k 31. 12. 2015, poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 215020,35 €, čo predstavuje plnenie na 110 %.

Daň z nehnuteľností

Z predpokladanej finančnej čiastky 57000 €, bol skutočný príjem k 31. 12. 2015 v sume 44 070,39 €, čo predstavuje plnenie na 77 %.

Skutočné príjmy dane z pozemkov boli 35 989,10 €.

Skutočné príjmy dane zo stavieb boli 8081,29 €.

Dane za špecifické služby

Príjem z ostatných daní bol predpokladaný vo výške 35 150,00 Euro, rozpočtovým opatrením bol predpokladaný príjem znížený na 31000,00 Euro z dôvodu, že príjem za výherné hracie prístroje nie je daňovým príjmom, o túto sumu bol zvýšený plánovaný príjem administratívnych poplatkov. Plnenie k 31.12.2015 bolo vo výške 26 497,55 Euro, čo predstavuje 85 % z plánovaných príjmov

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 6500 €, sa rozpočtovým opatrením zvýšil plánovaný príjem na 8800 Euro, bol skutočný príjem k 31. 12. 2015 9560,34 €, čo predstavuje 109 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov a stavieb.

Administratívne poplatky

Príjem z administratívnych poplatkov bol plánovaný vo výške 11950 Euro, rozpočtovým opatrením sa plán zvýšil na 16450 Euro, plnenie k 31.12.2015 bolo 17839,41 Euro, 108 %.

Úroky prijaté

Prijaté úroky boli k 31.12.2015 vo výške 6,41 Euro, čo predstavuje 64% z plánovaných 10 Euro. Hoci je percento plnenia nižšie, ako plán, jedná sa o zanedbateľnú položku.

Iné nedaňové príjmy

Ostatné nedaňové príjmy boli plánované vo výške 12000 Euro, od 1.6.2015 časť mzdy pracovníka obecného úradu refunduje Základná škola – Veľký Lapáš 499, 951 04, preto sa úpravou rozpočtu navýšila táto položka o 2000 Euro a plnenie predstavuje 115%. Celkové plnenie nedaňových príjmov bolo vo výške 15493,33 Euro, čo predstavuje plnenie na 108%.

1.1.2 bežné príjmy základná škola

Bežné príjmy – Základná škola	Schválený	Upravený	Plnenie
200 Nedaňové príjmy:	0,00	0,00	4,04
240 Úroky z tzv. úverov, pôžičiek ...	0,00	0,00	4,01
242 - Úroky	0,00	0,00	4,01
Bežné príjmy spolu - ZŠ	0,00	0,00	4,01

Základná škola Veľký Lapáš nemala plánovaný žiadny príjem. Prijaté úroky k 31.12.2015 boli vo výške 4,01 Euro.

1.1.3 bežné príjmy školský klub detí

Bežné príjmy – Školský klub detí	Schválený	Upravený	Plnenie
200 Nedaňové príjmy:	2 350,00	2 350,00	3 805,01
<i>210 Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku</i>	<i>2 350,00</i>	<i>2 350,00</i>	<i>3 801,00</i>
<i>223 Poplatky a platby z nepriemysel.a náhod.predaja a služieb</i>	<i>2 350,00</i>	<i>2 350,00</i>	<i>3 801,00</i>
223 002 - Za klub detí	2 350,00	2 350,00	3 801,00
Bežné príjmy spolu - ZŠ	2 350,00	2 350,00	3 805,01

Školský klub detí mal naplánovaný iba jeden príjem a to vo výške 2350 Euro. Jedná sa o príjem z poplatku za ŠKD od rodičov.

1.1.4 bežné výdavky obec

Bežné výdavky - Obec	Schválený	Upravený	Plnenie
01.1.1.6			
01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány - od 1.1.2015	151400	148340	126966,30
610 - Mzdy, platy	65000	65000	62185,75
611 - Tarifný plat, funkčný plat, základný plat	65000	65000	62185,75
620 - Poistné a príspevok do poisťovní	24000	24000	22080,05
621 - Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	1920	1920	1913,31
623 - Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	4740	4740	4782,08
625 - Poistné do Sociálnej poisťovne	17000	17000	15224,48
625 001 – Nemocenské poistenie			832,29
625 002 – Starobné poistenie			8648,04
625 003 – Úrazové poistenie			543,55
625 004 – Invalidné poistenie			1706,85
625 005 – Poistenie v nezamestnanosti			560,80
625 007 – Rezervný fond solidarity			2932,95
627 - Príspevok do doplnkových dôchod.poisťovní	340	340	160,18
630 - Tovary a služby	61450	57890	34943,01
631 - Cestovné náhrady	300	300	146,70
632 - Energie, voda a komunikácie	14000	14000	9089,56
632 001 – električka, plyn	10000	10000	6144,31
633 002 - Vodné	900	900	904,76

	632 003 - Poštové a telekomunikačné služby	3100	3100	2040,49
	633 - Materiál	13600	12600	7073,12
	633 001 - Interiérové vybavenie	1000	1000	82,80
	633 002 - Výpočtová technika	600	600	0,00
	633 004 - Prevádzk.stroje,prístroje zariadenia	500	500	0,00
	633 006 - Všeobecný materiál, kancelárske potreby	10000	10000	6914,92
	633 009 - Knihy, časopisy, noviny	200	200	0,00
	633 010 - Pracovné odevy a obuv	300	300	75,40
	633 013 - Softvér a licencie	1000	0	0,00
	634 - Náklady na SA	4310	2700	1329,88
	634 001 - Palivá, mazivá, oleje, kvapaliny	2200	2200	963,43
	634 002 - Servis, údržba a opravy	2000	300	167,60
	634 003 - Havarijné poistenie	110	200	198,85
	635 - Rutinná a štandardná údržba	1200	1200	1533,81
	635 002 - Údržba výpočtovej techniky	200	200	136,80
	635 003	0	0	31,20
	635 004	0	0	326,89
	635 006 - Rut.a štand.údržba budovy	1000	1000	241,66
	635 009 - Údržba softvéru - aktual.programu	0	0	797,26
	637 - Služby	28040	27090	15769,94
	637 001 - Školenia, kurzy a semináre	500	50	468,00
	637 003 - Propagácia, reklama, inzercia	50	50	60,00
	637 004 - Všeobecné služby	13000	13000	5950,86
	637 005 - Špeciálne služby - audit	2140	2140	2140,00
	627 011			110,00
	637 012 - Poplatky banke	1350	1350	930,04
	637 014 - Stravovanie - stravovacie poukážky	5000	5000	3823,26
	637 015 - Poistné - majetok	1000	1000	959,56
	637 016 - Prídely do sociálneho fondu	300	300	279,60
	637 023 - Kolkové	200	200	8,00
	637 026 - Odmeny a príspevky poslancom	4000	4000	726,69
	637 027 - Odmeny zamestnancom mimo PP - dohody	0	0	145,58
	637 031 - Pokuty a penále	0	0	88,83
	637 032 - Mylné platby	500	0	79,52
	640 - Bežné transfery	950	1450	7757,49
	642 - Transfery jednot.a nezisk. právnickým osobám	950	1450	7757,49
	642 006 - Členské príspevky ZMOS, RVC, RZDN	800	1050	1000,26
	642 012 - Na odstupné	0	0	6463,01
	642 015 - Bežné transfery na nemocenské dávky	150	400	294,22
01.6.0.	Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	900	900	127,50
	610 - Mzdy, platy	0	0	0,00
	614 - Voľby	0	0	0,00
	620 - Poistné a príspevok do poisťovní - voľby	0	0	0,00
	621 - Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	0	0	0,00
	623 - Poistné do ostat.zdravot. Poisťovní	0	0	0,00

	623 - Poistné do ostat.zdravot. Poist'ovni - Dôvera	0	0	0,00
	623 1 - Poistné do ostat.zdrav.poist'ovni - Union	0	0	0,00
	625 - Poistné do Sociálnej poisťovne	0	0	0,00
	625 001 - nemocenské	0	0	0,00
	625 002 - starobné	0	0	0,00
	625 003 - úrazové	0	0	0,00
	625 004 - invalidné	0	0	0,00
	625 005 - nezamestnanecké	0	0	0,00
	625 007 - do rezerv. fondu solidarity	0	0	0,00
	630 - Tovary a služby	900	900	127,50
	631 001 - Cestovné náhrady - voľby	0	0	0,00
	632 - Energie, voda, komunikácie	0	0	0,00
	632 003 - telekomunikácie	0	0	0,00
	633 - Materiál	100	100	0,00
	633 006 - Materiálové výdavky	100	100	0,00
	637 - Služby	800	800	127,50
	637 014 - stravovanie	200	200	83,66
	637 027 - Odmeny OVK + Zapisovateľka - odmeny	600	600	43,84
01.7.0.	Transakcie verejného dlhu	11000	11000	9295,20
	650 - Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom	11000	11000	9295,20
	651 002 - Splácanie úrokov z úveru	11000	11000	9295,20
	651 002 - Splácanie úrokov z leasingu SA	0	0	0,00
03.2.0.	Ochrana pred požiarmi	3130	3130	521,93
	630 - Tovary a služby	0	0	297,33
	633 - Materiál	0	0	29,25
	633 006 - Materiálové výdavky	0	0	29,25
	634 - Dopravné	0	0	65,08
	634 001 - Palivá, mazivá, oleje, kvapaliny	0	0	65,08
	637 - Služby	0	0	203,00
	637 001 - Školenia, kurzy a semináre	0	0	180,00
	637 004 - Všeobecné služby	0	0	23,00
	640 - Bežné transfery	3130	3130	224,60
	642 - Transfery jednot.a nezisk. právnickým osobám	3130	3130	224,60
	642 001 Dotácia DHZ	3130	3130	224,60
04.5.1.	Cestná doprava	14100	14100	6087,96
	630 - Tovary a služby	14100	14100	6087,96
	633 - Materiál	600	600	215,88
	633 006 - Všeobecný materiál - cesty	600	600	215,88
	634 - Dopravné	1500	1500	1089,00
	634 001 - Palivá, mazivá, oleje, kvapaliny	1500	1500	1089,00
	635 - Rutinná a štand. údržba	12000	12000	4783,08
	635 006 - Údržba chodníkov v obci, údržba MK	12000	12000	4783,08
05.1.0.	Nakladanie s odpadmi	20650	20650	23805,79
	630 - Tovary a služby	20650	20650	23805,79

	633 - Materiál	0	0	594,00
	633 006 - Materiálové výdavky	0	0	594,00
	637 - Služby	20650	20650	23211,79
	637 004 - Vývoz a uloženie odpadu	20650	20650	23211,79
06.2.0.	Rozvoj obcí	0	0	1880,00
	630 - Tovary a služby	0	0	1880,00
	637 - Služby	0	0	1880,00
	637 005 - Špeciálne služby - geometrický plán	0	0	1880,00
06.4.0.	Verejné osvetlenie	15800	14600	23935,77
	630 - Tovary a služby	15800	14600	23935,77
	632 - Energie. Voda, komunikácie	13800	13800	10191,95
	632 001 - Elektrická energia	13800	13800	10191,95
	635 - Rutinná a štand. údržba	2000	800	13743,82
	635 004 - VO údržba	2000	800	0,00
	635 005 - Rutinná a štandardná údržba	0	0	7126,78
	637 004 - Všeobecné služby – GREP koncesia	0	0	6617,04
07.4.0.	Ochrana, podpora a rozvoj verejného zdravia	600	600	706,60
	630 - Tovary a služby	0	0	106,60
	637 - Služby	0	0	106,60
	637 014 - Strava - odber krvi	0	0	106,60
	640 - Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám	600	600	600,00
	642 001 - Občianskemu združeniu, nadácii a neinvestičnému fondu	600	600	600,00
	642 001 - Dotácia ZO SČK	300	300	300,00
	642 001 - Dotácia ZŤP	300	300	300,00
08.1.0.	Rekreačné a športové služby	10950	10950	9620,50
	630 - Tovary a služby	4950	4950	3620,50
	632 - Energie. Voda, komunikácie	3950	3950	2626,90
	632 001 Elektriika ihrisko, plyn ihrisko	3600	3600	2260,08
	632 002 Voda ihrisko	350	350	366,82
	633 - Materiál	600	600	993,60
	633 006 - Materiálové výdavky	600	600	993,60
	635 - Rutinná a štandardná údržba	400	400	0,00
	635 006 - Rut.a štand.údržba budovy	400	400	0,00
	640 - Bežné transfery	6000	6000	6000,00
	642 - Transfery jednot.a nezisk. právnickým osobám	6000	6000	6000,00
	642 001 Dotácia OFK	6000	6000	6000,00
08.2.0.	Kultúrne služby	12842	12842	8656,09
	630 - Tovary a služby	11842	11842	7656,09
	632 - Energie. Voda, komunikácie	7300	7300	4677,22
	632 001 KD elektriika, plyn	6900	6900	4579,98
	632 002 KD voda	400	400	97,24
	633 - Materiál	700	700	1111,18
	633 006 všeobecný materiál	500	500	147,91
	633 009 Knihy do knižnice, noviny	200	200	0,00

	633 016 Náklady na reprezentáciu	0	0	963,27
	635 - Rutinná a štand. údržba	0	0	263,14
	635 006 - KD údržba budovy	0	0	263,14
	637 - Služby	3842	3842	1604,55
	637 002 - Kultúrne podujatia - ZSDH	500	500	0,00
	637 002 - Kultúrne podujatia - Dni obce	1642	1642	0,00
	637 002 - Kultúrne podujatia - Výstava vín	200	200	0,00
	637 004 - Všeobecné služby	0	0	70,41
	637 016 - Reprezentačné výdavky na kultúru	1500	1500	1534,14
	640 - Bežné transfery	1000	1000	1000,00
	642 - Transfery jednot.a nezisk. právnickým osobám	1000	1000	1000,00
	642 001 Dotácia FS Rapkáčik	300	300	300,00
	642 001 Dotácia DH Lapášanka	300	300	300,00
	642 001 Dotácia Lipa	100	100	100,00
	642 001 Dotácia Vinohradnícky spolok	300	300	300,00
08.4.0.	Náboženské a iné spoločenské služby	1930	1930	777,12
	630 - Tovary a služby	930	930	777,12
	632 - Energie. Voda, komunikácie	630	630	630,72
	632 001 - Dom smútku elektrika	630	630	630,72
	633 - Materiál	200	200	146,40
	633 006 - Všeobecný materiál	200	200	146,40
	635 - Rutinná a štand. údržba	100	100	0,00
	635 006 - Dom smútku údržba	100	100	0,00
	640 - Bežné transfery	1000	1000	0,00
	642 - Transfery jednot.a nezisk. právnickým osobám	1000	1000	0,00
	642 001 - Dotácia cirkev	1000	1000	0,00
09.1.2.	Základné vzdelávanie a bežná starostlivosť	15000	15000	14904,54
	630 - Tovary a služby	15000	15000	14904,54
	637 Služby	15000	15000	14904,54
	637 004 - Režijné náklady na stravu ZŠ	15000	15000	14904,54
10.2.0.	Staroba	1400	1740	1628,92
	640 - Bežné transfery	1400	1740	1628,92
	642 - Transfery jednot.a nezisk. právnickým osobám	1400	1740	1628,92
	642 001 - Dotácia JDS	400	400	400,00
	642 026 - Transfery na stravu dôchodcov	1000	1340	1228,92
	Bežné výdavky spolu - Obec	259 702	255 782	228 914,22

Plnenie bežných výdavkov na všeobecné verejné služby predstavuje 89,5% z upraveného rozpočtu.

Plnenie miezd, plátov a poisťovní predstavuje 94,7%.

Výdavky na tovary a služby boli vo výške 34943,01 Eur, čo predstavuje plnenie na 60,36 %.

Plnenie bežných transferov bolo na 535% z upraveného rozpočtu.

V rozpočte nebol plánovaný transfer na odstupné. Odchádzajúcemu starostovi bolo vyplatené odstupné v januári 2015 vo výške 5181 Eur, odstupné zamestnancovi pri skončení pracovného pomeru dohodou bolo vyplatené odstupné vo výške 1282,01 Eur.

Čerpanie transferu na februárové Referendum je v účtovníctve deklarované vo výške 127,30 Eur, pričom táto hodnota nepredstavuje reálne výdavky, nakoľko mzdové prostriedky pre členov komisie boli nesprávne zaúčtované a zahrnuté do miezd a zamestnancov starostu. V čerpaní rozpočtu je na položke Odmeny členov OVK zaúčtovaná odmena iba jedného člena, ktorá sa doplácala dodatočne v apríli 2015.

Úroky z úveru zaplatené Prima banke a Unicredit Bank boli vo výške 9295,20 Eur, čo predstavuje čerpanie 84,5 %. Výška úrokov je variabilná.

Z plánovaných výdavkov na ochranu pred požiarmi sa vyčerpalo iba 16,7% z dôvodu, že v rozpočte bol plánovaný transfer pre DHZ Veľký Lapáš na opravu požiarnej striekačky, ktorá nebola do 31.12.2015 dokončená, preto sa nečerpali prostriedky na túto investičnú akciu.

Finančné prostriedky na cestnú dopravu, t.j. údržba miestnych komunikácií, chodníkov, posypový materiál, odhrňanie snehu, sa čerpali na 43,2%

Čerpanie výdavkov na nakladanie s odpadmi bolo prekročené o 15,3 % z dôvodu, že na základe zmluvy s Ponitrianskym združením pre separovaný odpad platíme na vývoz odpadu podľa počtu obyvateľov, pričom táto suma sa prepočítava raz za rok. Od 1.7.2015 sa poplatok za služby spojené s nakladaním s odpadmi zvýšil z 1719,- na 1818,- Eur mesačne.

Obec zaplatila v roku 2015 1880,- Eur za geodetické práce. Jednalo sa o nesplatený záväzok zo septembra 2014.

Výdavky na verejné osvetlenie sa čerpali na 164,9% z dôvodu, že obec zaplatila záväzok z roku 2014 vo výške 6745,62 Eur. Výdavky na služby od spoločnosti GREP Slovakia na základe koncesnej zmluvy boli naplánované v rozpočte ako výdavok na položke 632 001 elektrická energia, počas roka sa však urobili opravy účtovania a výdavky sa čerpali na položke 637 004 všeobecné služby.

Bežné výdavky na ochranu, podporu a rozvoj verejného zdravia boli vo výške 706,60 Eur, čo je navýšenie o 17,8%

Výdavky na šport sa čerpali na 87,9% vďaka úspore na výdavkoch na energie.

Výdavky na kultúru sa čerpali na 67,4%, pričom úspora vznikla taktiež na energiách.

Výdavky na cintorín a dom smútku sa čerpali vo výške 777,12 Eur, čo predstavuje 83,6% z plánovaných výdavkov. Dotácia cirkvi sa nečerpala z dôvodu, že nebola vznesená žiadna požiadavka cirkvi na konkrétny účel.

Plánované výdavky na starobu sa čerpali na 93,6 %. Jedná sa o dotáciu pre MO JDS a príspevok na stravu dôchodcov.

1.1.5 bežné výdavky základná škola

Bežné výdavky – Základná škola		Schválený	Upravený	Plnenie
09.	Školstvo - Základná škola			
	610 - Mzdy, platy	161410	161410	176685,22
	611 - Tarifný plat, funkčný plat, základný plat	161410	161410	176685,22
	620 - Poistné a príspevok do poisťovní	56410	56410	61319,79
	621 - Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	8221	8221	9314,82
	623 - Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	7920	7920	7738,81
	625 - Poistné do Sociálnej poisťovne	40269	40269	44266,16
	625 001 – Nemocenské poistenie			2478,24
	625 002 – Starobné poistenie			24852,16

	625 003 – Úrazové poistenie			1422,22
	625 004 – Invalidné poistenie			5312,27
	625 005 – Poistenie v nezamestnanosti			1770,24
	625 007 – Rezervný fond solidarity			8431,03
	630 - Tovary a služby	43645	43645	60203,79
	631 - Cestovné náhrady	850	850	742,76
	632 - Energie, voda a komunikácie	12628	12628	7503,08
	632 001 - Energie	10568	10568	5776,25
	633 002 - Vodné	890	890	660,81
	632 003 - Poštové služby	1170	1170	1066,02
	633 - Materiál	11147	11147	20472,34
	633 001 - Interiérové vybavenie	0	0	3796,90
	633 002 - Výpočtová technika	300	300	7843,98
	633 004 - Prevádzk.stroje,prístroje zariadenia	400	400	252,28
	633 006 - Všeobecný materiál, kancelárske potreby	8683	8683	6968,47
	633 009 - Knihy, časopisy, noviny	1464	1464	1306,98
	633 010 - Pracovné odevy a obuv	200	200	283,81
	633 016 - Reprezentačné výdavky	100	100	19,92
	634 - Náklady na SA	30	30	13,87
	634 001 - Palivá, mazivá, oleje, kvapaliny	30	30	13,87
	634 002 - Servis, údržba a opravy	0	0	0,00
	635 - Rutinná a štandardná údržba	2215	2215	7129,09
	635 004 - Údržba prevádz.strojov, prístr. A zariadení	1465	1465	6025,89
	635 005 - Rut.a štand.údržba špec.str. a prístr.-hasiace	0	0	0,00
	635 006 - Rut.a štand.údržba budovy	0	0	0,00
	635 009 - Údržba softvéru - aktual.programu	750	750	1103,20
	637 - Služby	16775	16775	24342,65
	637 001 - Školenia, kurzy a semináre	125	125	0,00
	637 004 - Všeobecné služby	9865	9865	18449,47
	637 007 - Cestovné náhrady	950	950	1050,72
	637 009 - Náhrada mzdy a platu	690	690	0,00
	637 012 - Poplatky banke	285	285	118,06
	637 014 - Stravovanie - stravovacie poukážky	1980	1980	2117,01
	637 015 - Poistné - majetok	590	590	689,76
	637 016 - Prídely do sociálneho fondu	2050	2050	1857,63
	637 027 - Odmeny zamestnancom mimo PP - dohody	240	240	0,00
	637 031 - Pokuty a penále	0	0	60,00
	640 - Bežné transfery	220	220	4025,20
	642 - Transfery jednot.a nezisk. právnickým osobám	220	220	4025,20
	642 014			2565,20
	642 015 - Bežné transfery na nemocenské dávky			1243,20
	642 026 - Bežné transfery - deti v HN	220	220	216,80
	Bežné výdavky spolu – Základná škola	261 685	261 685	302 234,00

Celkové plnenie výdavkov základnej školy bolo vo výške 302234 Euro. Čerpanie výdavkov je navýšené o mzdové prostriedky na jeden mesiac z dôvodu zaúčtovania miezd za 12/2014 čerpaných z depozitného účtu do roku 2015.

Plánované výdavky na tovary a služby boli vo výške 43645 Euro. Plnenie predstavuje 60203,79 Euro, čo je 138 %. Mzdové, materiálové výdavky a výdavky na služby boli navýšené o nenormatívne výdavky. Konkrétne sa jedná o:

- a) na dopravu žiakov
- b) vzdelávacie poukazy
- c) sociálne znevýhodnené prostredie
- d) príspevok na učebnice

Nenormatívne finančné prostriedky	Presun z roku 2014	Dotácia 2015	Čerpanie- mzdy, platy	Čerpanie – Tovary a služby	Transfer jednotlivcom	Čerpanie spolu	Presun do r. 2016
Na dopravu žiakov	261,00	4592,00	0,00	0,00	2565,00	2565,00	2288,00
Vzdelávacie poukazy	0,00	3624,00	1674,00	1950,00	0,00	3624,00	0,00
Sociálne znevýhodnené prostredie	0,00	177,00	0,00	177,00	0,00	177,00	0,00
Príspevok na učebnice	0,00	495,00	0,00	495,00	0,00	495,00	0,00

Základná škola dostala transfer z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny v Nitre pre deti v hmotnej núdzi na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením a na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením, ktoré použila vo výške 216,80 Euro.

Z transferu na dopravu žiakov z Malého Lapáša škole nevyčerpala 2288,00 Euro, tieto prostriedky boli presunutú do roku 2016. Do 31. marca škola vyčerpala z týchto prostriedkov 421,60 Eur a do štátneho rozpočtu vrátila 1866,20 Eur.

1.1.6 bežné výdavky školský klub detí

Bežné výdavky - Školský klub detí		Schválený	Upravený	Plnenie
09.	Školstvo - Školský klub detí			
	610 - Mzdy, platy	11880	11880	13341,23
	611 - Tarifný plat, funkčný plat, základný plat	11880	11880	13341,23
	620 - Poistné a príspevok do poisťovní	4145	4145	4670,22
	621 - Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	200	200	150,75
	623 - Poistné do ostatných zdavotných poisťovní	982	982	1173,10
	625 - Poistné do Sociálnej poisťovne	2963	2963	3346,37
	625 001 – Nemocenské poistenie			187,76
	625 002 – Starobné poistenie			1877,89
	625 003 – Úrazové poistenie			107,26
	625 004 – Invalidné poistenie			402,34
	625 005 – Poistenie v nezamestnanosti			134,07

	625 007 – Rezervný fond solidarity			637,05
	630 - Tovary a služby	650	650	2868,44
	633 - Materiál	465	465	1776,44
	633 002 - Výpočtová technika	0	0	1200,00
	633 004 - Prevádzk.stroje,prístroje zariadenia	125	125	0,00
	633 006 - Všeobecný materiál, kancelárske potreby	255	255	533,84
	633 009 - Knihy, časopisy, noviny	85	85	42,60
	637 - Služby	185	185	1092,00
	637 004 - Všeobecné služby	185	185	1092,00
	Bežné výdavky spolu – ŠKD	16 675	16 675	20879,89

Školský klub detí mal plánované výdavky vo výške 16675 Euro, z toho 16025 Euro na mzdy a odvody. V školskom klube detí pracuje jedna osoba na plný úväzok a druhá osoba na dohodu o vykonaní práce podľa potreby. Na prevádzku bolo plánovaných 650 Euro, plnenie bolo vo výške 2868,44 Euro. Do školského klubu detí bola zakúpená interaktívna tabuľa v hodnote 1200 Euro, ďalších 280 Euro sa vyčerpalo na inštalačný materiál a práce spojené so spustením interaktívnej tabule do prevádzky odborne spôsobilými pracovníkmi.

Celkové plnenie výdavkov školského klubu detí bolo vo výške 20879,89 Euro. Čerpanie výdavkov je navýšené o mzdové prostriedky na jeden mesiac z dôvodu zaúčtovania miezd za 12/2014 čerpaných z depozitného účtu do roku 2015.

Obec poskytla dotáciu na prevádzku školského klubu detí vo výške 16675 Euro.

1.2 kapitálový rozpočet

1.2.1 kapitálové príjmy obec

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET – príjmy v EUR			
Názov položky podľa ekonomickej klasifikácie	Schválený	Upravený	Skutočnosť
230 Kapitálové príjmy	10 000,00	10 000,00	0,00
Za audit osvetlenia	10 000,00	10 000,00	0,00
320 Tuzemské kapitálové granty a transfery	25 000,00	25 000,00	23 203,33
Kapitálový transfer	25 000,00	25 000,00	0,00
Transfery v rámci verejnej správy - park pred kostolom	0,00	0,00	18 054,33
Transfery v rámci verejnej správy - lávka pri OcÚ	0,00	0,00	5 149,00
Kapitálové príjmy spolu:	35 000,00	35 000,00	23 203,33

Celkový kapitálový príjem bol vo výške 23 203,33 €. Dotácie na realizáciu parku pred kostolom boli poukázané Platobnou jednotkou pre platby z poľnohospodárskych fondov EPZ. Príjem bol plánovaný na položke 332 s kódom zdroja 1151, avšak plnenie bolo na položke 322 s kódom zdroja 11K1 v sume 4119,20 €, s kódom zdroja 11K2 v sume 4640,67 a na položke 332 s kódom zdroja 11K2. Príjmovú časť kapitálového rozpočtu to neovplyvnilo, jednalo sa iba o zmenu položiek a kódov zdroja pri plánovanom plnení refundácie nákladov tých istých investičných akcií.

Príjem za audit osvetlenia nebol žiadny, nakoľko táto položka bola naplánovaná iba v rozpočte ako transfer, skutočná úspora sa prejaví znížením splátok spoločnosti GREP SLOVAKIA s.r.o., ktorá vykonala rekonštrukciu a modernizáciu verejného osvetlenia na základe koncesnej zmluvy.

Plnenie príjmovej časti kapitálového rozpočtu obce, bolo na 66,3 %.

1.2.2 kapitálové výdavky obec

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET – výdavky v EUR			
Názov položky podľa ekonomickej klasifikácie	Schválený	Upravený	Skutočnosť
<i>713 Nákup strojov, prístrojov a zariadení</i>	0,00	0,00	10 500,40
Kamerový systém	0,00	0,00	10 500,40
Kapitálové príjmy spolu:	0,00	0,0	10 500,40

V roku 2015 mala obec kapitálové výdavky vo výške 10 500,40 Eur. Na túto investičnú akciu získala obec dotáciu na prevenciu kriminality v roku 2014. Dotácia bola poukázaná Ministerstvom vnútra Slovenskej republiky vo výške 7000,00 Eur.

1.2.3 kapitálový rozpočet základná škola

Základná škola Veľký Lapáš nemala v roku 2015 kapitálové príjmy ani kapitálové výdavky.

1.2.4 kapitálový rozpočet školský klub detí

Školský klub detí pri ZŠ Veľký Lapáš nemal v roku 2015 kapitálové príjmy ani kapitálové výdavky.

1.3 finančné operácie

1.3.1 finančné operácie - príjmy obec

FINANČNÉ OPERÁCIE – PRÍJMY v EUR			
Názov položky podľa ekonomickej klasifikácie	Schválený	Upravený	Skutočnosť
Finančné operácie – príjmy spolu:	0,00	0,0	0,00

Obec Veľký Lapáš nemala v roku 2015 plánované žiadne príjmové finančné operácie. Skutočné plnenie príjmových operácií k 31.12.2015 bolo 0,00 Eur

1.3.2 finančné operácie - výdavky obec

FINANČNÉ OPERÁCIE – VÝDAVKY v EUR			
Názov položky podľa ekonomickej klasifikácie	Schválený	Upravený	Skutočnosť
821 Splácanie istín	24 660,00	24 660,00	24 660,00
Splácanie istiny z úveru	24 660,00	24 660,00	24 660,00
Splácanie krátkodobého úveru od fyzických a právnických os.	54 473,00	54 473,00	54 472,52
Finančné operácie – výdavky spolu:	79 133,00	79 133,00	79 132,52

Výdavkové finančné operácie predstavujú splátky istiny úveru z Unicredit bank vo výške 14.040,00 Eur a splátky istiny úveru z Prima banky vo výške 10.620,00 Eur.

V roku 2015 Obec Veľký Lapáš splatila záväzky voči Ing. Pavlovi Šlosárovi vo výške 24.000,- Euro, voči Michalovi Šrankovi vo výške 6.504,- euro a voči firme Gaudium s.r.o. vo výške 23.968,52 Euro.

1.3.3 finančné operácie základná škola

Základná škola Veľký Lapáš nemala v roku 2015 finančné operácie.

1.3.4 finančné operácie školský klub detí

Školský klub detí pri ZŠ Veľký Lapáš nemal v roku 2015 finančné operácie.

2 Peňažné prostriedky obce Veľký Lapáš

Názov účtu	Číslo účtu	Číslo výpisu	Stav € k 31.12.2015
Hlavný bežný účet PRIMA BANKA	0805232001/5600	37/2015	45370,28
Účet sociálneho fondu PRIMA BANKA	0805236002/5600	16/2015	6,31
Bežný účet – dotácie ZŠ PRIMA BANKA	0805233004/5600	62/2015	7,60
Bežný účet – dotácie zo ŠR PRIMA BANKA	0805237005/5600	9/2015	2266,91
Bežný účet – grantový PRIMA BANKA	0805230006/5600	3/2015	85,70
Bežný účet VÚB	26724162/0200	86/2015	10746,61
Bežný účet Unicredit	1149064007/1111	15012	24,72
Pokladnica tuzemská			251,97
Peňažné prostriedky celkom:			58 760,10

K 31.12.2015 boli na bankových účtoch obce finančné prostriedky vo výške 58.508,13 Eur. V pokladnici obecného úradu bolo 31.12.2015 251,97 Eur. Celkovo mala obec k 31.12.2015 finančné prostriedky vo výške 58.760,10 Eur.

3 Poskytnuté dotácie miestnym organizáciám

Organizácia	Schválené dotácie	Čerpané dotácie
DHZ	3 130,00	521,93
ZO SČK	300,00	300,00
Jednota dôchodcov	400,00	400,00
ZŤP	300,00	300,00
FS Rapkáčik	300,00	300,00
Dychová hudba Lapášanka	300,00	300,00
Vinohradnícky spolok	300,00	300,00
Spevácka skupina Lipa	100,00	100,00
OFK	6 000,00	6 000,00
Rímsko-katolícka cirkev, farnosť Veľký Lapáš	1 000,00	0,00

Dotácie organizáciám boli poskytnuté na základe VZN o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce. Dotácia pre DHZ nebola vyčerpaná v plánovanej výške. DHZ požiadal o dotáciu na prevádzku a na rekonštrukciu modernizáciu požiarnej striekačky, ktorá k 31.12.2015 ešte nebola dokončená. Z tohto dôvodu nebola dodávka služieb vyfakturovaná.

Obec neposkytla dotáciu cirkvi z dôvodu, že nebola žiadna požiadavka od farnosti Veľký Lapáš na konkrétny účel.

4 Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Celkový stav rozpočtového hospodárenia za rok 2015:

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Príjmy celkom	619545,00	624495,00	586760,55
príjmy bežného rozpočtu	584545,00	589495,00	563557,22
príjmy kapitálového rozpočtu	35000,00	35000,00	23203,33
finančné operácie príjmové	0,00	0,00	0,00
Výdavky celkom	617195,00	613275,00	641661,03
výdavky bežného rozpočtu	538062,00	534142,00	552028,11
výdavky kapitálového rozpočtu	0,00	0,00	10500,40
finančné operácie výdavkové	79133,00	79133,00	79132,52
Celkový stav rozpočtu:	2350,00	11220,00	-54900,48

Výsledok rozpočtového hospodárenia zistený podľa ustanovenia § 2 písm.b/ a c/ a § 10 ods. 3 písm.a/ a b/ zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov je :

Celkové príjmy k 31.12.2015

Bežné príjmy 563557,22 €
Kapitálové príjmy 23203,33 €

PRÍJMY CELKOM 586 760,55 €

Celkové výdavky k 31.12.2015

Bežné výdavky 552028,11 €
Kapitálové výdavky 10500,40 €

VÝDAVKY CELKOM 562 528,51 €

Výsledok rozpočtového hospodárenia je prebytok 24 232,04 €.

5 Tvorba a použitie prostriedkov fondov obce

5.1 Rezervný fond

V súlade s ust. § 15 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov obce vytvára rezervný fond vo výške 10 % z prebytku rozpočtu príslušného rozpočtového roka

zisteného podľa § 16 ods. 6 cit. Zákona. Nevedie sa na samostatnom bankovom účte, ale vedie sa na účte 421 – Zákonný rezervný fond. O tvorbe a použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

5.2 Sociálny fond

Obec v súlade s ust. zákona 152/1994 Zb. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov tvorí a používa sociálny fond.

Vedie sa na samostatnom bankovom účte.

Zdrojmi sociálneho fondu sú:

- povinný prídel vo výške 1% zo základu podľa ust. § 4 ods.1 zákona o SF

Počiatočný stav SF k 1.1.2015	312,01 €
Povinný prídel za rok 2015	279,60 €
Čerpanie v roku 2015	- 585,30 €
Konečný stav SF k 31.12.2015	6,31 €

6 BILANCIA AKTÍV A PASÍV obce Veľký Lapáš k 31.12.2015

AKTÍVA v €		PASÍVA v €	
Neobežný majetok	3 180 682,99	Vlastné imanie	721 655,77
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00		
Dlhodobý hmotný majetok	2 973 609,14	Výsledok hospodárenia	721 655,77
Dlhodobý finančný majetok	207 073,85	Závazky	281 214,93
Obežný majetok	128 653,27	Rezervy	0,00
Zásoby	0,00	Zúčtov.medzi subj.VS	68 815,01
Zúčtov.medzi subj. VS	0,00	Dlhodobé záväzky	2 045,75
Krátkod.pohľadávky	39 042,06	Krátkodobé záväzky	15 580,30
Finančné účty	89 611,21	Dlhodobé bankové úvery	165 948,15
Časové rozlíšenie	0,00	Časové rozlíšenie	2 306 455,56
Spolu:	3 309 336,26	Spolu:	3 309 336,26

7 Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

V roku 2015 Obec Veľký Lapáš splatila záväzky voči Ing. Pavlovi Šlosárovi vo výške 24.000,- Euro, voči Michalovi Šrankovi vo výške 6.504,- euro a voči firme Gaudium s.r.o. vo výške 23.968,52 Euro

Obec Veľký Lapáš eviduje k 31.12.2015 tieto záväzky voči bankám – zostatky nesplatených úverov:

poskytovateľ	účel	začiatok čerpania:	splatný dňa:	Výška úveru	zostatok v € k 31.12.2015
Prima banka	Revitalizácia COP	30.9.2010	25.8.2023	459.495,85	80.638,15
Unicredit bank	Rekonštrukcia KD	14.2.2012	15.12.2021	140.300,00	85.310,00

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky – 15552,84 €

- voči dodávateľom 910,81 €
- voči zamestnancom 8329,55 €
- voči poisťovniam 4083,53 €
- voči daňovému úradu 1067,70 €
- sociálny fond 91,25 €
- nevyfakturované dodávky 1070,00 €

8 Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Veľký Lapáš nemá zriadenú žiadnu príspevkovú organizáciu.

9 Prehľad o poskytnutých zárukách

Obec Veľký Lapáš neposkytla žiadne záruky.

10 údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Veľký Lapáš nevykonáva žiadnu podnikateľskú činnosť.

11 Finančné vysporiadanie so ŠR

Druh poskytnutej dotácie	Poskytnutá suma	Čerpanie	Vrátené do ŠR
Základná škola	226 036,80	224 170,60	1 866,20
referendum	640,00	439,56	200,44
REGOB	378,18	378,18	0,00
Starostlivosť o ŽP	107,30	107,30	0,00
Stavebný poriadok	1 065,78	1 065,78	0,00
Doprava	49,51	49,51	0,00

Z transferu na dopravu žiakov z Malého Lapáša škole nevyčerpala 2288,00 Euro, tieto prostriedky boli presunutú do roku 2016. Do 31. marca škola vyčerpala z týchto prostriedkov 421,60 Eur a do štátneho rozpočtu vrátila 1866,20 Eur.

Z transferu na referendum obec použila 439,56 Eur, 200,44 Eur bolo vrátených do štátneho rozpočtu.

12 Záver

Prerokovanie Záverečného účtu obce Veľký Lapáš, sa uzatvára výrokom :

„ Celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad“.

Vo Veľkom Lapáši, dňa 14.6.2016



Ján Medáček
starosta obce